ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS
DĖL ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS ŠVIETIMO PASLAUGŲ CENTRO 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO

2018 m. birželio 27 d. Nr. V.TS–139
Elektrėnai

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 3 dalies 2 punktu, Elektrėnų savivaldybės tarybos veiklos reglamento, patvirtinto Elektrėnų savivaldybės tarybos 2017 m. balandžio 25 d. sprendimu Nr. V.TS-56, 5.2.1 punktu, Elektrėnų savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a :

Patvirtinti Elektrėnų savivaldybės švietimo paslaugų centro 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

Šis individualus administracinis aktas per vieną mėnesį nuo jo paskelbimo, įteikimo ar pranešimo apie viešojo administravimo subjekto veiksmus (atsisakymą atlikti veiksmus) suinteresuotai šaliai dienos gali būti skundžiamas Lietuvos administracinių ginčų komisijai (adresas: Vilniaus g. 27, Vilnius) arba Vilniaus apygardos administraciniam teismui (adresas: Žygimantų g. 2, Vilnius).

Meras Kęstutis Vaitukaitis

PATVIRTINTA
Elektrėnų savivaldybės tarybos
2018 m. birželio 27 d.
sprendimu Nr. V.TS-139

ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS ŠVIETIMO PASLAUGŲ CENTRO 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

ELEKTRĖNŲ SAVIVALDYBĖS ŠVIETIMO PASLAUGŲ CENTRO 2017 METŲ METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-24
Elektrėnai

I SKYRIUS
BENDROJI DALIS

Elektrėnų savivaldybės švietimo paslaugų centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Elektrėnų savivaldybės biudžeto, kodas 181639188. Adresas: Rungos g. 5, Elektrėnai, Lietuvos Respublika.

Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Elektrėnų savivaldybės taryba. Kontroliuojantis subjektas yra Elektrėnų savivaldybės administracija.

Įstaiga vykdo nuostatuose numatytas funkcijas. Pagrindinė veiklos sritis – švietimas; pagrindinės veiklos rūšys – kitas, niekur kitur nepriskirtas, švietimas.

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 19 darbuotojų.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2017 biudžetinius metus.

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

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

Finansinių ataskaitų rinkinys yra teikiamas iš Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemos.

II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengta finansinė ataskaita atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2009 m. gruodžio mėn. 11 d. įsakymu Nr.1VT-66 „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Debetas“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal valstybės funkcijas, programą, lėšų šaltinius, ir valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Visos operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami ir finansinės ataskaitos rengiamos taikant šiuos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

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

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas yra ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti 2015-07-22 įstaigos direktorės įsakymu Nr. 1VT-69/1.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto Įstaigos tvarkos apraše. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Įstaigos direktorės įsakymu. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir jei yra nuvertėjimo sumos nurašomos.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8 – ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina .

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

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“, ir 17 – ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Įstaigos finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriama: – po vienerių metų gautinos sumos. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: – per vienerius metus gautinos sumos; – pinigai ir jų ekvivalentai; – išankstiniai apmokėjimai; – kitos mokėtinos sumos.

Gautinos sumos

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. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkos apraše.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Išskiriamos atskiros sąskaitos skirtingos paskirties lėšoms registruoti apskaitoje (biudžetinės, specialiosios, nebiudžetinės). Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai maža. Įstaiga nedisponuoja grynaisiais pinigais.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Įstaigos iš savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, (finansinė parama) užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Įstaigos išlaidoms kompensuoti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirtoms į: finansavimo sumas nepiniginiam turtu įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiams turtui įsigyti.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip Įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS, 18-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Nuoma, finansinė nuoma ir kitos turto perdavimo sutartys“, ir 24-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte

„Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriama: kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai įsipareigojimai, mokėtinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos mokėtinos sumos, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami: tikrąja verte, ilgalaikiai-amortizuota savikaina, trumpalaikiai-įsigijimo savikaina.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10 – ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 – ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kurios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamomis laikoma Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Jei Įstaiga yra atsakinga už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra įstaigos pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11 – ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25 – ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Įstaiga tvarko apskaitą pagal švietimo segmentą.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7 – ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičia ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų apskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka". Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nėra koreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS. Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Įstaigos apskaitinių įverčių pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pavyzdžiui, nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitinių įverčiu laikomas Įstaigos pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti (pavyzdžiui, nusidėvėjimo normatyvai).

