



## NEĮGALIŲJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTAS PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS

Biudžetinė įstaiga, Švitrigailos g.10, LT-03223 Vilnius, tel. (8 5) 231 6649, faks. (8 5) 231 6660, el. p. [centras@ndt.lt](mailto:centras@ndt.lt)  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191676548

Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir  
darbo ministerijai  
A.Vivulskio g. 11, Vilnius

2017-03- 15 Nr. (4.3)-SD-429

### 2016 metų aiškinamasis raštas

2017 m. kovo mėn. 15 d. Nr. 2016/2131/11  
Vilnius

#### I. BENDROJI DALIS

##### 1. Informacija apie įstaigą

1.1. Neįgaliųjų reikalų departamentas prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos (toliau vadinama – Departamentas) yra įstaiga prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, kurios paskirtis – koordinuoti ir įgyvendinti neįgaliųjų socialinės integracijos politikos priemones.

1.2. Departamentas savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos neįgaliųjų socialinės integracijos įstatymu (Žin., 1991, Nr. 36-969; 2004, Nr. 83-2983), Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro įsakymais, kitais teisės aktais, taip pat Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos patvirtintais Departamento Nuostatais.

1.3. Departamentas yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Departamento kodas – 191676548, buveinės adresas – Švitrigalos g. 10, LT-03610 Vilnius, Lietuvos Respublika.

1.4. Departamentas yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Departamentui finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

1.5. Departamento savininkė yra valstybė. Departamento savininko teises ir pareigas įgyvendina Socialinės apsaugos ir darbo ministerija. Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kompetenciją įgyvendinant Departamento savininko teises ir pareigas nustato Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas (Žin., 1995, Nr. 104-2322; 2010, Nr. 15-699) ir kiti teisės aktai.

##### 2. Finansiniai metai

Departamento finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

##### 3. Departamento veikla:

3.1. užtikrina Neįgaliųjų socialinės integracijos programų priemonių ir projektų, skirtų neįgaliųjų problemoms spręsti, įgyvendinimą;

3.2. skatina neįgaliųjų socialinės integracijos proceso vystymąsi, dalyvauja ir įgyvendina neįgaliųjų socialinės integracijos politikos priemones;

3.3. koordinuoja gestų kalbos vertėjų centrų veiklą;

3.4. pagal kompetenciją teikia Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai išvadas, pasiūlymus ir teisės aktų projektus dėl neįgaliųjų socialinės integracijos proceso vystymo;

3.5. koordinuoja ir įgyvendina Nacionalinę neįgaliųjų socialinės integracijos programą bei šios programas įgyvendinimo priemones;

3.6. teisės aktų nustatyta tvarka koordinuoja ir įgyvendina kitas priemones, programas ir projektus, skirtus neįgaliųjų socialinės integracijos problemoms spręsti;

3.7. teisės aktų nustatyta tvarka stebi ir kontroliuoja, kaip įgyvendinamos neįgaliųjų socialinės integracijos priemonės, programos ir projektais, bei teikia pasiūlymus Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai ir vykdytojams dėl jų įgyvendinimo.

##### 4. Darbuotojų skaičius

2016 m. Departamento etatų sąraše patvirtinta 18 etatų, gruodžio 31 d. dirbo 18 darbuotojų, iš jų 17 valstybės tarnautojai ir 1 darbuotojas, dirbantis pagal darbo sutartį.

**5. Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotus subjektus**  
 Departamentui tiesiogiai pavaldi Viešoji įstaiga Valakupių reabilitacijos centras.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

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

Departamentas, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Departamento direktorių 2011 metų vasario 10 d. įsakymu Nr. V-5 „Dėl Neįgalųjų reikalų departamento prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir jvykių pripažinimo, ivertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama finansų valdymo ir apskaitos sistema „Oracle“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

Departamento apskaitoje ūkinės operacijos ir jvykiai registruojami ir finansinė atskaitomybė sudaroma taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Departamente operacijos ir ūkiniai jvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas yra pripažstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS patikrą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

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. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto regisitruojamas jo tikraja vertė pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrajų vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas regisitruojamas simbolinė vieno Euro vertė.

