

**Kalvarijos globos ir užimtumo centras**

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus**

**METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2019 m. gruodžio 31 d .**

**I. Bendroji dalis**

Įstaiga Kalvarijos globos ir užimtumo centras (toliau – Įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos kodas 165816753.

Adresas: Ugniagesių g . 18, LT-69206 Kalvarija, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Kalvarijos savivaldybės taryba.

Įstaiga yra socialinių paslaugų įstaiga, kurią sudaro trys padaliniai:

1. Socialinės globos namai (senyvo amžiaus asmenims ir suaugusiems asmenims su negalia, suaugusiems asmenims su sunkia negalia );

2. pagalbos namuose tarnyba;

3. dienos globos namai.

Įstaigos funkcijos yra teikti bendrąsias socialines paslaugas (konsultavimas, tarpininkavimas ir atstovavimas, transporto ir specialiojo transporto organizavimas ir t.t.), socialinės priežiūros paslaugas (pagalba į namus, socialinių įgūdžių ugdymas ir palaikymas ir t.t.), socialinės globos paslaugos ( dienos, trumpalaikė ir ilgalaikė).

Įstaiga yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei keturias atsiskaitomąsias sąskaitas „Swedbank“ AB . Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių neturėjo.

Įstaiga finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų ir Kalvarijos savivaldybės biudžeto, bei biudžetinių įstaigų pajamų įmokų.

Finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2019 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

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

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 43.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas 2020 metų finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

**II. Apskaitos politika**

Nuo 2010 m. sausio 1 d. įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir 2019 m. finansinės ataskaitos parengtos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius viešojo sektoriaus subjektų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2016 m. gegužės 16 d . įsakymu Nr.23VK „Dėl Kalvarijos globos ir užimtumo centro apskaitos buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

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

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1.) valstybės funkciją
- 2.) programą;
- 3.) lėšų šaltinį;
- 4.) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

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

### Nematerialusis turtas

Viešojo sektoriaus subjekto nematerialusis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų viešojo sektoriaus subjekto nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo viešojo sektoriaus subjektas disponuoja ir kurį naudodamas numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto, turinčio neribotą tarnavimo laiką, amortizacija neskaičiuojama. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas ( metai)
1	Programinė įranga	1
2	Kitas nematerialusis turtas	2

## Ilgalaikis materialusis turtas

Viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikis materialusis turtas (toliau – ilgalaikis materialusis turtas) – materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą ir jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikainą). Paskutinis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms ir transporto priemonėms.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politiką įstaiga pasirenko pagal 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto “Ilgalaikis materialusis turtas” reikalavimus. Ilgalaikis materialusis turtas:

1. Įsigijamas;
2. Gaunamas nemokamai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita yra tvarkoma pagal ilgalaikio turto vienetus. Ilgalaikio materialiojo turto vienetu pripažįstamas visiškai užbaigtas įrenginys su visais jo įtaisais ir priklausiniais arba pavienis atskiros konstrukcijos daiktas, arba atskiras komplektas sujungtų daiktų, sudarančių visumą ir drauge atliekančių tam tikras funkcijas, jei jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali turto vertė. Jei keli panašių savybių ir vienodo tarnavimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetai negali funkcionuoti be kitų, jie apskaitoje registruojami kaip vienas ilgalaikio materialiojo turto vienetas, net jeigu kiekvieno jų atskirai įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė, tačiau jų visų bendra įsigijimo ar pasigaminimo savikaina viršija minimalią turto vertę. Tokio turto vieneto sudėtinės dalys turi turėti tą patį inventoriaus numerį, nurodant, iš kelių dalių toks turto vienetas sudarytas.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu.

Neatlygintinai gautas turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, jei tokie duomenys yra pateikti perdavimo-priėmimo dokumentuose arba tikrąja verte, jei perdavimo-priėmimo dokumentuose nėra nurodytos perduodamo turto vertės arba nurodyta simbolinė turto vertė.