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7 – ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitomis tą ataskaitinį laikotarpį nustatytomis klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,012 procento turto vertės.

Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;
- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka". Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III SKYRIUS
PASTABOS

Nematerialusis turtas (priedas P3)

Įstaigos veikloje naudojamas nematerialusis turtas yra visiškai amortizuotas ar nudėvėtas. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nupirkta turto. Anksčiau įsigyta programinė įranga yra visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje, (buhalterinė programa „Debetas", „Labbis"), jos įsigijimo savikaina 4458,51 Eur, amortizacijos suma 4458,51 Eur.

Detali informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama P3 priede.

Ilgalaikis materialusis turtas (pastaba P04, priedas P4)

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT) registruojamas pagal grupes, numatytas VSAFAS: pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas materialusis turtas.

2017 m. Įstaiga įsigijo kompiuterinės įrangos už 1120 Eur (nupirkti du kompiuteriai).

Per metus nurašyta nusidėvėjusio, sugedusio ir netinkamo naudoti IMT už 9604,53 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas ar nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 24529,61 Eur.

Atsargos (pastaba P08, priedas P8)

Atsargų grupę „Medžiagos ir žaliavos" sudaro: ūkinės prekės savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1624,70 Eur, kuro, degalų, savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 198,16 Eur, kanceliarinių prekių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 618,48 Eur, gauta nemokamai literatūros ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 153,53 Eur.

Ūkinis inventorius kurį Įstaiga naudoja savo ūkinėje veikloje, apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

Išankstiniai apmokėjimai (pastaba P09, priedas P9)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2395,81 Eur:

Tiekėjams avansas už prekes ir paslaugas iš pajamų įmokų lėšų 1421,75 Eur, ir ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 974,06 Eur (transporto draudimas, laikraščių prenumerata 2018 metams).

Per vienerius metus gautinos sumos (pastaba P10, priedas P10)

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 21656,79 Eur. Gautinos sumos už turto naudojimą 282,95 Eur, paslaugas 674,10 Eur.

20976,75 Eur sukauptos pajamos, iš jų 8555,68 Eur skolos paslaugų tiekėjams už suteiktas paslaugas, atostoginių sąnaudoms 12421,07 Eur.

Kitos sukauptos gautinos sumos 5,94 Eur skola su vertintoju už mokytojų atestacijos vykdymą.

Palyginant su 2016 m., per vienerius metus gautinos sumos 2017 m. sumažėjo 31,20 %.

Pinigai (pastaba P11, priedas P11)

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4,35 Eur kitų šaltinių lėšos už sugadintus brandos atestato dublikatus ir jų priedus.

Finansavimo sumos (pastaba P12, priedas P12)

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 243961,66 Eur. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudaro 284,06 Eur nepiniginiam turtui, iš kurių įsigytas turtas ir atsargos:

– iš valstybės biudžeto neatlygintinai gauta atsargų už 3404,77 Eur. Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams 2195,09 Eur. Panaudota savo veikloje 1141,06 Eur (iš jų IMT nusidėvėjimas 84,91 Eur, atsargos 1056,15 Eur). Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje IMT 130,53 Eur, ir atsargų 153,53 Eur.

