ŠAKIŲ VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-10, Nr. F2 –81

I. BENDROJI DALIS

Šakių vaikų lopšelis-darželis (toliau – Darželis) yra biudžetinė įstaiga įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas 306124901. Įstaiga vykdo ikimokyklinio ir priešmokyklinio ugdymo programas. Darželio buveinė – Gimnazijos g. 7, LT-71115, Šakiai. Savininkas – Šakių rajono savivaldybė. Savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija - Šakių rajono savivaldybės taryba. Darželis yra viešas juridinis asmuo, turintis savo antspaudą, bei atsiskaitomąsias sąskaitas AB Luminor banke.

Darželis sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų gruodžio 31 dienos duomenis, finansiniai metai 2022-08-01 - 2022-12-31.

Darželis kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar struktūrinių padalinių neturi.

Teisinių ginčų ar kitų neapibrėžtų įsipareigojimų nėra.

Darželio veikla prasidėjo 2022-08-01, kai Šakių lopšelis-darželis „Berželis“ ir Šakių lopšelis-darželis „Klevelis“ baigė savo veiklą ir buvo sukurta nauja įstaiga – Šakių vaikų lopšelis darželis.

Aplinkybių, galinčių paveikti tolesnę lopšelio-darželio veiklą neturime.

Darželio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 94, ataskaitinio laikotarpio pradžioje patvirtinti 92,38 etatai.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Darželio parengtas finansinių ataskaitų rinkinys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Darželis, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu 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.

Ataskaitinio laikotarpio reikšmingumo kriterijus 404 eurai.

Nematerialus turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas".

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Nustačius, kad turtas atitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas", nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina (toliau vadinama – įsigijimo savikaina), duomenis įrašant į nematerialiojo turto kortelę ir suteikiant nematerialiojo turto vienetui inventoriaus numerį.

Nematerialiojo turto duomenų kortelėje nurodoma tokia informacija apie nematerialųjį turtą: inventoriaus numeris, pavadinimas, nematerialiojo turto grupė, įsigijimo dokumento numeris, įsigijimo data, nematerialiojo turto būklė, įsigijimo savikaina, numatomas naudingo tarnavimo laikas, metai, kuriais paskutinį kartą bus apskaičiuota amortizacija, likvidacinė vertė, amortizacijos suma, naudojimo veikloje pradžios data.

Visos išlaidos, susijusios su nematerialiojo turto priežiūra, pavyzdžiui, išlaidos už programinės įrangos diegėjo atliekamus programinės įrangos priežiūros darbus, pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Programinei įrangai amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai vienetas perduodamas naudoti veikloje. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama už visą mėnesį. Nematerialiojo turto amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos, kai visa naudojamo nematerialiojo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę, jei ji nelygi nuliui) perkeliama į sąnaudų sąskaitas.

Nematerialiajam turtui lopšelis - darželis taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus direktorės 2020-06-30 įsakymu Nr. VK-27. Nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingas tarnavimo laikas pagal minimalius turto amortizacijos normatyvus metais:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2

Pagrindinėje veikloje naudojamo nematerialiojo turto amortizacija pripažįstama pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Ilgalaikio nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas", ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina,turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas

nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus direktorės 2020-06-30 įsakymu Nr. VK-27. Materialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingas tarnavimo laikas pagal minimalius turto amortizacijos normatyvus metais:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų...)	75
2	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
3	Kitos mašinos ir įrenginiai	14
4	Baldai	8
5	Kompiuteriai ir jų įranga	5
6	Scenos meno priemonės	9
7	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	7
8	Kitas ilgalaikis materialus turtas	6

Kai turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas nurašomi.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte 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 apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita yra tvarkoma nebalansinėse sąskaitose atsargų apskaitos tvarkos apraše nustatyta tvarka.

Kai atsargos parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos paslaugos. Atsargų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Atsargų apskaitos tvarkos apraše.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Darželis turi keturias banko sąskaitas:

1. biudžeto asignavimų lėšos;
2. paslaugų pardavimo lėšos;
3. paramos lėšos;
4. projektinės lėšos.