Kiekvienam ilgalaikio turto vienetui yra sudaroma duomenų kortelė ir suteikiamas atskiras ilgalaikio turto inventorinis numeris.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojama ir užregistruojama to turto vieneto nuvertėjimo suma lygi jo likutinės vertės sumai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas kiekvieną mėnesį vadovaujantis Kalvarijos savivaldybės tarybos 2005 m. lapkričio 24 d. sprendimu Nr. T-40-6., Dėl Kalvarijos savivaldybės biudžetinių įstaigų ilgalaikio turto nusidėvėjimo ( amortizacijos ) skaičiavimo tvarkos patvirtinimo “.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas likutine verte.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Naudingo tarnavimo laikas metais
<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>		
<b>1. PASTATAI</b>		
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2, 5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai; stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
1.2.	Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	90
<b>2. INFRASTRUKTŪROS IR KITI STATINIAI</b>		
2.1.	Metaliniai	30
2.2.	Mediniai	15
2.3.	Kiti infrastruktūros statiniai	15
<b>3. MAŠINOS IR ĮRENGIMAI</b>		
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	8
3.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
3.3.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	9
3.4.	Kitos mašinos ir įrengimai	8
<b>4. TRANSPORTO PRIEMONĖS</b>		
4.1.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
4.2.	Kitos transporto priemonės	4
<b>5. BALDAI IR BIURO ĮRANGA</b>		
5.1.	Baldai	6
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
5.4.	Kita biuro įranga	6
<b>6. KITAS ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS</b>		
6.1.	Muzikos instrumentai	30
6.2.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
6.3.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
6.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4

#### Atsargos

Viešojo sektoriaus subjekto atsargos (toliau – atsargos) – viešojo sektoriaus subjekto turtas, kurį viešojo sektoriaus subjektas per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą, išskyrus ilgalaikį turtą, kurį numatoma per 12 mėnesių perduoti kitiems viešojo sektoriaus subjektams, taip pat viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių, nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis.

Viešojo sektoriaus subjekto ūkinis inventorių (toliau – ūkinis inventorių) – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio

inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje. Ūkinis inventorių perkeltas į nebalansinės sąskaitas, nurašomas laikantis LR Vyriausybės nutarimo Nr.1250 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti valstybės ir savivaldybių turto nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatų.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdavimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtiną tinkamam naudojimui būklę. Apskaičiuojant sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą taikomas konkrečių kainų būdas. Konkrečių kainų būdas reiškia, kad konkretūs atsargų vienetai rodomi konkrečia jų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

#### Finansinis turtas

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai ir pinigų ekvivalentai; sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis; įsigyti kito subjekto vertybiniai popieriai; sutartinė teisė gauti pinigus ar kitą šioje apibrėžtyje nurodytą turtą iš kito subjekto. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina. Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

#### Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17 – ajį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos skirstomos į:

Ilgalaikes – gautinos sumos, kurias įstaiga gaus po 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

Trumpalaikes – gautinos sumos, kurias tikimasi gauti per 12 mėn. nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos;

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

#### Finansavimo sumos

Finansavimo sumos tai iš savivaldybės, valstybės biudžeto ar kitų šaltinių gauti pinigai arba turtas, skirtas įstaigos tikslams įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą. Įstaigos gautos arba gautinos finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti. Gautos arba gautinos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam ir biologiniam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. registruojant turto nusidėvėjimą;
2. registruojant turto nuvertėjimą;

3. registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
4. nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
2. sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
3. atsargoms nuvertėjus;
4. nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos

### Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

1. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
2. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos visi įsipareigojimai yra priskiriami prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų. Įstaiga neturi paskolų, neturi sudariusi atidėjinių, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.

Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:

- tiekejams mokėtinos sumos;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- sukauptos mokėtinos sumos;
- gauti išankstiniai apmokėjimai;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

### Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Įstaiga neturi sudariusi finansinės nuomos sutarčių nei kaip finansinės nuomos paslaugos teikėjas, nei kaip gavėjas.

### Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

### Informacija pagal segmentus

Įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir sąnaudų apskaita yra tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Visa įstaigos veikla yra priskiriama "socialinės apsaugos" segmentui. Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;

segmento pinigų srautai.

## Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamomis negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti sąnaudų.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

Visos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos;
2. kitos veiklos;
3. finansinės ir investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pajamos pervedamos į biudžetą teisės aktų nustatyta tvarka, vėliau šias pajamas įstaiga turi teisę susigrąžinti. Kai šios pajamos pervedamos į biudžetą, įstaiga apskaitoje registruoja iš biudžeto gautinas sumas ir pinigų ekvivalentų sumažėjimą. Kai šios sumos iš biudžeto gražinamos kaip biudžeto asignavimai, įstaiga mažina pripažintas gautinas sumas, nepripažindama finansavimo sumų.