– iš savivaldybės biudžeto gauta 8113,97 Eur. Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams atsargų už 544,94 Eur. Panaudota savo veikloje 17344,35 Eur (iš jų IMT nusidėvėjimas 3545,23 Eur, atsargoms 5915,69 Eur). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 117905,91 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė 106857,58 Eur ir gautas finansavimas 1273,01 Eur nesunaudotoms, bet apmokėtoms atsargoms.

– iš ES gauta atsargų už 85,56 Eur ir panaudota savo veikloje 6897,54 Eur (iš jų IMT nusidėvėjimas 6811,98 Eur, atsargos 85,56 Eur), likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje IMT 133348,80 Eur.

– iš kitų šaltinių neatlygintinai gauta atsargų už 57,05 Eur, panaudota 383,56 Eur (iš jų IMT nusidėvėjimas 326,51 Eur, atsargoms 57,05 Eur). Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1224,15 Eur, kurį sudarė IMT likutinė balansinė vertė.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms, skirtos einamosioms išlaidoms dengti:

– iš valstybės biudžeto gauta 171966,42 Eur (iš jų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 54556,07 Eur). Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams 20030,87 Eur. Panaudota savo veikloje 151935,55 Eur (darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms, kitoms paslaugoms). Finansavimo sumos likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

– iš savivaldybės biudžeto gauta 273276,03 Eur (iš jų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 118630,35 Eur). Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams 20282,40 Eur. Panaudota savo veikloje 252019,57 Eur (darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms, ryšiams, kvalifikacijai, komunalinėms paslaugoms, kitoms paslaugoms). Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 974,06 Eur, gautas bet nepanaudotas finansavimas sumokėti už transporto priemonės draudimą, finansavimo sumos bus nurašomas per 2018 metus

– Iš ES gauta 16892,25 Eur; perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams 3208,40 Eur neformaliajam vaikų švietimui. Panaudota savo veikloje 13683,85 Eur. Finansavimo sumos likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra.

– iš kitų šaltinių finansavimo negauta.

Trumpalaikiai įsipareigojimai (pastaba P17, priedas P17)

Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai likutis buvo 21468,15 Eur. Tai skolos tiekėjams 8760,70 Eur už komunalines, ryšio ir kitas paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 5,94 % Eur. Sukauptos mokėtinos sumos sudaro atostoginių rezervas 9519,53 Eur, atostoginių Sodros rezervas sudaro 2901,54 Eur.

Grynasis turtas (pastaba P18)

Einamųjų metų perviršis sudarė 801,87 Eur. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 2195,10 Eur, kurį sudaro ilgalaikio turto, pirktas iš specialiųjų programų, likutinė vertė ir 2017 metais uždirbtos pajamos.

Pajamos (pastaba P21, priedas P21)

Per ataskaitinius metus Įstaiga gavo 23911,75 Eur pajamų. Pagrindinę dalį gautų pajamų sudarė kvalifikacijos tobulinimo ir seminarų paslaugos. Šios pajamos palyginti su 2016 metais padidėjo dėl padidėjusio renginių ir dalyvių skaičiaus.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (pastaba P02, priedas P2)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 4,15 %. Tai įtakojo visos veiklos sąnaudos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos **(pastaba P22, priedas P22)** 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 3,4 %. Tai lėmė darbo užmokesčio, minimalios mėnesinės algos ir

socialinio draudimo įmokų padidėjimas. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 176913,65 Eur, iš jų 31,2 % skirta pedagoginei psichologinei tarnybai.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 60,2 % dėl naujai įsigyto IMT (transporto priemonės) nusidėvėjimo.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 18936,61 Eur sudarė: šildymo sąnaudos 9151,21 Eur, elektros energijos sąnaudos 4751,63 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos 624,49 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 3937 Eur (dujų sistemos katilinės įrenginių techninė priežiūra, remonto darbai pagal sąmatą), ryšių paslaugų sąnaudos 472,28 Eur. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2017 metais palyginti su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kito nežymiai, t.y. sumažėjo 3,79 %.

