



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

2022-11-22 Nr. SD-21

DĖL 2022 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras pateikia 2022 m. III ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. 2022 m. rugsėjo 30 d. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. 2022 m. rugsėjo 30 d. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 2022 m. rugsėjo 30 d. Aiškinamasis raštas, 8 lapai.

Direktore

Vilija Virbickė

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras
162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. lapkričio 22 d. Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		35814,40	40637,16
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	III.1	35814,40	40637,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		22690,32	23051,85
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1491,29	1988,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		11632,79	15597,31
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		55911,22	78197,89
I.	Atsargos	III.2	118,35	477,78
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			103,50
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		118,35	374,28
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3	6603,79	6629,32
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			6,15
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6603,79	6623,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.4	49189,08	71090,79
	IŠ VISO TURTO:		91725,62	118835,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.5	9181,13	42080,19
I.	Iš valstybės biudžeto		311,38	511,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5427,5	1928,53
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3442,25	39640,39
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.6	4739,06	2774,99
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 biudžetą ir fondus			

II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		328,28	650,28
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		4410,78	2118,41
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			6,30
F.	GRYNASIS TURTAS		77805,43	73979,87
I.	Dalininkų kapitalas	III.7	62843,49	62843,49
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	III.8	14961,94	11136,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3825,56	117,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		11136,38	11018,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		91725,62	118835,05

Direktorė

Vilija Virbickė

Vyr. finansininkė-konsultantė

Jūratė Bačiūnienė

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras

162949168, Birutės g. 4, 86163 Kelmė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022 m. lapkričio 22 d. Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.9	145509,60	166977,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		128868,35	148030,08
I.1.	Iš valstybės biudžeto		199,89	199,89
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		45501,03	35501,03
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		83126,89	112329,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40,54	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16641,25	18947,23
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16641,25	18947,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.10	-144688,61	-158680,38
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-48518,54	-54139,59
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4822,76	-3354,60
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2653,66	-1331,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-45
V.	TRANSPORTO		-345,93	-201,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-806,32	-346,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-398,49	-231,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄSYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-103,50	-710,06
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-87039,41	-98320,56
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		820,99	8296,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	III.11	3004,57	3119,75
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4109,53	3593,82
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1104,96	-474,07
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			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3825,56	11416,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorė

Vilija Virbickė

Vyr. finansininkė-konsultantė

Jūratė Bačiūnienė



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

2022 METŲ III KETV. TARPINIŲ 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.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų III-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 2022 metų III-ąjį ketvirtį 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 remimo 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 tarpinės 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 dvejybiniu 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 išsami.

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

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialiojo turto nepirko ir nenurašė.

2022 m. rugsėjo 30 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 pateikta pagal 13-ojo standarto 1 priedo nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga savo veiklai materialiojo turto nepirko ir nenurašė. Įstaiga, įgyvendindama projektą „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“, įgijo ilgalaikio turto už 46695,66 Eur, neatlygintinai perduoto turto vertė sudarė 46695,66 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo standarto 1 priedo nustatytą formą.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 35814,40 Eur. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, ilgalaikio turto sumažėjo 4822,76 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 2. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga atsargų savo reikmėms neįsigijo. Įgyvendinant projektą „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“ buvo įsigyta atsargų už 4194,69 Eur, kurios buvo perduotos galutiniams naudos gavėjams. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų įstaiga turėjo už 118,35 Eur prekių skirtų perparduoti. Ataskaitiniu laikotarpiu medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus sunaudota veikloje už 103,50 Eur. Palyginus su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena atsargų likutis sumažėjo 359,43 Eur. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 3. Per vienerius metus gautinos sumos

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 6603,79 Eur pirkėjų įsiskolinimas.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga 2022 m. rugsėjo 30 d. bankų sąskaitose turėjo 48602,86 eurus, kasoje 586,22 eurus. Bendra suma 49189,08 eurais. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu pinigai ir pinigų ekvivalentai sumažėjo 21901,71 eurais, pinigų sumažėjimas įvyko dėl įgyvendinamo projekto „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“.

Pastaba Nr. 5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9181,13 Eur, iš jų 311,38 Eur iš valstybės biudžeto, 5427,50 Eur iš savivaldybės biudžeto, 3442,25 Eur iš ES biudžeto. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 6. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 4739,06 eurais yra šie: 328,28 Eur skolos tiekėjams, tai įgyvendinamo projekto „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“ skolos ir einamojo mėnesio įstaigos mokesčiai; sukauptos mokėtinos sumos 4410,78 Eur, tai atostogų kaupiniai.

Pastaba Nr. 7. Dalininkų kapitalas

Dalininkų kapitalas 2022-09-30 sudarė 62 843,49 eurus, visas kapitalas priklauso Kelmės rajono savivaldybei.

