

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

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106 ,

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS**

2022.01.28 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021-12-31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020-12-31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	Pastabos Nr. 1	140484,63	147971,75
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		140484,63	147971,75
II.1	Žemė		8652,00	8652,00
II.2	Pastatai		103823,80	105286,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		359,20	430,96
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22182,44	26771,90
II.6	Transporto priemonės		3087,22	3719,74
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1442,74	1676,76
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		937,23	1433,67
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48427,34	43025,98
I.	Atsargos	Pastabos Nr. 2	112,96	1447,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		112,96	1447,84
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	Pastabos Nr. 3	774,82	540,78
III.	Per vienus metus gautinos sumos	Pastabos Nr. 4	37086,13	30841,51
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		510,84	545,93
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		36575,29	30295,58
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Pastabos Nr. 5	10453,43	10195,85
	IŠ VISO TURTO:		188911,97	190997,73

D.	FINANSAVIMO SUMOS	Pastabos Nr. 6, Pastabos Nr. 7	144694,30	152335,37
I.	Iš valstybės biudžeto		15157,58	15374,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		126602,74	133872,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2631,80	2458,22
IV.	Iš kitų šaltinių		302,18	629,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		34231,78	27696,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Pastabos Nr. 8	34231,78	27696,90
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		1925,83	1304,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		32305,95	26392,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	Pastabos Nr. 9	9985,89	10965,46
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		23,00	23,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		23,00	23,00
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9962,89	10942,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-979,57	-11751,74
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10942,46	22694,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		188911,97	190997,73

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

(parašas)

Egidijus Aleksonis
(vardas ir pavardė)

Vedėja- vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė
(vardas ir pavardė)

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

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106 ,

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2022.01.28 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.12.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.12.31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		317675,89	335631,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		238013,29	252469,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13719,32	3252,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		207479,38	228876,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12512,35	17867,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4302,24	2471,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	Pastabos Nr. 10	79662,60	83162,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		79662,60	83162,39
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	Pastabos Nr. 11	318655,46	347383,28
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		226593,95	227546,42
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		7487,12	12514,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		8095,80	9108,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		486,69	18,44
V.	TRANSPORTO		3107,63	3102,61
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		150,00	181,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		452,44	8798,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-2973,25
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		20962,32	38870,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		557,54	312,39
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		44390,76	43947,23
XIV.	KITOS		6371,21	5954,67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-979,57	-11751,74
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-979,57	-11751,74
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-979,57	-11751,74
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys Įm. kodas: 190632634
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Vilniaus g. 1

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2022.03.15 Nr. _____

(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 2020 m. sausio mėn. 1 d.			23,00			22694,20	22717,20	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x			x			x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x			x			x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x		x			
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x		x	-11751,74	-11751,74	
9.	Likutis 2021 m. sausio mėn. 1 d.			23,00			10942,46	10965,46	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x			x			x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x			x			x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x		x			
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x		x	-979,57	-979,57	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio mėn. 31 d.			23,00			9962,89	9985,89	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens)

Vedėja - vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu

(parašas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

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

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras Židinys
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)Įm. kodas 190632634, Vilniaus g. 1 Lazdijai, LT-67106 ,
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**
PAGAL 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. DUOMENIS

2022 m. vasario mėn. 9 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis [2021.01.01 - 2021.12.31]			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis [2020.01.01 - 2020.12.31]		
			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		257,58		257,58	-6866,28		-6866,28
I.	Įplaukos		394785,48		394785,48	414739,38		414739,38
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		234077,00		234077,00	257437,87		257437,87
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		12935,00		12935,00	10517,67		10517,67
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		207346,63		207346,63	218500,04		218500,04
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		12685,93		12685,93	28147,96		28147,96
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1109,44		1109,44	272,20		272,20
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		80700,25		80700,25	71441,74		71441,74
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		80008,23		80008,23	85637,57		85637,57
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos		93425,05		93425,05	89374,74		89374,74
II.1	Iš valstybės biudžetą							
II.2	Iš savivaldybių biudžetus		93425,05		93425,05	88146,02		88146,02
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		301102,85		301102,85	332230,92		332230,92
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		220645,78		220645,78	218842,89		218842,89
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		8368,31		8368,31	9312,43		9312,43
III.3	Komandiruočių		486,69		486,69	18,44		18,44
III.4	Transporto		3060,07		3060,07	3566,97		3566,97
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		150,00		150,00	40,00		40,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		28995,71		28995,71	56020,55		56020,55
III.8	Socialinių išmokų							