Komandiruočių sąnaudos kito nežymiai.

Transporto sąnaudos 8028,56 Eur sudarė: degalų sąnaudos 2307,62 Eur, remonto sąnaudos 2654,01 Eur, transporto draudimo sąnaudos 1217,09 Eur, kitų paslaugų sąnaudos 1849,84 Eur (transporto nuomos išlaidų, kelių vinjetė, plovimas, prekių įsigijimo sąnaudos). Transporto sąnaudos 2017 metais su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 0,37 %.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 40 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., sumažėjo nežymiai, t.y. 2,3 %.

Socialinių išmokų sąnaudos 101942,05 Eur mokinių pavėžėjimui organizuoti ir važiavimo išlaidoms kompensuoti sumažėjo 13,75 %, dėl sumažėjusio pavėžėjimo paslaugų poreikio.

Finansavimo sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 18,9 % dėl neformaliojo vaikų švietimo programos finansavimo poreikio padidėjimo ir naujai vykdytos neformaliojo suaugusiųjų švietimo programos.

Kitų paslaugų sąnaudos 2017 m., palyginti su 2016 m., padidėjo 29,3 % dėl padidėjusių renginių ir dalyvių skaičiaus bei kitų paslaugų poreikio.

Segmentai

Įstaigos visos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos Švietimo segmentui.

Panauda

Įstaiga naudoja iš Elektrėnų savivaldybės administracijos pagal panaudą 5 metams gautą pastato dalį ir iš Specialiosios pedagogikos ir psichologijos centro pagal panaudą 10 metų gautą IMT ir ūkinį inventorių.

Direktorė Vida Mikalajūnienė

Vyr. buhalterė Zita Vaitukaitienė

Elektrėnų savivaldybės švietimo paslaugų centras, 181639188, Rungos g. 5, Elektrėnų m., Elektrėnų sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

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

2018-04-24 Nr. 5VF1-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**241.943,26**	**259.636,50**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	241.943,26	259.636,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		176.524,28	181.781,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		19.327,44	20.707,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		38.316,68	45.980,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5.762,96	7.783,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2.011,90	3.384,55
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**25.681,65**	**33.437,15**
I	Atsargos	P08	1.624,70	986,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			

I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.624,70	986,52
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	P09	2.395,81	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	21.656,79	31.487,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	674,10	130,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.976,75	31.356,28
III.6	Kitos gautinos sumos		5,94	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4,35	963,40
	IŠ VISO TURTO:		267.624,91	293.073,65

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**243.961,66**	**259.832,79**
I	Iš valstybės biudžeto		284,06	215,44
II	Iš savivaldybės biudžeto		109.104,65	117.905,91
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		133.348,80	140.160,78
IV	Iš kitų šaltinių		1.224,15	1.550,66
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**21.468,15**	**31.847,63**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21.468,15	31.847,63
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	8.760,70	1.857,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5,94	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	12.421,07	29.625,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	280,44	364,72
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**2.195,10**	**1.393,23**
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.195,10	1.393,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		801,87	-667,52

IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.393,23	2.060,75
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		267.624,91	293.073,65

DIREKTORĖ — (parašas) — VIDA MIKALAJŪNIE

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ — (parašas) — ZITA VAITUKAITIEN

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID. -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-24 Nr. 5VF(1-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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 užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						2.060,75	2.060,75	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-667,52	-667,52	
9	Kiti pokyčiai						1.393,23	1.393,23	
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		801,87	801,87	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						2.195,10	2.195,10	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

