



KELMĖS TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

Viešoji įstaiga, Birutės g. 4, LT-86163 Kelmė,
tel. 8 427 61430, el. p. direktore@kelmevic.lt, www.kelmevic.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 162949168, a. s. LT987300010081128898 AB „Swedbank“

Kelmės rajono savivaldybės
Finansų skyriui

2021-03-23 Nr. SD-05

DĖL 2020 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras pateikia 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. 2020 m. Finansinės būklės ataskaita, 1 lapas;
2. 2020 m. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 2020 m. Grynojo turto pokyčio ataskaita, 1 lapas;
4. 2020 m. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
5. 2020 m. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas su priedais, 19 lapų.

Direktorė

Vilija Virbickė

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

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 m. kovo 15 d. Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais euri

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36771,65	39573,63
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Pietros 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	III.1	36771,65	39573,63
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		23533,89	24015,93
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4202,44	4229,54
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9035,32	11328,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		89163,42	55755,36
I.	Atsargos	III.2	978,98	2887,25
I.1	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		245,45	1838,98
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		733,53	1048,27
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			368,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3	15106,18	11364,27
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		10821,62	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		4262,91	11161,61
III.5	Suakauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			202,66
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.4	73078,26	41135,48
D.	IŠ VISO TURTO		125935,07	95328,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.5	45346,69	14780,79
I.	Iš valstybės biudžeto		3487,57	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2596,57	3252,49
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		39262,55	11528,3
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISPAREIGOJIMAI	III.6	6726,45	6880,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6726,45	6880,51
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		254,66	193,54
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6465,49	6573,97
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6,3	113
F.	GRYNASIS TURTAS		73861,93	73667,69
I.	Dalininkų kapitalas	III.7	62843,49	62843,49
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	III.8	11018,44	10824,2
IV.1	Einaamųjų metų perviršis ar deficitas		194,24	199,01
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10824,2	10625,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		125935,07	95328,99

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

Vyr. finansininkė-konsultantė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilija Virbickė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Bačiūnienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 m. kovo 15 d. Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.		Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.9	97551,12	91765,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		81052,83	75145,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		26915,25	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		35264,62	40583,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18835,13	33886,98
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		37,83	675,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16498,29	16619,28
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16498,29	16619,28
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.10	-103055,79	-98468,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-68904,33	-54184,25
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-3601,98	-1763,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2634,27	-2609,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-120	
V.	TRANSPORTO		-44,66	-345
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			-482
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-580,22	-1055,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3945,86	-740,18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-23082,47	-37175
XIV.	KITOS		-142	-113
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5504,67	-6703,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	III.11	5698,91	6902,07
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6078,20	7879,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-379,29	-977,6
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 ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		194,24	199,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė-konsultantė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vilija Virbickė
(vardas ir pavardė)

Jūratė Bačiūnienė
(vardas ir pavardė)

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA *
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 m. kovo 15 d. Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tęska kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu-mos 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 2019 m. gruodžio 31 d.		62843,49				10625,19		73468,68
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		199,01		199,01
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		62843,49				10824,2		73667,69
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 (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		194,24		194,24
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		62843,49				11018,44		73861,93

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilija Virbickė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė-konsultantė

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

(parašas)

Jūratė Bačiūnienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. kovo 15 d. Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		32742,78		32742,78	4675,64		4675,64
I.	Iplaukos		132739,89		132739,89	101370,95		101370,95
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		100797,11		100797,11	87500,25		87500,25
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		19581,2		19581,2			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		34608,7		34608,7	42312,7		42312,7
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46569,38		46569,38	45122,01		45122,01
I.1.4	Iš kitų šaltinių		37,83		37,83	65,54		65,54
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		31942,78		31942,78	13870,7		13870,7
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos							
II.	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-99997,11		-99997,11	-96695,31		-96695,31
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-68904,33		-68904,33	-54184,25		-54184,25
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2634,27		-2634,27	-2609,73		-2609,73
III.3	Komandiruočių		-120		-120			
III.4	Transporto		-44,66		-44,66	-345		-345
III.5	Kvalifikacijos kėlimo					-482		-482
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-580,22		-580,22	-1055,85		-1055,85
III.7	Atsargų įsigijimo		-4325,15		-4325,15	-730,48		-730,48
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-23274,74		-23274,74	-37175		-37175
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-113,74		-113,74	-113		-113
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-800		-800	-13870,7		-13870,7
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-800		-800	-13870,7		-13870,7
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							

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
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos 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							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		31942,78		31942,78	-9195,06		-9195,06
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41135,48		41135,48	50330,54		50330,54
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		73078,26		73078,26	41135,48		41135,48

