



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

2023-08-07 Nr. SD-12

DĖL 2023 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

VšĮ Kelmės turizmo ir verslo informacijos centras pateikia 2023 m. II ketvirčio tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį:

PRIDEDAMA:

1. 2023 m. birželio 30 d. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
2. 2023 m. birželio 30 d. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
3. 2023 m. birželio 30 d. Aiškinamasis raštas, 8 lapai.

Direktorė

Vilija Virbickė

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2023-08-14 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.1	35014,30	39275,32
I.	Nematerialusis turtas		2500,28	3333,68
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2500,28	3333,68
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		32514,02	35941,64
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		22328,79	22569,81
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2794,58	3125,72
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		7390,65	10246,11
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		52580,59	44906,45
I.	Atsargos	III.2	7594,33	5525,02
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4665,21	4963,27
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2929,12	561,75
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3	5572,01	5935,43
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5572,01	5909,28
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			26,15
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.4	39414,25	33446
	IŠ VISO TURTO:		87594,89	84181,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.5	10602,00	6931,8
I.	Iš valstybės biudžeto		111,49	244,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10490,51	4594,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			2092,88
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.6	793,59	1997,16
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		793,59	1997,16
II.1	Ilgalaikių atidėjų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			

II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		190,02	484,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		603,57	1513,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		76199,30	75252,81
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	13355,81	12409,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		946,49	1272,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12409,32	11136,38
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		87594,89	84181,77

Direktorė

Vilija Virbickė

Vyr. finansininkė-konsultantė

Jūtutė Bačiūnienė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. KBIRŽRLIO 30 D. DUOMENIS

2023-08-14 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.9	44295,69	106472,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		36829,80	93979,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		133,26	133,26
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		34603,66	30334,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2092,88	63512,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7465,89	12493,1
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7465,89	12493,1
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	III.10	-45350,28	-93918,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-36664,59	-41337,55
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4261,02	-3244,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1922,31	-1946,4
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-
V.	TRANSPORTO		-255,99	-345,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-202,37	-584,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-312,45	-161,79
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			-30,4
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1731,55	-46268,44
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1054,59	12553,90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	III.11	2001,08	1979,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2834,48	2846,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		-833,40	-866,57
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		946,49	14533,51
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vilija Virbickė

Vyr. finansininkė-konsultantė

Jūratė Bačiūnienė



VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS TURIZMO IR VERSLO INFORMACIJOS CENTRAS

2023 METŲ II 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 2023 metų II-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 2023 metų II-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 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 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.

2023 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudaro 724,05 Eur (apskaitos programa Agnum).

Ilgalaikio nematerialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2500,28 Eur. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, ilgalaikio nematerialiojo turto sumažėjo 833,40 Eur, tai ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos.

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. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 32514,02 Eur. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu, ilgalaikio turto sumažėjo 3427,62 Eur, tai ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo standarto 1 priedo nustatytą formą.

Pastaba Nr. 2. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga atsargų, skirtų perparduoti įsigijo už 3021,37 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų turėjo už 7594,33 Eur: už 4665,21 Eur įstaiga turėjo medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus; už 2929,12 Eur įstaiga turėjo prekių skirtų perparduoti. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu atsargų likutis padidėjo 2069,31 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 5572,01 Eur. Tai pirkėjų įsiskolinimas.

Pastaba Nr. 4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga 2023 m. birželio 30 d. bankų sąskaitose turėjo 38775,93 eurus, kasoje 638,32 eurus. Bendra suma 39414,25 eurai. Palyginus su praėjusiu laikotarpiu pinigai ir pinigų ekvivalentai padidėjo 5968,25 eurai.

Pastaba Nr. 5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 10602,00 Eur, iš jų 111,49 Eur iš valstybės biudžeto, 10490,51 Eur iš savivaldybės biudžeto. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta pridedamuose prieduose.

Pastaba Nr. 6. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 793,59 eurai yra šie: 190,02 Eur skolos tiekėjams; sukauptos mokėtinos sumos 603,57 Eur, tai atostogų kaupiniai.

Pastaba Nr. 7. Dalininkų kapitalas

Dalininkų kapitalas 2023-06-30 sudarė 62 843,49 eurus, visas kapitalas priklauso Kelmės rajono savivaldybei.