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

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokesčių registruojamas tikraja verte, jei tikrają 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 nematerialus turtas	5

### Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažystamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertės, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikraja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno Euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokesčių registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikraja verte, jei tikrają vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno Euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinq (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plėtų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90
2	Mašinos ir įrenginiai	
2.1.	Medicininė įranga	5
2.2	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
2.3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
2.4.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų	7

	valdymo įrenginiai ir įranga	
2.5.	Kitos mašinos ir įrenginiai	7
3.	Transporto priemonės	
3.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
4.	Baldai ir biuro įranga	
4.1..	Baldai	10
4.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
4.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
4.4.	Kita biuro įranga	5
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
5.1.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	1
5.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1

### Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar gryna įvertinimo vertė, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos gryna įvertinimo vertė.

Apskaičiuodama atsargų sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Departamentas taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudiojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudiojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Naudojamo inventorius apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

### Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytais kriterijais.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažystomas finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

### Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

## Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažystomi ir registrojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl jvykio praeityje Departamentas turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tiketina, kad jam jvykdyti bus reikalingi ištakliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažystomi.

## Pajamos

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

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamos, kai tiketina, jog Departamentas gaus su sandorius susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

## Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažystamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Departamentas kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę apskaičiuotas sumas mokėti už kasmetines atostogas pripažysta sąnaudomis.

## Turto nuvertėjimas

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

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

## Įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Departamento finansinę padėti paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatai ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniams 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 (pvz. dėl draudinio jvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

## Apskaitos politikos keitimas

Departamentas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtinį ataskaitinių laikotarpų finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatai, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinės operacijų bei ūkinės jvykių

pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimui. 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 ūkiniamis įvykiams nuo jų atsiradimo.

### **Apskaitinių įverčių keitimas**

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtas atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Istaigos 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 0,5 % per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

## **III. PASTABOS**

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

**Pastaba Nr. 1.** Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Departamentas nematerialaus turto neįsigijo, nenaudojamo, perduoto panauda nematerialaus turto nurašta nebuvo.

2016 m. gruodžio 31 d. naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 134 182,86 Eurų, sukaupta amortizacijos suma – 133 499,52 Eurų, likutinė vertė – 683,34 Eurai.

**Pastaba Nr. 2.** Ilgalaikis materialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta naujo ilgalaikio materialaus turto iš viso už 625 999,96 Eurų. 620 000 Eurų sumokėta UAB „Inchape Motors“, atlikus tarptautinį pirkimą įsigyta ir perduota panaudos pagrindais miestų ir rajonų savivaldybėms 20 specialiai pritaikytų neįgaliesiems automobilių (iš Valstybės investicijų programos lėšų). Departamentas taip pat įsigijo ilgalaikio turto (biūro įrangos, baldų, kito ilgalaikio turto) už 5 999,96 Eurus.

Nurašta visiškai nusidėvėjusio ir netinkamo naudoti ilgalaikio turto (kompiuterinės įrangos, transporto priemonių, baldų bei biuro įrangos, medicininės įrangos) už 153 292,94 Eurus.

2016 m. gruodžio 31 d. naudojamo Departamento veikloje, bei perduoto neįgaliųjų organizacijoms materialaus ilgalaikio turto įsigijimo savikaina sudaro 13 236 562,67 Eurus, sukauptas nusidėvėjimas 4 890 988,17 Eurai, nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė, metų pabaigai sudaro 74 051,56 Eurus, likutinė vertė – 8 271 522,94 Eurai (12-ojo VSAFAS 1 priedas).

**Pastaba Nr. 3.** Ilgalaikis finansinis turtas. (6-ojo VSAFAS 5 priedas).

Steigėjo įnašas į VŠĮ Valakupių reabilitacijos centrą 2016 m. gruodžio 31 d. sudaro 86 914,97 Eurus (investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus).

2016 m. gruodžio 31 d. apskaitoje užregistruota neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų ir socialinio draudimo ilgalaikė grąžintina 2018-2020 metais 22 576,35 Eurų suma.

Viso finansinio turto suma 2016 m. gruodžio 31 d. – 109 491,32 Eurai.

**Pastaba Nr. 4.** Atsargos. Per 2015 m. įsigyta atsargų už 8 897,88 Eurus, sunaudota įstaigos reikmėms už 13 942,20 Eurus. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 10 594,75 Eurai, jų sudaro nenurašytos reprezentacijai skirtos prekės, raštinės, švaros reikmenys, automobilio atsarginės dalys. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta (8-ojo VSAFAS 1 priede).