Pinigai apskaitoje registruojami gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ar gavus apmokėjimą (išankstinį apmokėjimą) už paslaugas. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas kai grąžinamos gautos permokos, pervedamos sumos viešojo sektoriaus subjektams už parduotą turtą, paslaugas, grąžinamos finansavimo sumos, sumokamos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos". Darželio gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas atsargoms įsigyti;
3. finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumų apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos", 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos".

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

Pajamų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Pajamų apskaitos tvarkos apraše, Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše.

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 vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Sąnaudų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Sąnaudų apskaitos tvarkos apraše

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus".

Darželis tvarko apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai –pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją . Darželis skiria švietimo ir socialinės apsaugos segmentus.

Darželis turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos klaidų taisymas

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

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

a. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

b. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka". Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialus turtas

Darželis turi tik vieną nematerialiojo turto grupę, tai - programinė įrangą ir jos licencijos. Šiai turto grupei nustatytas 2 metų tarnavimo laikas. Visas nematerialus turtas yra nusidėvėjęs.

Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo likutinė vertė Darželyje laikotarpio pradžiai buvo 403540,22 Eur, iš jų: pastatai – 322980,06 Eur;
kiti statiniai – 6061,40 Eur;
mašinos ir įrenginiai - 58244,88 Eur;

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Darželyje nėra.

Turto, kuris nenaudojamas Darželio veikloje, ir turto, kuris laikinai nenaudojamas, nėra.

Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiktai pajamoms iš nuomos taip pat nėra.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, neturime.

Atsargos

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus 2022 metais įsigyta už 92587,75 Eur, visos medžiagos sunaudotos veikloje.

Atsargų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. yra 2457,83 Eur. Tai yra maisto sandėliuose likę maisto produktai.

Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro 92305,70 Eurus. Šią sumą sudaro:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 12899,53 Eur, tai priskaičiuotos ir dar neapmokėtos sumos už vaikų ugdymą ir maitinimą už gruodžio mėnesį;
- sukauptos gautinos sumos – 79406,17 Eur, tai sukauptas atostogų rezervas ir sukauptas valstybinio socialinio draudimo įmokų rezervas.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis sąskaitose – 17833,29 Eur. Pinigų likutį sudaro: biudžeto lėšų likutis 0,00 Eur, įplaukos už paslaugas 16619,33 Eur, pavedimų įplaukos – 0,00 Eur ir projektinės lėšos 1213,96 Eur.

Finansavimo sumos

Straipsnyje „Finansavimo sumos“ pateikiama informacija apie finansavimo sumas, gautas iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių. Finansavimo sumos skirstomos į nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Informacija apie Finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, pateikiama 20 - ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede, o apie finansavimo sumų likučius pateikiama 20-to VSAFAS 5 priede.

Per 2022 metus gauta finansinė parama pagal labdaros ir paramos įstatymą, pravesta Valstybinės mokesčių inspekcijos, sudaro 0,00 Eur. Praeitu metų gale paramos likučio nebuvo.Paramos likučio kitiems metams neliko.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikių įsipareigojimų sumą sudaro sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos ir tiekėjams mokėtinos sumos – 79406,17 Eur.

Grynasis turtas

Grynasis turtas per metus sumažėjo 5825,63 Eur, ir sudaro 31976,69 Eur

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos iš viso sudaro745201,63 Eur, didžiausia dalis iš savivaldybės biudžeto 445913,82 eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2022 metais Darželio pagrindines veiklos kitas pajamas sudarė lėšos, gautos už suteiktas paslaugas, tai yra darželio vaikų ugdymą ir maitinimą – 53501,33 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro:

Darželio etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų 643332,16 Eur, t.sk;

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 91574,22 Eur (didžiausią dalį šioje sumoje sudaro sunaudoti maisto produktai);

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 43607,76 Eur, t.sk.;

PAPILDOMA INFORMACIJA

Papildoma informacija prie metinių finansinių ataskaitų rinkinio pateikta nustatytos formos prieduose pagal VSAFAS reikalavimus :

1. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus
2. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
3. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas
6. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus
7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį
8. Finansavimo sumų likučiai
9. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas
10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos
11. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos
12. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos lizingo)įsipareigojimus) nacionaline ir užsienio valiutomis

Direktorė Lina Viliūšienė

Vyr. finansininkė Regina Rimkienė

Šakių vaikų lopšelis-darželis, 306124901, Gimnazijos g. 7, LT-71115 Šakiai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023. 05. 10 Nr. FĮ-77
(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**		**403.540,22**	
I	Nematerialusis turtas		0,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	403.540,22	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		322.980,06	
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		6.061,40	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		58.244,88	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.253,88	
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**		**112.596,82**	
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**	P08	2.457,83	
I	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2.457,83	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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	P10	92.305,70	
III	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	P10	12.899,53	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		79.406,17	
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos	P11	17.833,29	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		516.137,04	
	IŠ VISO TURTO:			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	**404.754,18**	
I	Iš valstybės biudžeto		42.466,60	
II	Iš savivaldybės biudžeto		227.028,94	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		132.209,82	
IV	Iš kitų šaltinių		3.048,82	
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**79.406,17**	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		79.406,17	
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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	P17	11.502,76	
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	67.903,41	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	**P18**	**31.976,69**	
F	**GRYNASIS TURTAS**			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		31.976,69	
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-5.825,63	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		37.802,32	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		516.137,04	

Direktorė — (parašas) — Lina Viliūšienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė — (parašas) — Regina Rimkienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023.03.10 Nr. F2-78
(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		X		X				
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		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						37.802,32	37.802,32	
9	Kiti pokyčiai				X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
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		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai			X	X				
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						-5.825,63	-5.825,63	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						31.976,69	31.976,69	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Lina Viliūšienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Regina Rimkienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023.03.10 Nr. F2-79
(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**		**23.559,29**	**0,00**	**23.559,29**			
I	Įplaukos		873.730,08	0,00	873.730,08			
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		760.668,38	0,00	760.668,38			
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		325.070,58	0,00	325.070,58			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		431.957,00	0,00	431.957,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.640,80	0,00	3.640,80			
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		49.427,66	0,00	49.427,66			
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		63.634,04	0,00	63.634,04			
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		-35.484,78	0,00	-35.484,78			
II	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą		-35.484,78	0,00	-35.484,78			
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-814.686,01	0,00	-814.686,01			
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-659.911,91	0,00	-659.911,91			
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-43.607,76	0,00	-43.607,76			
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-1.397,00	0,00	-1.397,00			
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-8.591,00	0,00	-8.591,00			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-92.587,75	0,00	-92.587,75			
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-8.590,59	0,00	-8.590,59			
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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**		**-5.726,00**	**0,00**	**-5.726,00**			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.726,00	0,00	-5.726,00			
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**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
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**		**17.833,29**	**0,00**	**17.833,29**			
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**							
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**17.833,29**		**17.833,29**			
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**							

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

(parašas)