III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		39380,29		39380,29	44429,64	44429,64
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos		16,00		16,00		
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas						
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.	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 finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		257,58		257,58	-6866,28	-6866,28
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10195,85		10195,85	17062,13	17062,13
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10453,43		10453,43	10195,85	10195,85

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vedėja- vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Egidijus Aleksonis

(vardas ir pavardė)

Gitana Varanauskienė

(vardas ir pavardė)

**LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS SOCIALINĖS GLOBOS CENTRAS
„ŽIDINYS“**

2021 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-15

1. BENDROJI DALIS

Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras „Židinys“ yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto. Lazdijų rajono savivaldybės socialinės globos centras „Židinys“ (toliau -Centras) įsteigtas 1994 m. sausio 1 d. kodas 190632634. Buveinės adresas – Vilniaus g. 1, Lazdijai LT-67106.

Centras yra viešasis juridinis vienetas, turintis atsiskaitomąją sąskaitą AB Luminor banke. Sudaro ir teikia atskiras žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Centro steigėjas yra Lazdijų rajono savivaldybė. Centro savininko teises ir pareigas įgyvendina Lazdijų rajono savivaldybės taryba, kuri koordinuoja centro veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia nuostatus, priima sprendimus dėl centro buveinės pakeitimo, teisės aktų nustatyta tvarka skiria Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto lėšas ir sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Pagrindinė cento veiklos sritis – kita globos veikla.

Centro vidutinis darbuotojų skaičius 2021 metų gruodžio 31 dienos duomenimis – 16 darbuotojai.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų Centras neturi.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios šiuo ataskaitiniu laikotarpiu įtakotų centro veiklą, nėra.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 m. gruodžio 31 dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

Centro restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomi. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ar neapibrėžto turto pokyčiai apskaitoje nefiksuoja. Sprendimų dėl teisinių ginčų nėra. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

2. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau –VSAFAS).

Centu buhalterinę apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis šiais norminiais aktais:

- Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtinti Viešojo sektoriaus buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai) ;
- 2017 m. sausio 17 dieną patvirtintu Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymu Nr. XIII-198
- LR Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimo Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos patvirtinimo“ pakeitimo“;
- Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Darbo kodekso patvirtinimo, įsigaliojimo ir įgyvendinimo įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Biudžeto sandaros įstatymu.

Taip pat centro direktoriaus 2018 m. lapkričio 27 d. įsakymu Nr. ŽIDV3-246 patvirtintu buhalterinės apskaitos vadovu.

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- Valstybės funkciją;
- Programą;
- Lėšų šaltinį;
- Valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu centras rengia Žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
5. Aiškinamasis raštas.

Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą registruojami 1170001 sąskaitoje. Gavus nematerialųjį turtą, išankstinių apmokėjimų suma perkeliama į atitinkamos nematerialiojo turto grupės įsigijimo savikainos registravimo sąskaitą.

Viso centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose turtas yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Nematerialiojo turto vienetų, kurių tarnavimo laikas neribotas, centras neturi. Nuvertėjusio nematerialaus turto nėra. Išankstinių apmokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitiniu laikotarpiu nėra.

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.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Žemė ir kultūros vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomi tikrąja verte (išskyrus kultūros vertybių rekonstravimo, konservavimo ir restauravimo išlaidas, kurios yra laikomos esminiu turto pagerinimu ir apskaitoje registruojamos 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatyta tvarka didinant šio ilgalaikio materialiojo turto vertę).