**Pastaba Nr. 5.** Per vienerius metus gautinos sumos. Išankstinių apmokėjimų 2016 m. gruodžio 31 d. nebuvo. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta (6 VSAFAS 6 priede). Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Automobilio draudimas	38,72
2.	Mokesčis už domeną 2017 m.	11,57
3.	Patalpų draudimas, Litlex abonentinis mokesčis	195,38
4.	Atostoginiai ir valstybinio socialinio draudimo mokesčis nuo atostoginių už 2017 m. sausio mėn.	1230,97
5.	Prenumeratos 2017 m. sausio mėn. likutis	9,79
<b>IŠ VISO:</b>		<b>1 486,43</b>

**Pastaba Nr. 6.** Per vienerius metus gautinos sumos (17-ojo VSAFAS 7 priedas) –39 823,45 Eurai.

Sukauptas gautinas sumas iš valstybės biudžeto sudaro:

Eil. Nr.	Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams	26 985,36
2.	Sukauptoms įmokoms Sodrai	8 366,32
3.	Kitos sukauptos gautinos (grąžintinos į biudžetą) sumos	444,14
4.	Tiekėjams už suteiktas paslaugas, prekes	4027,63
	<b>IŠ VISO:</b>	<b>39 823,45</b>

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus (17-ojo VSAFAS 8 priedas). Valstybės biudžeto lėšų banko sąskaitos likutis 25 071 Eur, grąžintas Finansų ministerijai 2017 metais sausio mėn.

**Pastaba Nr. 7.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta (20-ojo VSAFAS 4 priede).

Finansavimo sumų likučius iš valstybės biudžeto ir Europos sąjungos 2016 m. gruodžio 31 d. (20-ojo VSAFAS 5 priedas) sudaro ilgalaikio turto likutinė vertė, finansinio turto likutinė vertė, atsargų likučiai, ateinančių laikotarpių nenurašytos sąnaudos, viso 8 370 190,02 Eurai.

**Pastaba Nr. 8.** Įsipareigojimai. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas (17-ojo VSAFAS 12 priedas) Ilgalaikiai įsipareigojimai, susiję su valstybės tarnautojų sumažinto ekonominės krizės metu darbo užmokesčio kompensavimu sudaro 22 576,35 Eurus, trumpalaikiai įsipareigojimai 65 906,86 Eurus, viso 88 483,21 Eurų.

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos iš valstybės biudžeto	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Sukauptiems atostoginiams ir Sodrai	30 549,33

2.	Skola darbuotojui	3,96
3.	Sukauptos kitos sąnaudos	6,50
4.	Tiekėjams mokėtinės sumos	3 810,57
5.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	6 021,36
6.	Grąžintinos finansavimo sumos	25 515,14
<b>IŠ VISO:</b>		<b>65 906,86</b>

**Pastaba Nr. 9.** Grynasis turtas. Departamente nuosavybės metodu iki 2015 m. kovo 31 d. buvo apskaityta investicija į UAB „Baldžio šilas“. Sukaupta ankstesnių metų nuosavybės metodo įtaka (deficitas) perduota Socialinės apsaugos ir darbo ministerijai (4-ojo VSAFAS 1 priedas).

Informacija pagal veiklos segmentus (25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas).

**Pastaba Nr. 10.** Pagrindinės veiklos sąnaudos 3 124 027,55 Eurai, iš jų finansavimo sąnaudas sudaro 1 746 844,10 Eurai, tai programų vykdytojų (ne viešojo sektoriaus subjektų) panaudotos lėšos.

**Pastaba Nr.11.** Kitų paslaugų sąnaudas sudaro 517 919,14 Eurai, tai VšĮ Valakupių reabilitacijos centras, VšĮ Surdologijos centras sąnaudos už atliktas paslaugas, kitų paslaugų Departamento išlaikymo sąnaudos. Taip pat 131 182,36 Eur sąnaudos, patirtos vykdant ES projektą „Tvaraus perėjimo nuo institucinės globos prie šeimoje ir bendruomenėje teikiamų paslaugų sistemos sąlygų sukūrimas Lietuvoje“.