Lina Viliūšienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Rimkienė
(vardas ir pavardė)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	**Nebalansinės sąskaitos**	**403.540,22**		**403.540,22**
1KL	**Ilgalaikis turtas**	0,00		0,00
11	Nematerialusis turtas			
111	Plėtros darbai	0,00		0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
[illegible]	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas	403.540,22		403.540,22
12	Ilgalaikis materialusis turtas			
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)	322.980,06		322.980,06
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai	322.980,06		322.980,06
12022	Negyvenamieji pastatai	6.061,40		6.061,40
1203	Infrastruktūros statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės	58.244,88		58.244,88
1205	Mašinos ir įrenginiai	44.044,74		44.044,74
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	14.200,14		14.200,14
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			
1206	Transporto priemonės			
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
[illegible]72	Antikvariniai ir meno kūriniai			
[illegible]/3	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės	508,40		508,40
1208	Baldai ir biuro įranga	0,58		0,58
12081	Baldai	0,00		0,00
12082	Kompiuterinė įranga	507,82		507,82
12083	Kita biuro įranga	15.745,48		15.745,48
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai	15.745,48		15.745,48
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienų metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamečiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	**112.596,82**		**112.596,82**
2KL	**Trumpalaikis turtas**	2.457,83		2.457,83
20	Atsargos			
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	2.457,83		2.457,83
[illegible]	Medžiagos ir žaliavos			
[illegible]	Ūkinis inventorius			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai			
211	Išankstiniai apmokėjimai	92.305,70		92.305,70
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos			
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienų metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos	12.899,53		12.899,53
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	79.406,17		79.406,17
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos			
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
[illegible]	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai			
[illegible]	Kitos trumpalaikės investicijos	17.833,29		17.833,29
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17.833,29		17.833,29
241	Pinigai bankų sąskaitose			
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)	**-31.976,69**		**-31.976,69**
3KL	**Grynasis turtas**	-31.976,69		-31.976,69
31	Sukauptas perviršis ar deficitas			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	**-404.754,18**		**-404.754,18**
4KL	**Finansavimo sumos**			
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)	-404.754,18		-404.754,18
42	Finansavimo sumos (gautos)			
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-132.209,82		-132.209,82
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-132.209,82		-132.209,82
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-42.466,60		-42.466,60
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-41.252,64		-41.252,64
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.213,96		-1.213,96
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-227.028,94		-227.028,94
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-227.028,94		-227.028,94
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-3.048,82		-3.048,82
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-3.048,82		-3.048,82
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	**Ilgalaikiai įsipareigojimai**			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	**Trumpalaikiai įsipareigojimai**	**-79.406,17**		**-79.406,17**
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-79.406,17		-79.406,17
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-11.502,76		-11.502,76
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-67.903,41		-67.903,41
7KL	**Pajamos**	**-822.276,08**		**-822.276,08**
70	Finansavimo pajamos	-768.774,75		-768.774,75
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-49.253,18		-49.253,18

Šakių vaikų lopšelis-darželis, 306124901, Gimnazijos g. 7, LT-71115 Šakiai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-719.521,57		-719.521,57
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės iždą ir savivaldybės iždą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės iždą ir savivaldybės iždą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams	-53.501,33		-53.501,33
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-53.501,33		-53.501,33
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos			
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
[illegible]	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės iždą ir savivaldybės iždą			
[illegible]	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	**828.101,71**		**828.101,71**
8KL	**Sąnaudos**			
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos	828.101,71		828.101,71
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	633.660,82		633.660,82
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	9.671,34		9.671,34
[illegible]702	Socialinio draudimo sąnaudos	7.435,86		7.435,86
[illegible]03	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	67.180,88		67.180,88
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos			
8705	Komandiruočių sąnaudos			
8706	Transporto sąnaudos	1.397,00		1.397,00
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	8.591,00		8.591,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos			
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	91.574,22		91.574,22
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			
8711	Nuomos sąnaudos	8.590,59		8.590,59
8712	Kitų paslaugų sąnaudos			
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	**Specialiosios sąskaitos**			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			

Šakių vaikų lopšelis-darželis, 306124901, Gimnazijos g. 7, LT-71115 Šakiai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 03 10 Nr. V2-80
(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**		**822.276,08**	
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		768.774,75	
I.1	Iš valstybės biudžeto		293.807,11	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		469.486,94	
I.[illegible]	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.543,45	
I.[illegible]	Iš kitų finansavimo šaltinių		937,25	
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		53.501,33	
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	53.501,33	
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-828.101,71**	
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-643.332,16	
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-7.435,86	
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-67.180,88	
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.397,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.591,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-91.574,22	
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-8.590,59	
XIV	KITOS			
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-5.825,63**	
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
[illegible]	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-5.825,63**	
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-5.825,63**	
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — (parašas) — Lina Viliūšienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė — (parašas) — Regina Rimkienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Šakių vaikų lopšelis-darželis, 306124901, Gimnazijos g. 7, LT-71115 Šakiai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Šakių vaikų lopšelis-darželis , 306124901,
Biudžetinė įstaiga