## Grynasis turtas

Įstaigos grynąjį turtą sudaro:

1. sukauptas deficitas ar perviršis;
2. rezervai;

Sukauptas deficitas ar perviršis - tai įstaigos veiklos rezultatas finansinių metų pabaigoje uždarius pajamų ir sąnaudų sąskaitas. Sukauptas deficitas ar perviršis apskaičiuojamas surašius duomenis veiklos rezultatų ataskaitoje.

Rezervai yra kaupiami tuo atveju, kai turimas įstaigoje turtas, kurį ketinama parduoti yra įvertinamas tikrąja verte ir jo tikroji vertė yra didesnė už to turto įsigijimo savikainą.

## Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Išskiriami šie pagrindinės veiklos sąnaudų straipsniai:

1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – visos sąnaudos, susijusios su darbo santykiais ( atlyginimai, priedai, premijos, atostoginių išmokų sukauptos sumos) ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai;
2. nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – viso ilgalaikio turto, kuriam vadovaujantis VSAFAS skaičiuojamas nusidėvėjimas ir amortizacija, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;



3. komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją ir ryšių – telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos;
4. komandiruočių sąnaudos
5. transporto sąnaudos – automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo ir kitos panašios sąnaudos;
6. kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;
7. paprasto remonto ir eksploatacijos sąnaudos – patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto;
8. nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos;
9. sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – atiduotų naudoti atsargų (medikamentų, aprangos ir patalynės, spaudinių, kitų prekių) nurašymo sąnaudos;
10. kitų paslaugų sąnaudos – įvairių kitų paslaugų sąnaudos

### Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvimą per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

### Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną, atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

### Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant atskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

### Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų,

finansavimo sumų, ir sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

### Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

### Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 1,00 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamu ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos.

## III. Pastabos

### Pastaba Nr. 3 Nematerialusis turtas.

3.1 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

3.2 Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo.

3.3 turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra;

3.4 turto, kuris nebenaudojamas Įstaigos veikloje, nėra;

3.5 per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto nėra;

### Pastaba Nr. 4 Ilgalaikis materialusis turtas

4.1 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

4.2 Įstaigoje esančio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 296.821,24 €.

4.3 Įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto per ataskaitinį laikotarpį neįsigyta.

4.4 Neatlygintinai ilgalaikio materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį negauta.

4.5 Ilgalaikio materialaus turto kitiems VSS subjektams per ataskaitinį laikotarpį neperduota.

4.6 Visiškai nudėvėto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina 72.609,15 €:

Eil.	Objekto inventorinis numeris ir	Įsigijimo	Pradinė vertė	Nusidėvėjimo vertė
------	---------------------------------	-----------	---------------	--------------------