#### PRIDEDAMA.

1. Finansinės būklės ataskaita, 1 egz., 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 egz., 1 lapai;
3. Pinigų srautų ataskaita, 1 egz., 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 egz., 1 lapas.

Direktorė



Asta Kandratavičienė

Programų finansavimo ir apskaitos  
skyriaus vedėja L.Dulinskienė  
tel. (8-5) 239 4423

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

NEIGALIUJU REIKALU DEPARTAMENTAS PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191676548, Švitrigailos g. 10, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-03-21 Nr. 20161231 FSA  
(data)

Pateikimo valiuota ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A. ILGALAIKIS TURTAS</b>			<b>8381697,60</b>	<b>7997313,04</b>
I.	Nematerialusis turtas	P.1	683,34	883,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0,01
I.3	Kitas nematerialusis turtas		683,34	883,34
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P.2	8271522,94	7880896,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		7248495,15	7391388,47
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		389167,00	410805,29
II.4	Nekiilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		611757,40	48568,20
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		9295,49	15487,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12807,90	14647,31
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P.3	109491,32	115532,97
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B. BIOLOGINIS TURTAS</b>			<b>76975,63</b>	<b>52785,24</b>
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos	P.4	10594,75	15639,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		10594,75	15639,07
I.3	Nebaigtai 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	P.5	1486,43	2029,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P.6	39823,45	32123,90
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės jėmokos			9,13
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39379,31	31846,51
III.6	Kitos gautinos sumos		444,14	268,26
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		25071,00	2992,65
	IŠ VISO TURTO:		8458673,23	8050098,28
<b>D. FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>P.7</b>	<b>8370190,02</b>	<b>7986281,40</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		5710347,21	5296011,42
II.	Iš savivaldybės biudžeto			

III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2659842,81	2690269,98
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>	<b>P.8</b>	<b>88483,21</b>	<b>63816,88</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		22576,35	28618,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		22576,35	28618,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		65906,86	35198,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis		6021,36	1506,21
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus		25515,14	3260,91
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		25515,14	3260,91
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, ijmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinis sumos		3810,57	1246,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3,96	0,31
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		30555,83	29184,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŪ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8458673,23	8050098,28

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Kandratavičienė

(vardas ir pavardė)

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Liudmila Dulinskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

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

NEIGALIUJŲ REIKALŷ DEPARTAMENTAS PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191676548, Švitrigailos g. 10, Vilnius

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

**VEIKLOS REZULTATŷ ATASKAITA**

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-21 Nr. 20161231/VRA

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3124027,55	2586206,10
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3124027,55	2586206,10
I.I.	Is valstybės biudžeto		2962418,02	2555778,90
I.2.	Is savivaldybių biudžetų			
I.3.	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		161609,53	30427,20
I.4.	Is kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŷ IR SOCIALINIŷ IMOKŷ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P.10	-3124027,55	-2586206,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-286146,81	-305727,31
II.	NUSIDĒVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-235573,75	-310519,23
III.	KOMUNALINIŷ PASLAUGŷ IR RYŠIŷ		-22928,32	-17387,85
IV.	KOMANDIRUOČIŷ		-4900,12	-1188,05
V.	TRANSPORTO		-2854,86	-3010,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KÉLIMO		-8989,39	-3780,32
VII.	PAPRASATOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-270172,73	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŷ SUMŷ			
IX.	SUNAUDOTŷ IR PARDUOTŷ ATSARGŷ SAVIKAINA		-21997,53	-6086,78
X.	SOCIALINIŷ IŠMOKŷ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-1746844,10	-1630474,12
XIII.	KITŷ PASLAUGŷ	P.11	-517919,94	-308032,28
XIV.	KITOS		-5700,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		9465,08	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-9465,08	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŷ APASKAITOS KLAIDŷ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0,00	0,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Kandratavičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Liudmila Dulinskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“  
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

NEIGALIUJU REIKALU DEPARTAMENTAS PRIE SOCIALINES APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191676548, Švitrigailos g. 10, Vilnius

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-21 Nr. 2016/3/16/T/14  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalies
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.					-976006,72		-976006,72	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			0,00	X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	P.9	X		X	976006,72		976006,72	X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		0,00	X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		0,00	X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		0,00	X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			0,00	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			0,00	
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			0,00	X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X			0,00	X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X		0,00	X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X		0,00	X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X		0,00	X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X			0,00	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			0,00	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Asta Kandratavičienė  
(vardas ir pavardė)