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 pradamas 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 taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

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 vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos

Centro įsigytos atsargos apskaitoje įregistruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. tačiau, jei gautų nemokamai atsargų negalima panaudoti centro veikloje, nes prarado prekinę išvaizdą, netinka naudoti arba sugedo, jų grynoji realizavimo vertė sumažinama iki 0.

Atsargos nurašomos, taikant FIFO metodą t.y. nurašomos tos atsargos, kurios įsigytos anksčiau.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, t.y. buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Atiduotas naudoti ūkinis inventorių pripažįstamas sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo atiduotas. Naudojamo ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

Gautinos sumos

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos registruojamos įsigijimo savikaina. Sukauptų gautinų sumų ir kitų gautinų sumų detalus atskleidimas ataskaitose –aiškinamojo rašto „Pastabų“ dalyje.

Pinigai

Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose. Kasos operacijos centre neatliekamos, centras neturi grynųjų piniginių lėšų.

Finansinio turto apskaitos principai

Finansinio turto apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotus subjektus“, 15-ajame VSAFAS „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į konsoliduojamus subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai globos centras gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pinigai ir kitas finansinis turtas, numatytas gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir laidavimo raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansini turto apibrėžimo. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas pagal jo pagrindimo dokumentus (pvz. pirkimo sutartis).

Atsižvelgiant į terminus, globos centro finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

1. Išankstiniai apmokėjimai;
2. Per vienerius metus gautinos sumos;
3. Pinigai ir jų ekvivalentai;
4. Kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – centro iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir centro 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. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Panaudotos visų šaltinių finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tuo metu kai patiriamos sąnaudos, kurioms finansuoti buvo gautos lėšos. Jei sąnaudos patiriamos dar negavus finansavimo sumų ir paraiška joms gauti nepateikta, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodytos finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Sukauptos gautinos sumos“. Perduotos gautinos sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams centro sąnaudomis nepripažįstamos, mažinamos gautos finansavimo sumos ir registruojamos perduotos finansavimo sumos. Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams registruojamos kaip įstaigos sąnaudos ir pripažįstamos finansavimo pajamos.

Atidėjiniai

Atidėjinys yra įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos ar įvykdymo laiko negalima tiksliai apibrėžti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami apskaitoje, kai atitinka visus kriterijus:

- turimus įsipareigojimus (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas)dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
- įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jie paaiškėjo, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinių suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, Mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir globos centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal VSAFAS nuostatas.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, centro visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

1. Tiekėjams mokėtinos sumos;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
3. Sukauptos mokėtinos sumos;
4. Gauti išankstiniai apmokėjimai;
5. Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu ir paskesnio vertinimo metu turimi trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Pajamos

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

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t. y. kai suteikiamos paslaugos arba parduodamas turtas, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laikotarpį.

Sąnaudos

Centro sąnaudų apskaitai yra taikomas kaupimo principas. Centro sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Segmentai

Segmentai - Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Visa įstaigos veikla yra priskiriama segmentui „Socialinė apsauga“. Apie segmentus pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos ir segmento pinigų srautai. Tai atsispindi 25 VSAFAS „Segmentai“.

Socialinės globos centro teikiamos paslaugos yra finansuojamos iš savivaldybės, valstybės biudžetų pagal asignavimų valdytojų patvirtintas sąmatas, laikantis Finansų ministerijos nustatytų finansavimo taisyklių ir išdo procedūrų. Iš asignavimų valdytojų gautus biudžeto

asignavimus centras naudoja racionaliai ir taupiai. Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

Apskaitos 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 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų ir (arba) pajamų vertės arba 0,0012 procento turto vertės. Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

3. PASTABOS

1 PASTABA. Ilgalaikis turtas .

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 1 priede.

Ilgalaikio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 238041,83 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nurašyta.

Pagal panaudos sutartis gautą ilgalaikį turtą centras apskaito nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Iš viso eksploatuojamo pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė – 28356,38 Eur.