Nr.	pavadinimas	data		
1.	1002 Sienu apšiltinimas	2000-03-01	18 929,85	18 929,85
2.	1003 Pavėsinė	2006-07-07	517,55	517,55
3.	16017 Šaldytuvas „DAEWOO“ FR-251	1999-06-29	371,87	371,87
4.	16028 Šaldytuvas „Fagor“ FC371A	2005-12-31	309,31	309,31
5.	16030 Šaldytuvas „Liebherr CUN 30210“	2006-12-27	489,46	489,46
6.	C000002743 Indaplovė	2013-03-05	1 477,06	1 477,06
7.	C000002761 Šaldytuvas	2013-03-05	451,81	451,81
8.	C000002764 Mėsmalė	2013-03-05	503,94	503,94
9.	C000002773 Bulvių skutimo mašina	2013-03-05	1 471,85	1 471,85
10.	C000002777 Šaldiklis	2013-03-05	613,71	613,71
11.	C000002778 Elektrinė viryklė	2013-03-05	1 829,53	1 829,53
12.	C000002772 Termusas	1999-06-04	928,81	928,81
13.	C000002763 Termusas	1999-06-04	928,81	928,81
14.	C000002802 Slaugos lova Mediey	2012-10-24	637,16	637,16
15.	C000002805 Slaugos lova Mediey	2012-10-24	637,16	637,16
16.	C000002754 Elektrinė viryklė	2007-12-18	1 537,88	1 537,88
17.	C000002742 Masažinis fotelis	2013-03-05	2 432,81	2 432,81
18.	C000002746 Masažinis fotelis	2013-03-05	2 432,81	2 432,81
14.	C000002755 Termomasažinė lova	2013-03-05	1 578,42	1 578,42
15.	C000002774 Termomasažinė lova	2013-03-05	1 578,42	1 578,42
16.	C000002776 Masažo stalas	2013-03-05	417,05	417,05
17.	C000002758 Televizorius	2013-03-05	880,73	880,73
18.	C000002756 Šaldytuvas	2013-03-05	1 946,25	1 946,25
19.	C000002782 Šaldytuvas	2013-03-05	1 946,25	1 946,25
20.	16045 Keltuvas su posūkiu	2008-12-23	10 594,30	10 594,30
21.	13017 Kompiuteris SAMSUNG R60	2007-12-28	619,79	619,79
22.	13012 Kompiuteris SAMSUNG R60	2007-12-28	619,79	619,79
23.	13019 Kompiuteris HP Compaq CQ60	2008-12-05	849,45	849,45
24.	13020 Kompiuteris DELLinspiration 1545	2009-12-28	868,86	868,86
25.	014053 Kompiuterinė sistema Intel E 4600	2007-12-28	897,82	897,82
26.	014109 Kompiuterinės įrangos tinklas	2008-12-31	965,30	965,30
27.	C000002780 Kompiuteris HP-4540	2013-03-12	839,90	839,90
28.	C000002790 Asm.komp. Atomik IT-	2013-04-04	770,62	770,62
29.	C000002788 Asm.komp. Atomik IT-	2013-04-04	770,62	770,62
30.	C000002749 Asm.komp. Atomik IT-	2013-04-04	770,62	770,62
31.	16003 Seifas SM22	1998-12-23	445,15	445,15
32.	16004 Seifas SC-100-2	1998-12-23	422,85	422,85
33.	C000002740 Dokumentų spinta 2650x1600x600 mm	2013-07-31	294,37	294,37
34.	C000002741 Minkštieji biuro baldai	2013-07-31	385,48	385,48

35.	C000002745 Nerūdijančio plieno stalas su 2-iem plautuvėm	2013-07-31	706,48	706,48
36.	C000002750 Kompiuteris Intel P3,2/LGA1155/	2014-08-21	549,99	549,99
37.	C000002751 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	622,04	622,04
38.	C000002753 Dokumentų spinta 2650x1300x700mm	2013-07-31	290,86	290,86
39.	C000002760 Projektorius „Beng MW 526H“	2014-12-29	434,43	434,43
40.	C000002766 Dokumentų spinta dviejų durų	2013-07-31	718,40	718,40
41.	C000002769 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	625,54	625,54
42.	C000002786 Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude E5530 i5-3230M	2014-12-30	714,90	714,90
43.	C000002794 Kompiuteris HP ProBook-455	2014-06-04	550,28	550,28
44.	C0000002798 Nerūdijančio plieno stalas su plautuve	2013-07-31	625,54	625,54
	<b>Iš viso:</b>			<b>72.609,15</b>

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

4.8 Naujo turto, įsigyto perduoti ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto, įstaigoje nėra.

4.9 Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

5.0 Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

5.1 Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

5.2 Turto perduoto Turto bankui taip pat nėra.

#### **Pastaba Nr. 8** Atsargos

8.1 Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.

8.2 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo atsargų už 74.356,69 € . Įstaiga atsargas įsigijo iš valstybės tikslinių dotacijų lėšų, biudžeto lėšų, biudžetinių įstaigų pajamų lėšų.

8.3 Įstaigoje parduotų, perleistų atsargų nebuvo. Atsargos sunaudotos tik savo reikmėms.

8.4 Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2.659,73 € iš jų:

Maisto produktai – 688,03€;

Medikamentai – 597,61 € ;

Kuro likutis - 145,77 € ;

Medžiagos ir žaliavos – 1.228,32 €;

8.5 Įstaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

8.6 Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti nebuvo.

**Pastaba Nr. 9** Išankstiniai apmokėjimai

9.1 Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Informacija apie išankstinius apmokėjimus.