Liudmila Dulinskienė  
(vardas ir pavardė)

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

**NEIGALIŲJŲ REIKALŲ DEPARTAMENTAS PRIE SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191676548, Švitrigailos g. 10, Vilnius

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-03-21 Nr. 2016A3115A  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai i pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai i pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		22078,35	0,00	22078,35	2335,50	0,00	2335,50
I.	Iplaukos		395439,70	9096604,94	9492044,64	244946,23	8176950,30	8421896,53
I.I.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		334255,90	9096604,94	9430860,84	164915,31	8176950,30	8341865,61
I.I.1	Iš valstybės biudžeto		203073,54	9096604,94	9299678,48	164915,31	8176950,30	8341865,61
I.I.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
I.I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131182,36		131182,36			0,00
I.I.4	Iš kitų šaltinių				0,00			0,00
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugos iš pirkėjų				0,00			0,00
I.5.	Už suteiktas paslaugos iš biudžeto				0,00			0,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos iplaukos		61183,80		61183,80	80030,92		80030,92
II.	Pervestos lėšos		-39105,45	-8309255,47	-8348360,92	-77705,00	-7721014,30	-7798719,30
II.1	I valstybės biudžetą		-39105,45		-39105,45	-77705,00		-77705,00
II.2	I savivaldybių biudžetus				0,00			0,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms				0,00			0,00
II.4	I kitus išteklių fondus				0,00			0,00
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams			-6554590,33	-6554590,33		-6036170,73	-6036170,73
II.6	Kitiems subjektams			-1754665,14	-1754665,14		-1684843,57	-1684843,57
III.	Išmokos		-334255,90	-787349,47	-1121605,37	-164905,73	-455936,00	-620841,73
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-173560,35	-118447,33	-292007,68	-157696,39	-111904,65	-269601,04
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-25711,14	-25711,14		-15662,28	-15662,28
III.3	Komandiruočių		-2509,37	-2515,02	-5024,39	-1188,05	-70,77	-1258,82
III.4	Transporto		-48,70	-1485,30	-1534,00		-1456,13	-1456,13
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-8044,39	-8044,39		-3780,32	-3780,32
III.6	Paprastojo remonto ir eksplotavimo		-1200,00	-268972,73	-270172,73			0,00
III.7	Atsargų išsigijimo		-2162,33	-15848,22	-18010,55	-648,07	-19682,08	-20330,15
III.8	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9	Nuomas				0,00			0,00
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-154775,15	-346325,34	-501100,49	-5373,22	-303379,77	-308752,99
III.11	Sumokėtos palūkanos				0,00			0,00
III.12	Kitos išmokos				0,00			0,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-772,00	-625227,96	-625999,96	-1000,00	-4792,00	-5792,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto išsigijimas		-772,00	-625227,96	-625999,96	-1000,00	-4792,00	-5792,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinių) ir biologinio turto perleidimas				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:				0,00			0,00

V.	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas				0,00			0,00
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		772,00	625227,96	625999,96	1000,00	4792,00	<b>5792,00</b>
I.	Iplaukos iš gautų paskolų				0,00			0,00
II.	Gautų paskolų gražinimas				0,00			0,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas				0,00			0,00
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigytį:		772,00	625227,96	625999,96	1000,00	4792,00	<b>5792,00</b>
IV.1	Iš valstybės biudžeto		772,00	625227,96	625999,96	1000,00	4792,00	<b>5792,00</b>
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				0,00			<b>0,00</b>
IV.4	Iš kitų šaltinių				0,00			<b>0,00</b>
V.	Gražintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turtui įsigytį				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				0,00			0,00
D.	<b>VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>				0,00			0,00
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		22078,35	0,00	22078,35	2335,50	0,00	2335,50
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2992,65		2992,65	657,15		657,15
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25071,00	0,00	25071,00	2992,65	0,00	2992,65

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Asta Kandratavičienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Liudmila Dulinskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus patikimo žemesniojo lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS \***