2 PASTABA. Atsargos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sudarė 112,96 Eur. Per 2021 metus įsigyta atsargų už 18091,91 Eur. Taip pat nemokamai gavo atsargų už 342,33 Eur, tai gauti maisto produktai, kuriuos gavo iš labdaros ir paramos fondo „Maisto bankas“.

Informacija apie balansinį atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinius metus pateikiama 2 priede.

3 PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai.

Centu išankstinių apmokėjimų sumos pateikiamos lentelėje priedas Nr. 3.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinių apmokėjimų suma buvo – 774,82 Eur, kuriuos sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudarė transporto priemonių draudimas – 422,00 Eur; Šios sumos sumokėtos ir užregistruotos apskaitoje 2021 metais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė- 352,82 Eur. Tai iš biudžetinių įstaigų pajamų užsakyti baldai, kurie nebuvo pristatyti.

4 PASTABA. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos pateiktos lentelėje, priedas Nr. 4

Gautinas sumas sudaro 37086,13 Eur, iš jų 36575,29 Eur sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės ir savivaldybės išdo. Iš savivaldybės išdo – 31676,19 Eur, taip pat gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto už permoką Valstybinei mokesčių inspekcijai - 510,84 Eur. ir 4899,10 Eur – į išdą pervestos ir dar negautos biudžetinių įstaigų pajamų lėšos

Lyginant su 2020 m. gruodžio 31 dienos duomenimis sukauptos finansavimo sumos padidėjo 6244,62 Eur.

Centras neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

5 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigus pateikta lentelėje, priedas Nr. 5.

Pinigų likutis banko sąskaitose 10453,43 Eur. Pinigų likutį sudaro 10195,85 Eur. Europos sąjungos lėšos banko nebiudžetinėje sąskaitoje. Taip pat 200,00 Eur. gauta parama iš įstaigų, 10,00 Eur. gauti iš fizinių asmenų paramos ir 47,58 Eur. nepanaudotos projekto administravimo lėšos.

6 PASTABA. Finansavimo sumų likučiai

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta lentelėje, priedas Nr. 6

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 144694,30 Eur. Jį sudaro iš valstybės biudžeto 15157,58 Eur, iš savivaldybės biudžeto 126602,74 Eur, iš Europos Sąjungos 2631,8 Eur ir kitų šaltinių 302,18 Eur gautos finansavimo sumos. Įvertinus per 2021 m. gautas finansavimo sumas, ir jų panaudojimą centro veiklai, finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo 7641,07 Eur.

7 PASTABA. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje, priedas Nr. 7.

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turta):

1. iš valstybės biudžeto:
 - iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos išdo socialinių paslaugų srities darbuotojų pareiginės algos pastoviosios dalies koeficientų didinimui finansuoti – 12935,00 Eur,
2. iš savivaldybės biudžeto:
 - iš Lazdijų rajono savivaldybės administracijos savivaldybės išdo savarankiškomis funkcijoms finansuoti – 207346,63Eur;
3. iš Europos sąjungos:

- iš Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, vaikų gerovės ir saugumo didinimo, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimo bei prieinamumo plėtrai finansuoti - 12685,93 Eur.

3. iš kitų šaltinių:

- iš UAB Lankų bokštai gauta parama -100,00 Eur‘

- iš Lazdijų rajono kultūros, meno ir mokslo paramos fondo gauta parama -680,00 Eur;

- iš UAB Lorem gauta parama – 100,00 Eur;

- iš VMI gauta pajamų mokesčio paramos – 209,44 Eur;

- iš fizinių asmenų gauta parama – 20,00 Eur.

8 PASTABA. Įsipareigojimai.

Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotų ir užregistruotų atidėjinių darbuotojams, kurie pasiekė įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, išėtinėms išmokoms mokėti darbo sutarties nutraukimo atveju nebuvo.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta lentelėje, priedas Nr. 8

Tiekėjams mokėtinos sumos sudaro 1925,83 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudaro įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

Sukauptos mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 32305,95 Eur, iš jų sukauptos atostoginių sąnaudos – 31842,76 Eur, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos – 463,19 Eur.