9.2 Išankstinių apmokėjimų sumą 300,21 € sudarė ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektams už spaudinių prenumeratą. Išankstiniai apmokėjimai atlikti iš biudžetinių įstaigų pajamų lėšų.

**Pastaba Nr. 10** Gautinos sumos

10.1 Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.

10.1. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 58.297,23 €. Gautinas sumas sudaro:

Sukaupti atostoginiai su sukauptomis įmokomis sodrai 20.568,77 €;

Sukauptų įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų už paslaugas likutis metų pabaigai – 36.806,17 € ;

Kitos gautinos sumos iš kitų VSS – 922,29 € .

**Pastaba Nr. 11** Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

11.1 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsiskaitomose banko sąskaitose valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir biudžetinių įstaigų pajamų lėšų likučių nebuvo.

11.2. Įstaigos banko sąskaitoje LT977300010041673778 liko nepanaudoti 1.212,95 € kitų šaltinių lėšų. Tai Pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervedamos sumos.

**Pastaba Nr. 12** Finansavimo sumos.

12.1 Finansavimo sumos ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

12.2 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.314,10 €.

12.2 Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 47.189,48 € ;

12.3 Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 24.5670,21 €;

12.4 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1.320,46 € .

**Pastaba Nr. 17** Trumpalaikės mokėtinos sumos

17.1 Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.

17.2 Trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 21.092,65 € . Sukauptos atostoginių sąnaudos 20.568,77 € ir tiekėjams mokėtinos sumos 523,88 €.

**Pastaba Nr. 18** Grynojo turto pokytis.

18.1 Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną sudarė 10.266,40 €

18.2 Einamųjų metų perviršis – 32.438,06 €

18.3 Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną – 42.704,46 € .

**Pastaba Nr. 21** Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

21.1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos 148.373,85 € . Tai pajamos už suteiktas paslaugas.

21.2 Socialinė globa yra visuma paslaugų, kuriomis asmeniui teikiama kompleksinė, nuolat specialistų priežiūros reikalaujanti pagalba. Socialinė globa teikiama įstaigoje ar asmens namuose. Už suteiktas ilgalaikės socialinės globos paslaugas senyvo amžiaus ir suaugusiems asmenims su negalia, suaugusiems asmenims su sunkia negalia pajamos sudarė 120.697,82 € . Jas sudaro asmens mokėtina suma už suteiktas paslaugas, skirta paslaugų teikimo išlaidoms padengti 5.988,05 €, šalpos išmokų, kurias perveda savivaldybės administracija dalis – 47.589,05 € , dalis senatvės pensijos (80 proc.), kurią perveda Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba – 67.120,72 €;

21.3 Už dienos socialinę globą asmens namuose suaugę asmenys su sunkia negalia sumokėjo 15.852,04 € , už dienos socialinės globos paslaugą dienos globos įstaigoje – 1.822,09 €.

21.4 Socialinės priežiūros paslaugos Pagalba į namus – asmens namuose teikiamos paslaugos, padedančios asmeniui (šeimai) tvarkytis buityje bei dalyvauti visuomenės gyvenime. Asmenys sumokėjo už pagalbą į namus paslaugas – 6.207,35 €.

21.5 Bendrosios socialinės paslaugos yra atskiros, be nuolatinės specialistų priežiūros teikiamos paslaugos. Viena iš jų yra transporto organizavimas. Tai paslauga teikiama pagal poreikius asmenims, kurie dėl negalios, ligos ar senatvės turi judėjimo problemų ir dėl to ar dėl nepakankamų pajamų negali naudotis visuomeniniu ar individualiu transportu. Pajamos iš gyventojų už suteiktas paslaugas sudaro 3.794,55 € .

#### **Pastaba Nr. 22** Pagrindinės veiklos sąnaudos .

22.1 Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 379.419,47 € darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, iš jų ;

darbo užmokesčio sąnaudos – 373.819,98 € ;

socialinio draudimo sąnaudos – 5.599,49 € .

22.2 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 6.806,13 € , iš jų :  
Nematerialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 0,00 € ;  
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – 6.806,13 €

22.3 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 14.986,33 € , iš jų :

Šildymo ir elektros energijos – 11.316,13 € ;

Vandentiekio ir kanalizacijos – 2.290,16 € ;

Kitos komunalinės paslaugos – 440,22 €

Ryšių paslaugų – 939,82 € .