DIREKTORĖ
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

VIDA MIKALAJŪNIE
(vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

ZITA VAITUKAITIEN
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

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

2018-04-24 Nr. 5VF/1-23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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**		**-959,05**	**0,00**	**-959,05**	**963,40**	**0,00**	**963,40**
I	Įplaukos		517.227,75	0,00	517.227,75	470.663,16	0,00	470.663,16
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		469.128,67	0,00	469.128,67	441.275,10	0,00	441.275,10
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		171.966,42	0,00	171.966,42	94.190,42	0,00	94.190,42
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		280.270,00	0,00	280.270,00	303.976,68	0,00	303.976,68
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.892,25	0,00	16.892,25	43.108,00	0,00	43.108,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		23.546,60	0,00	23.546,60	14.354,12	0,00	14.354,12
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		24.149,31	0,00	24.149,31	13.751,41	0,00	13.751,41
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		403,17	0,00	403,17	1.282,53	0,00	1.282,53
I.7	Kitos įplaukos		-179.716,31	0,00	-179.716,31	-117.022,45	0,00	-117.022,45
II	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą		-24.149,31	0,00	-24.149,31	-13.751,41	0,00	-13.751,41
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus		-43.521,67	0,00	-43.521,67	-32.031,04	0,00	-32.031,04
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-112.045,33	0,00	-112.045,33	-71.240,00	0,00	-71.240,00
II.6	Kitiems subjektams		-338.470,49	0,00	-338.470,49	-352.677,31	0,00	-352.677,31
III	Išmokos	P02	-176.726,42	0,00	-176.726,42	-169.899,26	0,00	-169.899,26
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-19.809,89	0,00	-19.809,89	-20.246,45	0,00	-20.246,45
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-214,51	0,00	-214,51	-237,37	0,00	-237,37
III.3	Komandiruočių		-8.963,69	0,00	-8.963,69	-8.770,22	0,00	-8.770,22
III.4	Transporto		-166,00	0,00	-166,00	-321,40	0,00	-321,40
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-3.834,80	0,00	-3.834,80	-4.643,42	0,00	-4.643,42
III.7	Atsargų įsigijimo		-95.000,00	0,00	-95.000,00	-120.889,61	0,00	-120.889,61
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-33.690,74	0,00	-33.690,74	-22.600,00	0,00	-22.600,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-64,44	0,00	-64,44	-5.069,58	0,00	-5.069,58
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

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
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-1.120,00**	**0,00**	**-1.120,00**	**-45.980,00**	**0,00**	**-45.980,00**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1.120,00	0,00	-1.120,00	-45.980,00	0,00	-45.980,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**1.120,00**	**0,00**	**1.120,00**	**45.980,00**	**0,00**	**45.980,00**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		1.120,00	0,00	1.120,00	45.980,00	0,00	45.980,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.120,00	0,00	1.120,00	45.980,00	0,00	45.980,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**-959,05**	**0,00**	**-959,05**	**963,40**	**0,00**	**963,40**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**963,40**		**963,40**			
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**4,35**		**4,35**	**963,40**		**963,40**

DIREKTORĖ — (parašas) — VIDA MIKALAJŪNIENĖ
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

VYR.BUHALTERĖ — (parašas) — ZITA VAITUKAITIENĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