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė-konsultantė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vilija Virbickė

(vardas ir pavardė)

Jūratė Bačiūnienė

(vardas ir pavardė)



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras (toliau – Įstaiga) įsteigta 2003 m. lapkričio 7 d. Teisinė forma - viešoji įstaiga, t. y. pelno nesiekianti organizacija. Jos steigėjai buvo LR Ūkio ministerija ir Kelmės rajono savivaldybės Taryba. Nuo 2010 m. lapkričio mėnesio 10 d. Įstaigos vienintelis dalininkas yra Kelmės rajono savivaldybė. Viešosios įstaigos valdymo organai yra visuotinis dalininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas - direktorius. Veiklos pobūdis - konsultacinė verslo ir valdymo veikla. Įstaigos buveinė yra adresu Kelmė, Birutės gatvė 4.

Įstaigos įstatų pakeitimai buvo registruoti 4 kartus: 2004-09-03 ryšium su LR viešųjų įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu Nr. IX-1977, 2004-12-20 vienam iš dalininkų Kelmės rajono savivaldybės Tarybai nutarus praplėsti veiklos rūšis turizmo funkcijų vykdymu, 2007-09-10 papildžius skyrių dėl visuotinio dalininkų susirinkimo priimamų sprendimų ir 2017-11-03 kadangi keitėsi LR viešųjų įstaigų įstatymo nuostatos.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų IV-ojo ketvirčio paskutinės dienos duomenis. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

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

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras 2020 metais vykdė savo įstatuose numatytas funkcijas: teikė nemokamas viešąsias paslaugas verslui ir užsiėmė komercine veikla; ruošė paraiškas verslo projektams; rengė įmonių steigimo ir pertvarkymo dokumentus. Taip pat Įstaiga vykdė Kelmės rajono savivaldybės SVV rėmimo fondo finansuojamas programas.

Įstaigoje 2017-11-28 Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-390 patvirtinti 4 etatai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo trys etatiniai darbuotojai: direktorė, vyr. finansininkė-konsultantė, turizmo ir verslo konsultantė.

II. Apskaitos politika

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS).

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką patvirtintą direktoriaus.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurai, naudojant „Agnum“ buhalterinę apskaitos programą, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais: finansinių metų pradžia - sausio 1 d., pabaiga - gruodžio 31 d. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje, bendrajame žurnale. Taikomi kaupimo, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principais. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais atvejais išsamia.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Apskaitos politika aprašyta 2019 m. gruodžio 31 d. metinės finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2020 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 724,05 Eur (apskaitos programa Agnum). Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priedo nustatytą formą pateikta Priede Nr. 4.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo materialiojo turto už 800 Eur, per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga materialiojo turto nenurašė. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priedo nustatytą formą pateikta Priede Nr. 3.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 36771,65 Eur. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, ilgalaikio turto sumažėjo 2801,98 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 2. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga atsargų įsigijo už 2351,91 Eur. Atsargų turėjo už 2887,25 Eur: už 1838,98 Eur įstaiga turėjo medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus, įsigijo už 2287,36 Eur sunaudota savo veikloje už 3880,89 Eur; už 1048,27 Eur įstaiga turėjo prekių skirtų perparduoti, įsigyta prekių už 64,55 Eur, parduota prekių už 379,29 Eur, likutis 733,53 Eur. Prekių pardavimui didelės įtakos turi COVID-19, paskelbtas karantinas ir apribota įstaigos veikla. Iš viso atsargų likutis 978,98 Eur. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu atsargų likutis sumažėjo 1908,27 Eur. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą, pateikta Priede Nr. 2.

Pastaba Nr. 3. Per vienerius metus gautinos sumos

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 15106,18 Eur, tai pirkėjų įsiskolinimas (4262,91 Eur), gautinos finansavimo sumos (10821,62 Eur) ir kitos gautinos sumos (21,65 Eur). Gautinos finansavimo sumos bus gautos iš valstybės biudžeto, tai subsidija įmonėms nukentėjusioms nuo COVID-19. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 3741,91 Eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo standarto 7 priede pateiktą formą, pateikta Priede Nr. 5.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga 2020 m. gruodžio 31 d. bankų sąskaitose turėjo 73077,90 eurus, kasoje 0,36 eurus. Bendra suma 73078,26 eurai. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjo 31942,78 eurai. Pinigų padidėjimui įtakos turi iš ESFA agentūros gautas projekto „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“ finansavimas. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo standarto 8 priede pateiktą formą, pateikta Priede Nr. 6.