9 PASTABA. Grynasis turtas.

Grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9985,98 Eur, kurį sudaro Tikrosios vertės rezervas, susidaręs perkainojant 23,00 Eur vertės žemę, koreguoja grynąjį turtą 23,00 Eur. ir sukauptas perviršis ar deficitas 9962,89 Eur., tai ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 10942,46 ir einamųjų metų perviršis ar deficitas – (-979,57) Eur.

10 PASTABA. Pagrindinės veiklos kitas pajamos sudaro 79662,60 Eur. Finansavimo šaltinis – kitos lėšos. Tai lėšos, gautos globotinių išlaikymui iš savivaldybės, VSDF, globotinių tėvų, Kauno rajono savivaldybės, Valstybės vaiko teisių apsaugos ir įvaikinimo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas, priedas Nr. 9

11PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Sąnaudų apskaitos rezultatai pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priedą. Per ataskaitinį laikotarpį patirta sąnaudų už 318655,46 Eur. Didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir

socialinio draudimo sąnaudos – 226593,95Eur, sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos - 20962,32 Eur, kitų paslaugų - 44390,76 Eur. Lyginant su praėjusių metų laikotarpiu sąnaudos sumažėjo 28727,82 Eur.

12 PASTABA. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija pagal veiklos segmentus pateikta lentelėje, priedas Nr. 10. Centras biudžetinė įstaiga, kuri vykdo socialinės apsaugos segmentui priskiriamas veiklos funkcijas.

13 PASTABA. Informacija apie pinigų srautus

Informacija apie pinigų srautus pateikta pinigų srautų ataskaitoje „Pinigų srautų ataskaita“. Centre vykdomi tik tiesioginiai pinigų srautai, o netiesioginių pinigų srautų nėra.

14 PASTABA. Su pagrindinėmis ataskaitomis nesusijusi kita informacija

Nebalansinėse sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai centras turi turto už 83305,62 Eur. Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 31883,60 Eur., turtas kuriam nustatyta buvimo vieta – 148,40, ūkinis inventorių atiduotas naudoti ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 51237,62 Eur.

Direktorius

Egidijus Aleksonis

Vyrens. buhalterė

Vaida Kvedienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2021.01.01 - 2021.12.31

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 negamantis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	22099,00	151199,00	7983,00	718,00		42173,87	6325,00		3640,02		3903,94			238041,83
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto isigijimo savikaina														
2.2.	neatlygintai gauto turto isigijimo savikaina														
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.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	22099,00	151199,00	7983,00	718,00		42173,87	6325,00		3640,02		3903,94			238041,83
6.	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		51033,96	2861,32	287,04		15401,97	2605,26		1963,26		2470,27			76623,08
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma**														
8.	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		1162,44	300,48	71,76		4589,46	632,52		234,02		496,44			7487,12
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (9.1+9.2+9.3)														
9.1.	parduoto														
9.2.	perduoto														
9.3.	nurašyto														

10.	Pergrupavimai (+/-)													
11.	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)		52196,40	3161,80	358,80		19991,43	3237,78		2197,28		2966,71		84110,20
12.	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje													
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**													
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį													
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį													
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)													
16.1.	perduoto													
16.2.	perduoto													
16.3.	nurašyto													
17.	Pergrupavimai (+/-)													
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)													
19.	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-13447,00												-13447,00
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis													
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitini laikotarpį suma (+/-)													
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)													
22.1.	perduoto													
22.2.	perduoto													
22.3.	nurašyto													
23.	Pergrupavimai (+/-)													
24.	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	-13447,00												-13447,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutine verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	8652,00	99002,60	4821,20	359,20		22182,44	3087,22		1442,74		937,23		140484,63
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	8652,00	100165,04	5121,68	430,96		26771,90	3719,74		1676,76		1433,67		147971,75