22.4 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 12.515,95 € , iš jų :

Medicininį pavojingų atliekų tvarkymas – 323,38 € ;

Šalutinių gyvūninių produktų išvežimas – 186,48 € ;

Už kenkėjų kontrolės paslaugas – 360,00 € ;

Skalbimo paslaugos – 1.003,28 € ;

Liftų priežiūra – 580,80 € ;

Medicininis auditas – 688 € ;

ir t.t.

#### **Pastaba Nr.02** Pinigų srautų ataskaita.

Pinigų srautai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš valstybės biudžeto gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 124.653,20 € , tai 34.113,28 € daugiau palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pinigų srutai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš savivaldybės biudžeto gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 221.700,00 €, tai 53.100,00 € daugiau palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu.

Pinigų srutai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš Europos Sąjungos tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 0 €.

Pinigų srutai per ataskaitinį laikotarpį Finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir atsargoms iš kitų šaltinių gauti tiesiogiai į įstaigos sąskaitą 833,91 €.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pinigų srutų išmokos – 464.010,42 €, iš jų ; tiesioginiai pinigų srutai – 464.010,42 €. Tai 77.316,03 € daugiau palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu. Netiesioginių pinigų srutų įstaiga neturėjo.

Išmokos padarytos pagal išlaidų straipsnius.

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal segmentus pateikiama Ataskaitinio laikotarpio informacijoje pagal veiklos segmentus Socialinė apsauga.

Direktorė



Lina Saladuonienė

Vyr. buhalterė



Alė Astrauskienė

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-12 Nr. 1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prėjęs 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
			487,59	0,00	487,59	339,26	0,00	339,26
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		612.871,86	0,00	612.871,86	513.743,55	0,00	513.743,55
I	Iplaukos		347.187,11	0,00	347.187,11	263.962,88	0,00	263.962,88
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		124.653,20	0,00	124.653,20	90.539,92	0,00	90.539,92
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		221.700,00	0,00	221.700,00	168.600,00	0,00	168.600,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto					2.715,22	0,00	2.715,22
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		833,91	0,00	833,91	2.107,74	0,00	2.107,74
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų		148.373,85	0,00	148.373,85	126.709,90	0,00	126.709,90
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		117.310,90	0,00	117.310,90	123.070,77	0,00	123.070,77
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-148.373,85	0,00	-148.373,85	-126.709,90	0,00	-126.709,90
II.1	I valstybės biudžetą		-148.373,85	0,00	-148.373,85	-126.709,90	0,00	-126.709,90
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Višojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-464.010,42	0,00	-464.010,42	-386.694,39	0,00	-386.694,39
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-379.419,47	0,00	-379.419,47	-309.737,00	0,00	-309.737,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-14.433,33	0,00	-14.433,33	-14.113,16	0,00	-14.113,16
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-6.893,96	0,00	-6.893,96	-6.171,01	0,00	-6.171,01
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.106,40	0,00	-1.106,40	-1.581,50	0,00	-1.581,50
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-49.641,31	0,00	-49.641,31	-46.195,44	0,00	-46.195,44
III.8	Socialinių išmokų					-1.203,93	0,00	-1.203,93
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-12.515,95	0,00	-12.515,95	-7.692,35	0,00	-7.692,35
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)



Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

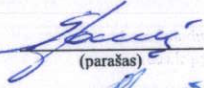
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos 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							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		487,59	0,00	487,59	339,26	0,00	339,26
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		725,36		725,36	386,10		386,10
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.212,95		1.212,95	725,36		725,36

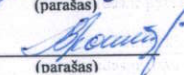
Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Lina Saladuonienė  
(vardas ir pavardė)

Alė Astrauskienė  
(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-12 Nr. 2  
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						8.472,93	8.472,93	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.793,47	1.793,47	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.266,40	10.266,40	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		32.438,06	32.438,06	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						42.704,46	42.704,46	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), icieju privaloma rašyti teisės aktus)

  
(parašas)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Lina Saladuonienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Alė Astrauskienė  
(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	300,21	400,71
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		80,00
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	300,21	320,71
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	300,21	400,71