Pastaba Nr. 5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje buvo 14780,79 Eur, iš jų 3252,49 Eur iš savivaldybės biudžeto, 11528,30 Eur iš ES biudžeto, tai iš gauto finansavimo įsigyto ilgalaikio turto nenudėvėta vertė. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo suma 100797,11 Eur. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai sudarė 81052,83 Eur, tai iš finansavimo šaltinių įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos ir darbo užmokesčio sąnaudos. Iš ESFA agentūros gautas projekto „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“ finansavimas. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 45346,69 Eur: iš jų 3487,57 eurų gautas finansavimas iš valstybės biudžeto; 2596,57 eurų iš savivaldybės biudžeto; 39262,55 eurų iš ES biudžeto.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą pateikta Priede Nr. 9.

Pastaba Nr. 6. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 6726,45 eurais yra šie: 254,66 Eur skolos tiekėjams, tai einamojo mėnesio sąskaitos už elektros energiją, šildymą, ryšio paslaugas; sukauptos mokėtinos sumos 6465,49 Eur, tai atostogų kaupiniai. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo standarto 12 priede pateiktą formą pateikta Priede Nr. 7.

Pastaba Nr. 7. Dalininkų kapitalas

Dalininkų kapitalas 2020-12-31 sudarė 62 843,49 eurus, visas kapitalas priklauso Kelmės rajono savivaldybei.

Pastaba Nr. 8. Sukauptas perviršis ar deficitas

Viešoji įstaiga 2020 m. gruodžio 31 d. turėjo 11018,44 Eur sukaupto perviršio. Ankstesnių metų perviršis buvo 10 824,20 Eur, einamasis įstaigos perviršis yra 194,24 Eur.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės veiklos pajamos

2020 m. gruodžio 31 d. Įstaigos veiklos pajamos:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos pajamos	Suma, Eur
1	Finansavimo pajamos	81052,83
1.1	Iš valstybės biudžeto	26915,25
1.2	Iš savivaldybių biudžeto	35264,62
1.3	Iš ES lėšų	18835,13
1.4	Iš kitų šaltinių	37,83
2	Pagrindinės veiklos pajamos	16498,29
	Iš viso:	97551,12

Finansavimo pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 5906,85 eurai, padidėjimui įtakos turi įgyvendinamas projektas „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“. Pagrindinės veiklos pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 120,99 eurai. Sumažėjimui įtakos turi COVID-19, paskelbtas karantinas ir apribota įstaigos veikla.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

2020 m. gruodžio 31 d. Įstaigos veiklos sąnaudos:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	103055,79
1.1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	68904,33
1.2	IT nusidėvėjimas ir amortizacija	3601,98
1.3	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	2634,27
1.4	Transportas	44,66
1.5	Paprastasis remontas ir eksploatavimas	580,22
1.6	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	3945,86
1.7	Komandiruočių	120
1.8	Kitų paslaugų	23082,47
1.9	Kitos	142

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kitų paslaugų sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo, dėl įgyvendinamo projekto „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“.

Pastaba Nr. 11. Kitos veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio iš kitos veiklos įstaiga gavo 6078,20 eurų pajamų, kitos veiklos sąnaudų suma lygi 379,29 eurų. Gautas 5698,91 eurų teigiamas kitos veiklos rezultatas.

PRIDEDAMA:

PRIDEDAMA:

1. Priedas Nr. 1, Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
2. Priedas Nr. 2, Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
3. Priedas Nr. 3, Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
4. Priedas Nr. 4, Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapai;
5. Priedas Nr. 5, Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
6. Priedas Nr. 6, Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
7. Priedas Nr. 7, Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
8. Priedas Nr. 8, Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis, 1 lapas;
9. Priedas Nr. 9 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
10. Priedas Nr. 10, Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
11. Priedas Nr. 11, 2020 m. informacija pagal veiklos segmentus, 1 lapas;
12. Priedas Nr. 12, Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, 1 lapas;
13. Priedas Nr. 13, Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte, 1 lapas.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

(2020-12-31)

Priedas Nr. 1

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		368,36
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		368,36
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		368,36

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* (2020-12-31) Priedas Nr. 2

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkaišiniai inventoriai	Nebūtinai gaminti vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	6	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1833,98				1048,27			2887,25
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)									
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2287,36				64,55			2351,91
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2287,36				64,55			2351,91
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)									
3.1.	Parduota		-3880,89				-379,29			-4260,18
3.2.	Perleista (paskirstyta)						-379,29			-379,29
3.3.	Sunaudota veikloje		-3880,89							-3880,89
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		245,45				733,53			978,98
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia 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)		245,45				733,53			978,98
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1838,98				1048,27			2887,25