Adresas: Gimnazijos g. 7, LT-71115 Šakiai

Subjektas užsiima ikimokykliniu ir priešmokykliniu ugdymu veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
39	

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Tolesnę veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2022.08.01-2022.12.31

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Eurai

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, pirmos dienos.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, pirmos dienos.
Kai turtas nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas nurašomi.
Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte 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 apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

5 Biologinis turtas

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

7 Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorius) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus (PVM sąskaitą faktūrą) dokumento sudarymo data.
Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Sunaudoti maisto produktai nurašomi ir finansinėse ataskaitose parodomi, įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (daroma prielaida, kad pirmiausia naudojamos pirmiausia įsigytos atsargos). Kitos atsargos nurašomos taikant konkrečių kainų būdą, t. y. konkretūs atsargų vienetai parodomi konkrečia jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Atsargų sunaudojimas įforminamas atsargų nurašymo aktu. Ūkinis inventorius, atidavus naudoti, registruojami nebalansinėse sąskaitose kontrolės tikslais. Nebetinkamas naudoti ar prarastas ūkinis inventorius nurašomas iš nebalansinės apskaitos materialinių vertybių nurašymo aktu.
Atsargos inventorizuojamos remiantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, nustatančiais atsargų inventorizacijos taisykles. Atsargų inventorizavimui Direktorės įsakymu sudaroma inventorizacijos komisija. Atsargos inventorizuojamos atskirai kiekvienoje jų buvimo vietoje ir pas kiekvieną už jų saugojimą atsakingą asmenį.
Atsargu apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Atsargu apskaitos tvarkos apraše.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumų apskaitą reglamentuoja mokyklos Buhalterinės apskaitos vadovas.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės ir savivaldybės biudžeto, paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: „finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti“ ir „finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti“.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.
Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.
Finansavimo sumų apskaitos ypatumai aprašyti Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše.

9 Atidėjiniai

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nėra

11 Segmentai

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“. Segmentai – mokyklos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją. Įstaiga skiria švietimo ir socialinės apsaugos segmentus.

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
Įstaiga gauna pajamas už vaikų maitinimą ir ugdymą.

14 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 vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma. Mokykloje yra tik pagrindinės veiklos sąnaudos. Užregistravus visas pasibaigusių ataskaitinių metų operacijas, visos sąnaudų grupės sąskaitos yra uždaromos. Visų per ataskaitinius metus patirtų sąnaudų sąskaitų likučiai pagal paskutinės ataskaitinių metų dienos būklę yra perkeliami į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ir deficitas“ Sąnaudų apskaitos ypatumai detaliai aprašomi Sąnaudų apskaitos tvarkos apraše

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Nėra

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

2 Apskaitos politika

18 Kiti apskaitos principai

Aiškinamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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									-816.688,75	-11.412,96	-828.101,71
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-642.981,00	-351,16	-643.332,16
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos									-7.435,86		-7.435,86
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-67.180,88		-67.180,88
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-1.397,00		-1.397,00
1.6	Kvalifikacijos kėlimo									-8.591,00		-8.591,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų									-80.512,42	-11.061,80	-91.574,22
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo									-8.590,59		-8.590,59
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai									-803.273,05	-11.412,96	-814.686,01
3.1	Išmokos									-659.560,75	-351,16	-659.911,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-43.607,76		-43.607,76
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-1.397,00		-1.397,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo									-8.591,00		-8.591,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-81.525,95	-11.061,80	-92.587,75
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos									-8.590,59		-8.590,59
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	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									2.147,55
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.147,55							
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									2.147,55
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		2.147,55							
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									2.147,55
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.147,55							
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X		-2.147,55
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X	-2.147,55		X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		-2.147,55
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2.147,55		X		X	X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									0,00
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)									
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	2	2