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPIŲ* 2021.01.01 - 2021.12.31*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

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		1447,84						1447,84
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		21524,24						21524,24
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		18091,91						18091,91
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3432,33						3432,33
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		22859,12						22859,12
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Snaudota veikloje		22859,12						22859,12
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		112,96						112,96
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		112,96					112,96
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1447,84					1447,84

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

(Eur)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 2021.12.31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2020.12.31
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	774,82	540,78
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	352,82	
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai*		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai*		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai*		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	422,00	540,78
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	774,82	540,78

* Sumos iš buhalterinių sąskaitų neatsikelia tiksliai. Prašome peržiūrėti ir patikslinti jas ranka.

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

(Eur)

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena [2021.12.31]			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena [2020.12.31]		
		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)	37086,13	37086,13		30841,51	30817,76	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	510,84	510,84		545,93	545,93	
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						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	36575,29	36575,29		30295,58	30271,83	
1.5.1.	Iš biudžeto	31676,19	31676,19		26277,20	26277,20	
1.5.2.	Kitos	4 899,10	4 899,10		4018,38	3994,63	
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)	37086,13	37086,13		30841,51	30817,76	

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)	10195,85		10195,85	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	10195,85		10195,85	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	257,58			
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	257,58			
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)	10453,43		10195,85	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje [2021.01.01]			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje [2021.12.31]		
		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)		15374,84	15374,84		15157,58	15157,58
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		133872,60	133872,60		126602,74	126602,74
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)		2458,22	2458,22		2631,80	2631,80
4.	Iš kitų šaltinių		629,71	629,71		302,18	302,18
5.	Iš viso		152335,37	152335,37		144694,30	144694,30

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

(Eur)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį [2021.01.01 - 2021.12.31]									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15 374,84	12 935,00		567,06			13 719,32				15 157,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13 976,13			567,06			784,32				13 758,87
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 398,71	12 935,00					12 935,00				1 398,71
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	133 872,60	207 346,63					202 104,14		12 512,35		126 602,74
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	133 872,60	913,21					8 183,07				126 602,74
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		206 433,42					193 921,07		12 512,35		
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):	2 458,22	12 685,93					12 512,35				2 631,80
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 458,22	12 685,93					12 512,35				2 631,80
4.	Iš kitų šaltinių:	629,71	1 109,44		2 865,27			4 302,24				302,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	468,79	329,44	160,92	2 865,27			3 622,24				202,18
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	160,92	780,00	-160,92				680,00				100,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	152 335,37	234 077,00		3 432,33			232 638,05		12 512,35		144 694,30

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

17-ojo VSAFAS "Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai"
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena [2021.12.31]			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena [2020.12.31]		
		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.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1925,83	407,61		1304,03	184,63	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	32305,95	463,19		26392,87	26392,87	
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	32305,95	463,19		26392,87	26392,87	
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1 + 2 +3 +4)	34231,78	870,80		27696,90	26577,50	

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2021.01.01 - 2021.12.31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020.01.01 - 2020.12.31
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	79 662,60	83 162,39
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo***		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	79 662,60	83 162,39
1.7.	Kitos		
2.	Kitos veiklos pajamos		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS										318655,46	318655,46
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										226593,95	226593,95
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										7487,12	7487,12
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										8095,80	8095,80
1.4.	Komandiruočių										486,69	486,69
1.5.	Transporto										3107,63	3107,63
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										150,00	150,00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										452,44	452,44
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										20962,32	20962,32
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos										557,54	557,54
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų										44390,76	44390,76
1.14.	Kitos										6371,21	6371,21
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ITAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI										301102,85	301102,85
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										220645,78	220645,78
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										8368,31	8368,31
3.1.3.	Komandiruočių										486,69	486,69
3.1.4.	Transporto										3060,07	3060,07
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										150,00	150,00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo										28995,71	28995,71
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo										39380,29	39380,29
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos										16,00	16,00