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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* (2020-12-31) Priedas Nr. 3

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas	Kitas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			32047,02						33226,10		23148,75				88421,87
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									800						800
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									800						800
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo 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.	Pergupavimai (+/-)															
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			32047,02						34026,10		23148,75				89221,87
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-8031,09						-28996,56	X	-11820,59	X	X	X	-48848,24
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-182,04						-827,10	X	-2292,84	X	X	X	-3601,98
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X		
9.1.	parduoto	X									X		X	X		
9.2.	perduoto	X									X		X	X		
9.3.	nurašyto	X									X		X	X		
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X		
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-8513,13						-29823,66	X	-14113,43	X	X	X	-52450,22
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			23533,89						4202,44		9035,32			36771,65
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			24015,93						4229,54		11328,16			39573,63

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* (2020-12-31)

Priedas Nr. 4											
Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		724,05							724,05	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		724,05							724,05	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-724,05		X		X	X		-724,1	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Priedas Nr. 4

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X			X		X	X			
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0								0	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0								0	

* - Pažymėti ataskaitos lentelės paaiškinimai.

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS (2020-12-31) Priedas Nr. 5

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	15106,18	10843,27		11364,27	202,66	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	10821,62	10821,62				
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	4262,91			11161,61		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	4262,91			11161,61		
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						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	21,65	21,65		202,66	202,66	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	15106,18	10843,27		11364,27	202,66	

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

(2020-12-31)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS Priedas Nr. 6

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	22523			
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	22523			
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	50555,26		41135,48	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	50554,9		41131,16	
3.2.	Pinigai kasoje	0,36		4,32	
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)	73078,26		41135,48	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma) (2020-12-31)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKÉTINAS SUMAS Priedas Nr. 7

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6465,49		6573,97			
3.	Tiekėjams mokėtinės sumos		254,66	131,33	193,54			
4.	Sukauptos mokėtinės sumos				113			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinės sumos		6,3	6,3	113			
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinės sumos							
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)		6726,45	137,63	6880,51			

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

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

(2020-12-31)

Priedas Nr. 8

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	6880,51	6726,45
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	6880,51	6726,45

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šal. linij. tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio
fin. nšinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

(2020-12-31) Priedas Nr. 9

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtą pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		19581,2					-26915,25			10821,62	3487,57	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		800					-22,21				777,79	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		-800					-26893,04			10821,62	2709,78	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3252,49	34608,7					-35264,62				2596,57	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3252,49						-655,92				2596,57	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		34608,70					-34608,70					
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):	11528,3	46569,38					-18835,13				39262,55	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11528,3						-2278,08				9250,22	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		46569,38					-16557,05				30012,33	
4.	Iš kitų šaltinių:		37,83					-57,83					
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37,83					-57,83					
5.	Iš viso finansavimo sumų	14780,79	100797,11					-81052,83			10821,62	45346,69	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI (2020-12-31) Priedas Nr. 10

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3252,49	3252,49		2596,57	2596,57
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)		11528,3	11528,3		39262,55	39262,55
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		14780,79	14780,79	10821,62	34525,07	45346,69

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

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS (2020-12-31) Priedas Nr.11

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	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS				-103055,8							-103055,79
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-68904,33							-68904,33
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-3601,98							-3601,98
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-2634,27							-2634,27
1.4.	Komandiruočių				-120							-120
1.5.	Transporto				-44,66							-44,66
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-580,22							-580,22
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-3945,86							-3945,86
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų				-23082,47							-23082,47
1.14.	Kitos				-142							-142
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:				-99997,11							-99997,11
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-68904,33							-68904,33
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-2634,27							-2634,27
3.1.3.	Komandiruočių				-120							-120
3.1.4.	Transporto				-44,66							-44,66
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-580,22							-580,22
3.1.7.	Atsargų išsigijimo				-4325,15							-4325,15
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų išsigijimo				-23274,74							-23274,74
3.1.11.	Sumokėtos patikėtos											
3.1.12.	Kitos išmokos				-113,74							-113,74

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

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE* (2020-12-31) Priedas Nr. 12**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	16498,29	16619,28
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išpareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	16498,29	16619,28
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	16498,29	16619,28

* 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.

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

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE* (2020-12-31) Priedas Nr. 13**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	6078,2	7879,67
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	1317,84	2916,2
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	4760,36	4963,47
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-379,29	-977,6
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-379,29	-977,6
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	5698,91	6902,7

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos 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.