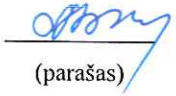
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-04-24 Nr. 5VF/1-24
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**460.296,10**	**440.536,22**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		436.384,35	426.156,10
I.1	Iš valstybės biudžeto		149.214,49	85.914,13
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		279.738,76	284.253,01
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.047,54	55.664,63
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		383,56	324,33
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23.911,75	14.380,12
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	23.911,75	14.380,12
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-459.494,15**	**-441.203,74**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-176.913,65	-171.082,19
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18.813,24	-11.740,66
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.936,61	-19.682,22
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-214,51	-285,27
V	TRANSPORTO		-8.028,56	-7.998,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-166,00	-126,40
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-5.133,23	-5.251,56
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-101.942,05	-118.195,03
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-101.078,48	-84.987,35
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-27.117,82	-21.854,46
XIV	KITOS		-1.150,00	
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**801,95**	**-667,52**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-0,08**	
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**801,87**	**-667,52**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**801,87**	**-667,52**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ		VIDA MIKALAJŪNIENĖ
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
VYR.BUHALTERĖ		ZITA VAITUKAITIENĖ
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-459.494,15		-459.494,15
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-176.913,65		-176.913,65
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-18.813,24		-18.813,24
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.936,61		-18.936,61
1.4	Komandiruočių									-214,51		-214,51
1.5	Transporto									-8.028,56		-8.028,56
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-166,00		-166,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-5.133,23		-5.133,23
1.10	Socialinių išmokų									-101.942,05		-101.942,05
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-101.078,48		-101.078,48
1.13	Kitų paslaugų									-27.117,82		-27.117,82
1.14	Kitos									-1.150,00		-1.150,00
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pirigų srautai											
3.1	Išmokos									-338.470,49		-338.470,49
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-176.726,42		-176.726,42
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.809,89		-19.809,89
3.1.3	Komandiruočių									-214,51		-214,51
3.1.4	Transporto									-8.963,69		-8.963,69
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-166,00		-166,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-3.834,80		-3.834,80
3.1.8	Socialinių išmokų									-95.000,00		-95.000,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-33.690,74		-33.690,74
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-64,44		-64,44

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-441.203,74		-441 203,74
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-171.082,19		-171.082,19
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-11.740,66		-11.740,66
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-19.682,22		-19.682,22
1.4	Komandiruočių									-285,27		-285,27
1.5	Transporto									-7.998,60		-7.998,60
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-126,40		-126,40
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Surinktų ir parduotų atsargų savikaina									-5.251,56		-5.251,56
1.10	Socialinių išmokų									-118.195,03		-118.195,03
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-84.987,35		-84.987,35
1.13	Kitų paslaugų									-21.854,46		-21.854,46
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-352.677,31		-352 677,31
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-169.899,26		-169.899,26
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-20.246,45		-20.246,45
3.1.3	Komandiruočių									-237,37		-237,37
3.1.4	Transporto									-8.770,22		-8.770,22
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-321,40		-321,40
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-4.643,42		-4.643,42
3.1.8	Socialinių išmokų									-120.889,61		-120.889,61
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-22.600,00		-22.600,00
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-5.069,58		-5.069,58

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	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		4.458,51							4.458,51
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.458,51							4.458,51
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.458,51		X		X	X		-4.458,51
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.458,51		X		X	X		-4.458,51
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	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

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147438452
D.L.: 2018-04-05 14:23:03

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			254.720,03	27.833,52			50.816,65		45.860,96		8.943,53			388.144,69
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									1.120,00					1.120,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									1.120,00					1.120,00
2.2	Nesavarankiškai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-8.882,35					-8.882,35
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto									-8.882,35					-8.882,35
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			254.720,03	27.833,52			50.816,65		38.098,61		8.943,53			380.382,34
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-72.939,03	-7.035,60			-4.835,65		-38.077,93	X	-5.559,98	X	X	-124.508,19
8	Nesavarankiškai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-5.256,72	-1.340,48			-7.663,32		-3.143,07	X	-1.372,65	X	X	-18.813,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								8.882,35	X		X	X	8.882,35
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X								8.882,35	X		X	X	8.882,35
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-78.195,75	-8.476,08			-12.499,97		-32.335,65	X	-6.931,63	X	X	-138.439,08
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Nesavarankiškai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikrojі vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
23	Nesavarankiškai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
28	Tikrojі vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	X	X		X			X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			176.524,28	19.357,44			38.316,68		5.762,96		2.011,90			241.943,25
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			181.781,00	20.797,92			45.980,00		7.783,03		3.384,55			259.635,50

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kitos subjekto sukauptos turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo sumos iki perdavimo.