Pastaba Nr. 8. Sukauptas perviršis ar deficitas

Viešojo įstaiga 2023 m. birželio 30 d. turėjo 946,49 Eur perviršio. Ankstesnis metų perviršis buvo 12409,32 Eur, dabartinis bendras Įstaigos Sukauptas perviršis ar deficitas yra 13355,81 Eur sukaupto perviršio.

Pastaba Nr. 9. Pagrindinės ir kitos veiklos pajamos

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos pajamos	Suma, Eur
1	Finansavimo pajamos	36829,80
1.1	Iš valstybės biudžeto	133,26
1.2	Iš savivaldybių biudžeto	34603,66

1.3	Iš ES lėšų	2092,88
1.4	Iš kitų šaltinių	
2	Pagrindinės veiklos pajamos	7465,89
3.	Kitos veiklos pajamos	2834,48
	Iš viso:	47130,17

Finansavimo pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 57149,91 eurai, sumažėjimui įtakos turi baigtas įgyvendinti projektas „Socialinio verslo kūrimas Šiaulių regione“. Pagrindinės veiklos pajamos palyginus su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 5027,21 eurai.

Pastaba Nr. 10. Pagrindinės ir kitos veiklos sąnaudos

2023 m. birželio 30 d. Įstaigos veiklos sąnaudos:

Eil. Nr.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	Suma, Eur
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos	45350,28
1.1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	36664,59
1.2	IT nusidėvėjimas ir amortizacija	4261,02
1.3	Komunalinės paslaugos ir ryšiai	1922,31
1.4	Transportas	255,99
1.5	Paprastasis remontas ir eksploatavimas	312,45
1.6	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	
1.7	Kvalifikacijos kėlimo	202,37
1.8	Kitų paslaugų	1731,55
1.9	Kitos	
2.	Kitos veiklos sąnaudos	833,40
	Iš viso:	46183,68

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 4672,96 eurai, sumažėjimas susidarė dėl darbo apimčių sumažėjimo, įgyvendinus 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.

Priedas Nr. 1
INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ (2023-06-30)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		724,05			3333,68				4057,73
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį					0				
2.1.	pirkto nematerialiojo turto išigijimo savikaina									0
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išigijimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, išgytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		724,05			3333,68				4057,73
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išigijimo 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		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-833,40	X	X		-833,40
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-724,05		X	-833,40	X	X		-1557,45
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		0			2500,28				2500,28
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		0			3333,68				3333,68
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perd.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Priedas Nr. 2 (2023-06-30)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Is viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	32047,02			3788,00		63392,74		99227,76
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				0				0
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								0
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				0				0
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								0
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	32047,02			3788,00		63392,74		99227,76
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 nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-9477,21			-662,28		-53146,63	X	-63286,12
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-241,02			-331,14		-2855,46	X	-3427,62
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ -)							X	
12.	Kiti pokyčiai								
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-9718,23			-993,42		-56002,09	X	-66713,74
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)	22328,79			2794,58		7390,65		32514,02
22.1.	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	22569,81			3125,72		10246,11		35941,64
23.1.	Is jos: pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.

2. 1 eilutės 5, 12 ir 20 eilučių modelių pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame esite.

3. 1 eilutės 8 ir 15 eilučių: nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.

Priedas Nr. 3

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* (2023-06-30)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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	6	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4963,27					561,75		5525,02
2.	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		0		0,00		0,00	3021,37	0,00	3021,37
2.1.	Išgauto turto įsigijimo savikaina							3021,37		3021,37
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina									
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-298,06		0,00		0,00	-654,00	0,00	-952,06
3.1.	Parduota							-654,00		-654,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)									0
3.3.	Sunaudota veikloje		-298,06							-298,06
3.4.	Kiti nurašymai									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		4665,21		0,00		0,00	2929,12	0,00	7594,33
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)				0,00		0,00	2929,12	0,00	7594,33
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		4665,21		0,00		0,00	561,75	0,00	5525,02
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		4963,27		0,00		0,00			

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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 gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos) pasikeitimas	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus	244,75						-133,26				111,49	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	244,75						-133,26				111,49	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4594,17	40500					-34603,66				10490,51	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4594,17		636,42				-2103,66				3126,93	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40500	-636,42				-32500				7363,58	
	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):	2092,88	0	0				-2092,88	0			0	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2092,88						-2092,88				0	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	0						0				0	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	6931,8	40500	0	0	0	0	-36829,80	0	0	0	10602,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio 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 rinkinį“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS (2023-06-30)

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.