Pastaba Nr. 8. Sukauptas perviršis ar deficitas

Viešoji įstaiga 2022 m. rugsėjo 30 d. turėjo einamųjų metų 3825,56 Eur perviršio. Ankstesnis metų perviršis buvo 11136,38 Eur, sukauptas perviršis ar deficitas sudaro 14961,94 Eur sukaupto perviršio.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės ir kitos veiklos pajamos

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos pajamos	Suma, Eur
----------	-----------------------------	-----------

1	Finansavimo pajamos	128868,35
1.1	Iš valstybės biudžeto	199,89
1.2	Iš savivaldybių biudžeto	45501,03
1.3	Iš ES lėšų	83126,89
1.4	Iš kitų šaltinių	40,54
2	Pagrindinės veiklos pajamos	16641,25
3.	Kitos veiklos pajamos	4109,53
	Iš viso:	149619,13

Finansavimo pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 19161,73 eurai, sumažėjimui įtakos turi įgyvendinamas projektas „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“. Pagrindinės veiklos pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 2305,98 eurai, kitos veiklos pajamos padidėjo 515,71 eurai.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės ir kitos veiklos sąnaudos

2022 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos veiklos sąnaudos:

Eil. Nr.	Pagrindinės ir kitos veiklos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	144688,61
1.1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	48518,54
1.2	IT nusidėvėjimas ir amortizacija	4822,76
1.3	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	2653,66
1.4	Transportas	345,93
1.5	Paprastasis remontas ir eksploatavimas	398,49
1.6	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	103,50
1.7	Kvalifikacijos kėlimo	806,32
1.8	Kitų paslaugų	87039,41
1.9	Kitos	
2.	Kitos veiklos sąnaudos	1104,96
	Iš viso:	145793,57

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 5621,05 eurai, sumažėjimas susidarė dėl darbo apimčių sumažėjimo, įgyvendinant projektą „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“.

PRIDEDAMA:

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
4. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas.

**INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ (2022-09-30)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		724,05							724,05
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									0
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									0
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išgijimo savikaina									0
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
	nurašyto									0
	Pergrupavimai (+ / -)									0
5.	Kiti pokyčiai									0
6.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		724,05							724,05
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išgijimo ar pasigaminimo savikaina		724,05							724,05
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-724,05		X		X	X		-724,05
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		0
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		0
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		0
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		0
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	X	-724,05		X		X	X		-724,05
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									0
18.1.	parduoto									0
18.2.	perduoto									0
18.3.	nurašyto									0
19.	Pergrupavimai (+ / -)									0
20.	Kiti pokyčiai									0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)									0
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)		0							0
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		0							0
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą ir licencijomis									0
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									0

Pastabos:

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

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ (2022-09-30)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	32047,02			1988,00		63392,74		97427,76
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				46695,66				46695,66
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 punkčiuose) įsigijimo savikaina				46695,66				46695,66
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansines nuomos (lizingo) pozitymus atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-46695,66				-46695,66
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto				-46695,66				-46695,66
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	32047,02			1988,00		63392,74		97427,76
6.1.	Is jos: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina						8540,97		8540,97
7.	Sukaupta nusidėjęmo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-8995,17					-47795,43	X	-56790,60
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjęmo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėjęmo suma per ataskaitinį laikotarpį	-361,53			-496,71		-3964,52	X	-4822,76
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjęmo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ -)							X	
12.	Kiti pokyčiai								
13.	Sukaupta nusidėjęmo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-9356,70			-496,71		-51759,95	X	-61613,36
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	22690,32			1491,29		11632,79		35814,40
22.1.	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) pozitymus atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniui naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	23051,85			1988,00		15597,31		40637,16
23.1.	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis pozitymus atitinkančias įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebe naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniui naudojamų viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pozityviškai išpildoma.

2. 1 eilutės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirame paaiškinime.

3. 1 eilutės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėjęmo arba nuvertėjimo suma iki pildymo.

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* (2022-09-30)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliciamosios 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		103,50				374,28		477,78
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		4194,69						4194,69
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		4194,69						4194,69
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-4298,19	0	0	0	-255,93	0	-4554,12
3.1.	Parduota						-255,93		-255,93
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-4194,69						-4194,69
3.3.	Sunaudota veikloje		-103,50						-103,50
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergрупavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		0,00				118,35		118,35
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų								
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)		0,00	0,00	0,00	0,00	118,35	0,00	118,35
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		103,50	0,00	0,00	0,00	374,28	0,00	477,78

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2022-09-30)

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 turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
I.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus	511,27						-199,89				311,38		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511,27						-199,89				311,38		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1928,53	49000,00					-45501,03				5427,50		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1928,53	49000,00					-501,03				1427,50		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-45000,00				4000,00		
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	39640,39	46928,75	0				-32236,54	-50890,35			3442,25		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7490,36		50890,35				-4048,11	-50890,35			3442,25		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	32150,03	46928,75	-50890,35				-28188,43				0		
4.	Iš kitų šaltinių:		40,54	0				-40,54	0					
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40,54					-40,54						
5.	Iš viso finansavimo sumų	42080,19	95928,75					-77978,00	-50890,35			9181,13		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: priežustoj ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos 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.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS (2022-09-30)

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

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.