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		986,52						986,52
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		11.047,18						11.047,18
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		7.499,80						7.499,80
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.547,38						3.547,38
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-10.409,00						-10.409,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-2.740,03						-2.740,03
3.3	Sunaudota veikloje		-7.668,97						-7.668,97
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.624,70						1.624,70
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.624,70						1.624,70
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		986,52						986,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2.395,81	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.421,75	
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	974,06	
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.395,81	

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	21.656,79	21.211,75	0,00	31.487,23	31.461,23	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	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	674,10	230,82		130,95	104,95	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	674,10	230,82		130,95	104,95	
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	20.976,75	20.976,75		31.356,28	31.356,28	
1.5.1	Iš biudžeto	20.976,75	20.976,75		14.464,03	14.464,03	
1.5.2	Kitos				16.892,25	16.892,25	
1.6	Kitos gautinos sumos	5,94	4,18				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	21.656,79	21.211,75	0,00	31.487,23	31.461,23	

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)			352,00	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			352,00	
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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	4,35		611,40	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4,35		611,40	
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)**	**4,35**		**963,40**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P12 Finansavimo sumos

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					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 veikloj	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**215,44**	**171.966,42**		**3.404,77**	**-22.225,96**		**-153.076,61**					**284,06**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	215,44			3.404,77	-2.195,09		-1.141,06					284,06
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		171.966,42			-20.030,87		-151.935,55					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**117.905,91**	**281.350,00**	**0,00**		**-20.827,34**		**-269.363,92**					**109.104,65**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	117.905,91	7.706,97	407,00		-544,94		-17.344,35					108.130,59
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		273.683,03	-407,00		-20.282,40		-252.019,57					974,06
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)**	**140.160,78**	**16.892,25**		**85,56**	**-3.208,40**		**-20.581,39**					**133.348,80**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	140.160,78			85,56			-6.897,54					133.348,80
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		16.892,25			-3.208,40		-13.683,85					0,00
4	**Iš kitų šaltinių**	**1.550,66**			**57,05**			**-383,56**					**1.224,15**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.550,66			57,05			-383,56					1.224,15
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**259.832,79**	**470.248,67**	**0,00**	**3.547,38**	**-46.261,70**		**-443.405,48**					**243.961,66**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, perėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka turimų likvidžių, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)	9.882,41	-9.666,97	215,44	9.882,41	-9.598,35	284,06
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.233,38	113.672,53	117.905,91	4.233,38	104.871,27	109.104,65
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)	9.969,59	130.191,19	140.160,78	9.969,59	123.379,21	133.348,80
4	Iš kitų šaltinių	1.158,48	392,18	1.550,66	1.158,48	65,67	1.224,15
5	**Iš viso**	**25.243,86**	**234.588,93**	**259.832,79**	**25.243,86**	**218.717,80**	**243.961,66**

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	**Iš viso**		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	**Iš viso**		

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	193.180,17	201.135,98
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	191.498,44	191.498,44
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		5.698,20
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		1.823,18
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.681,73	2.116,16
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	1.918,06	1.195,88
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		

4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	1.918,06	1.195,88
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	**Iš viso**	**195.098,23**	**202.331,86**

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	10	Nenumatyta

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5,94					
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	8.760,70	649,04		1.857,71	676,67	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	12.421,07	2.901,54		29.625,20	6.169,55	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	12.421,07	2.901,54		12.519,45	2.961,15	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				17.105,75	3.208,40	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	280,44	258,20		364,72	356,03	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	280,44	258,20		364,72	356,03	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	21.468,15	3.808,78	0,00	31.847,63	7.202,25	

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**23.911,75**	**14.380,12**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	23.911,75	14.380,12
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**23.911,75**	**14.380,12**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

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	-135.229,61	-130.735,11	-41.684,04	-40.347,08	19	19
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)						
3	Iš viso	-135.229,61	-130.735,11	-41.684,04	-40.347,08	19	19

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-0,08	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,08	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,08	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147438462
D/L: 2018-04-05 14:23:03

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	31.847,63	21.468,15
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**31.847,63**	**21.468,15**