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

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	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.524,57						2.524,57
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		74.356,69						74.356,69
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		71.034,10						71.034,10
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.322,59						3.322,59
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-74.221,53						-74.221,53
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-74.221,53						-74.221,53
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		2.659,73						2.659,73
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3-11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12-13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		2.659,73						2.659,73
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		2.524,57						2.524,57

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	1.212,95		725,36	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.212,95		725,36	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.212,95		725,36	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.314,10
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.314,10
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					47.189,48
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					47.189,48
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					245.670,21
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					245.670,21
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių					1.320,46
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					107,51
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.212,95
5	Iš viso finansavimo sumų					295.494,25

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

**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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>3.365,18</b>	<b>124.653,20</b>	<b>0,00</b>				<b>-126.704,28</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.365,18		12.812,23				-14.863,31
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		124.653,20	-12.812,23				-111.840,97
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>49.158,13</b>	<b>221.700,00</b>	<b>0,00</b>				<b>-223.668,65</b>
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	49.158,13		5.980,00				-7.948,65
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		221.700,00	-5.980,00				-215.720,00
<b>3</b>	<b>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)</b>	<b>249.119,03</b>						<b>-3.448,82</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	249.119,03						-3.448,82
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>1.151,70</b>	<b>833,91</b>	<b>0,00</b>	<b>3.322,59</b>			<b>-3.987,74</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	426,34		346,32	3.322,59			-3.987,74
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	725,36	833,91	-346,32				
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>302.794,04</b>	<b>347.187,11</b>	<b>0,00</b>	<b>3.322,59</b>			<b>-357.809,49</b>

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

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	58.297,23	53.967,37	0,00	24.558,63	20.122,65	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	57.374,94	53.045,08		24.501,00	20.065,02	
1.5.1	Iš biudžeto	53.045,08	53.045,08		20.065,02	20.065,02	
1.5.2	Kitos	4.329,86			4.435,98		
1.6	Kitos gautinos sumos	922,29	922,29		57,63	57,63	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	58.297,23	53.967,37	0,00	24.558,63	20.122,65	



Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	523,88			18,42		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	20.568,77			18.757,78	4.381,80	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20.568,77			18.757,78	4.381,80	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
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)	21.092,65	0,00	0,00	18.776,20	4.381,80	

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.365,18	3.365,18		1.314,10	1.314,10
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		49.158,13	49.158,13		47.189,48	47.189,48
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)		249.119,03	249.119,03		245.670,21	245.670,21
4	Iš kitų šaltinių		1.151,70	1.151,70		1.320,46	1.320,46
5	<b>Iš viso</b>		<b>302.794,04</b>	<b>302.794,04</b>		<b>295.494,25</b>	<b>295.494,25</b>

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>148.373,85</b>	<b>126.709,90</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	148.373,85	126.709,90
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>148.373,85</b>	<b>126.709,90</b>
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>148.373,85</b>	<b>126.709,90</b>

\* 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.

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-373.819,98	-242.775,20	-5.599,49	-75.629,05	43	43
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	<b>Iš viso</b>	<b>-373.819,98</b>	<b>-242.775,20</b>	<b>-5.599,49</b>	<b>-75.629,05</b>	<b>43</b>	<b>43</b>

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 15:13:40

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				18,42		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	523,88			18.757,78	4.381,80	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	20.568,77					
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				18.757,78	4.381,80	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20.568,77					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
5.3	Kitos mokėtinės sumos				18.776,20	4.381,80	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	21.092,65	0,00	0,00			

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

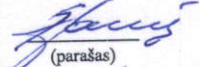
2020-03-12 Nr. 3  
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>508.100,45</b>	<b>404.542,11</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		359.726,60	277.832,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		127.240,88	93.839,08
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		225.049,16	172.639,36
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.448,82	6.541,75
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.987,74	4.812,02
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		148.373,85	126.709,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	148.373,85	126.709,90
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-475.662,28</b>	<b>-402.748,64</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-379.419,47	-318.404,25
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.806,13	-7.387,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14.986,33	-14.113,16
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-6.893,96	-6.171,01
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.106,40	-1.581,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-52.895,26	-46.195,44
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.038,78	-1.203,93
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-12.515,95	-7.692,35
XIV	KITOS			
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>32.438,17</b>	<b>1.793,47</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>P23</b>	<b>-0,11</b>	
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>32.438,06</b>	<b>1.793,47</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>32.438,06</b>	<b>1.793,47</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