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	706.659,17		8.975,00	93.552,80		38.749,51		847.936,48
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				3.926,00		1.800,00		5.726,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	706.659,17		8.975,00	89.626,80		36.949,51		842.210,48
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	706.659,17		8.975,00	93.552,80		38.749,51		847.936,48
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina							X	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-379.754,21		-2.741,40	-33.291,20		-21.173,59	X	-436.960,40
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-3.924,90		-172,20	-2.016,72		-1.322,04	X	-7.435,86
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-383.679,11		-2.913,60	-35.307,92		-22.495,63	X	-444.396,26
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+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	322.980,06		6.061,40	58.244,88		16.253,88		403.540,22
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)								
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	**Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)**	**Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)**
1	**2**	**3**
Pastatai	75	75
Kiti statiniai	18	18
Mašinos ir įrenginiai	14	15
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	10

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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		1.146,21						1.146,21
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		96.050,00						96.050,00
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		92.587,75						92.587,75
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.462,25						3.462,25
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-94.738,38						-94.738,38
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-94.738,38						-94.738,38
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.457,83						2.457,83
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)		2.457,83						2.457,83
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.146,21						1.146,21

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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)	92.305,70	79.406,17				
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, turtą, paslaugas	12.899,53					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	12.899,53					
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	79.406,17	79.406,17				
1.5.1	Iš biudžeto	79.406,17	79.406,17				
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	92.305,70	79.406,17				

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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)	1.213,96			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.213,96			
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
	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)	16.619,33			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	16.619,33			
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)**	**17.833,29**			
	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**355.998,24**	**0,00**	**11.203,13**			**-293.807,11**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		32.141,62	46.988,07	11.203,13			-18.152,52
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		323.856,62	-46.988,07				-275.654,59
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**		**431.957,00**	**0,00**	**229.483,00**			**-434.411,06**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			23.165,90	229.483,00			-25.619,96
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		431.957,00	-23.165,90				-408.791,10
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)**		**3.640,80**	**0,00**	**133.112,47**			**-4.543,45**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			3.640,80	133.112,47			-4.543,45
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.640,80	-3.640,80				
4	**Iš kitų šaltinių**				**3.986,07**			**-937,25**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				3.986,07			-937,25
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
5	**Iš viso finansavimo sumų**		**791.596,04**	**0,00**	**377.784,67**			**-733.698,87**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimc

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**			**-30.927,66**		**42.466,60**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti			-30.927,66		41.252,64
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.213,96
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**227.028,94**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					227.028,94
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					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)**					**132.209,82**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					132.209,82
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	**Iš kitų šaltinių**					**3.048,82**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3.048,82
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
5	**Iš viso finansavimo sumų**			**-30.927,66**		**404.754,18**

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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)				-30.927,66	73.394,26	42.466,60
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					227.028,94	227.028,94
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)					132.209,82	132.209,82
4	Iš kitų šaltinių					3.048,82	3.048,82
5	**Iš viso**				**-30.927,66**	**435.681,84**	**404.754,18**

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamečiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
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, autorių ir kitos teisės		
[illegible]	Nematerialiosios vertybės		
[illegible]	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas	32.835,09	
2	Ilgalaikis materialusis turtas	32.835,09	
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamečiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
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**	**32.835,09**	

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
K84/03-836	Ilgalaikės sutartys	99	Numatyta
84/10-09/VN-28	Ilgalaikės sutartys	70	Numatyta

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	11.502,76					
4	Sukauptos mokėtinos sumos	67.903,41					
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	67.903,41					
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5	79.406,17					

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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**	**53.501,33**	
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**	53.501,33	
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**53.501,33**	

* 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: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	**38**	**-549.279,61**	**-59.607,66**			**-15.455,89**						
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-36.761,00	-6.480,00			-1.877,00						
5.2	kiti darbuotojai	36,0	-512.518,61	-53.127,66			-13.578,89						
6	**Kiti**	**1,0**	**-16.708,00**	**-1.313,00**			**-968,00**						
7	**Iš viso:**	**39**	**-565.987,61**	**-60.920,66**			**-16.423,89**						
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	X	**-8.340,79**	**-1.049,66**			**-280,89**	X					

Patvirtinta
ID: -2147378563
D/L: 2023-05-23 09:51:52

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
2	Eurais		79.406,17
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**		**79.406,17**