Lina Saladuonienė  
(vardas ir pavardė)

Alė Astrauskienė  
(vardas ir pavardė)

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-12 Nr. 4  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>296.821,24</b>	<b>303.627,37</b>
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	P04	296.821,24	303.627,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		288.590,34	292.043,10
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.057,15	4.198,15
II.6	Transporto priemonės		4.955,86	6.410,74
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		217,89	975,38
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		<b>62.470,12</b>	<b>28.209,27</b>
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2.659,73</b>	<b>2.524,57</b>
I	Atsargos	P08	2.659,73	2.524,57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2.659,73	2.524,57
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	300,21	400,71
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	58.297,23	24.558,63
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57.374,94	24.501,00
III.6	Kitos gautinos sumos		922,29	57,63
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.212,95	725,36
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>359.291,36</b>	<b>331.836,64</b>

( tęsinys kitame puslapyje )

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

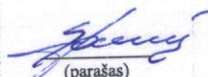
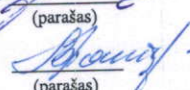
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>295.494,25</b>	<b>302.794,04</b>
I	Iš valstybės biudžeto		1.314,10	3.365,18
II	Iš savivaldybės biudžeto		47.189,48	49.158,13
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		245.670,21	249.119,03
IV	Iš kitų šaltinių		1.320,46	1.151,70
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>21.092,65</b>	<b>18.776,20</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		21.092,65	18.776,20
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	523,88	18,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	20.568,77	18.757,78
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	42.704,46	10.266,40
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		42.704,46	10.266,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		32.438,06	1.793,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		10.266,40	8.472,93
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		359.291,36	331.836,64

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

\_\_\_\_\_  
Vyresnioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)  
  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Lina Saladuonienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Alė Astrauskienė  
(vardas ir pavardė)



Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:40

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai									II viso		
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	12	13
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
											-475.662,28	-475.662,28	
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-379.419,47	-379.419,47	
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-6.806,13	-6.806,13	
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										-14.986,33	-14.986,33	
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių												
1.4	Komandiruočių										-6.893,96	-6.893,96	
1.5	Transporto										-1.106,40	-1.106,40	
1.6	Kvalifikacijos kėlimo												
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo												
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										-52.895,26	-52.895,26	
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina										-1.038,78	-1.038,78	
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo										-12.515,95	-12.515,95	
1.13	Kitų paslaugų												
1.14	Kitos												
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai										-464.010,42	-464.010,42	
3.1	Išmokos										-379.419,47	-379.419,47	
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-14.433,33	-14.433,33	
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių												
3.1.3	Komandiruočių										-6.893,96	-6.893,96	
3.1.4	Transporto										-1.106,40	-1.106,40	
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo												
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										-49.641,31	-49.641,31	
3.1.7	Atsargų įsigijimo												
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos										-12.515,95	-12.515,95	
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11	Suromokėtos palūkanos												
3.1.12	Kitos išmokos												



Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:

F4 Ilgalaikis materialusis turtas

IŁGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Hankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
							40.771,98	9.000,01		13.233,32		3.892,50			397.090,69
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18.929,85	310.745,48	517,55										
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						40.771,98	9.000,01		13.233,32		3.892,50			397.090,69
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		18.929,85	310.745,48	517,55										
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-18.929,85	-18.702,38	-517,55		-36.573,83	-2.589,27		-12.257,94	X	-3.892,50	X	X	-93.463,32
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	-6.806,13
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-3.452,76			-1.141,00	-1.454,88		-757,49	X		X	X	
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	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	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-18.929,85	-22.155,14	-517,55		-37.714,83	-4.044,15		-13.015,43	X	-3.892,50	X	X	-100.269,45
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Parduoto	X									X		X	X	
18.2	Perduoto	X									X		X	X	
18.3	Nurašyto	X									X		X	X	
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X								X	X	X	X	X	
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	

Kalvarijos globos ir užimtumo centras, 165816753, Ugniagesių g. 18, Kalvarijos m., Kalvarijos sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415915  
D/L: 2020-03-10 14:13:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Hankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	KHI							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		0,00	288.590,34	0,00		3.057,15	4.955,86		217,89		0,00			296.821,24
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		0,00	292.043,10	0,00		4.198,15	6.410,74		975,38		0,00			303.627,37

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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