Eil. Nr. **	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (daliniuko jnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (EUR)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso (EUR)	Nuosavas kapitalas arba grynas turtas, iš viso (EUR)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			
1.1.			X	X	X			
1.2.			X	X	X			
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
2.1.	VšĮ Valakupių reabilitacijos centras	valumutes g. 69, vči	100				86914,97	medicina,
2.2.								
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							
3.1.								
3.2.								
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				
4.1.			X	X				
4.2.			X	X				
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės							
5.1.								
5.2.								
6.	Asocijuotieji subjektai							
6.1.								
6.2.								
7.	Kiti subjektai							
7.1.	Administruojami išteklių fondai	X	X	X	X			
7.1.1.		X	X	X	X			
7.1.2.		X	X	X	X			
7.2.	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X	X			
7.2.1.		X	X	X	X			
7.2.2.		X	X	X	X			
7.3.	Kiti subjektai							
7.3.1.								
7.3.2.								

\* – pažymeti ataskaitos laukai nepildomi;

\*\* – ištraukiamos detaliuojamų eilėlių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuotujų ir kitų subjektų;

\*\*\* – teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Operamų finansavimo ir apskaitos  
naryaus vadėja

Lilita Dulinskienė

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

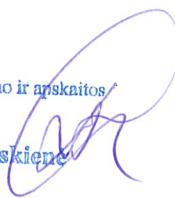
**INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS ATASKAITINIO LAIKOTARPIO  
PABAIGOJE**

Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Subjektų skaičius
1	2	3
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	1
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės*	
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės	
6.	Asocijuotieji subjektai	
7.	Administruojami išteklių fondai	
8.	Administruojami mokesčių fondai	
9.	Kiti subjektai	

\* – teikiama informacija apie tas valstybės ar savivaldybės įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vadėja

Liudmila Dulinskienė



6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“  
5 priedas

(Informacijos apie ilgalaikį finansinį turą pateikimo žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	<b>Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius</b>	86914,97	86914,97
1.1.	Investicijos į kontroluojamus viešojo sektorius subjektus	86914,97	86914,97
1.2.	Investicijos į kontroluojamus ne viešojo sektorius ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	<b>Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius</b>	0,00	0,00
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą		
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3.	<b>Po vieną metų gautinos sumos</b>	22576,35	28618,00
4.	<b>Ilgalaikiai terminuotieji indėliai</b>		
5.	<b>Kitais ilgalaikis finansinis turtas</b>		
6.	<b>Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą</b>		
7.	<b>Iš viso</b>	109491,32	115532,97

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Programų finansavimo ir apskaitos  
skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė



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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas 2	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena 3	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1486,43	2029,62
1.1.	Išankstinių apmokėjimai tiekėjams		471,07
1.2.	Išankstinių apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstinių mokesčių mokejimai		
1.4.	Išankstinių mokejimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstinių apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstinių apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpų sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpų sąnaudos	1486,43	1558,55
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1486,43	2029,62

Programų finansavimo ir apskaitos  
skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė

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

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamo- sios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gaminti produkcija ir nebaigtos vykdytī sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigtą gaminti produkcija	nebaigtos vykdytī sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15639,07						15639,07
2.	Isigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2,1+2,2)	0,00	8897,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8897,88
2.1.	Isigytų turto įsigijimo savikaina		8897,88						8897,88
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3,1+3,2+3,3+3,4)	0,00	-13942,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13942,20
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-13942,20						-13942,20
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	10594,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10594,75
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų suaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpio suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10,1+10,2+10,3+10,4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	10594,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10594,75
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	15639,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15639,07

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“  
2 priedas

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

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	9465,08	
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	-9465,08	
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>		

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Programų finansavimo ir apskaitos  
sektoriaus vedėja

Liudmila Dulin sklent

(Informacijos apie ikgalaiki materialiojo turto balansinės vertės pasiskirtimą per atskaitinių laikotarpių pateikimo ženmėsioje ir aukštesniojo lygiu aiškinamajame raste forma)

HUGO GALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKETINIMAS PER ALASKAINTNI LAIKOTARPI

13.	Neatlygintiniai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X																	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpinių	X																	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpinių	X																	
16.	Sukaupra perdruoto, perdruoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.1.	Perdruoto	X																	
16.2.	Perdruoto	X																	
16.3.	nurašyto	X																	
17.	Peregruavimai (+/-)	X																	
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X	0,00	-73505,06	-546,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
20.	Neatlygintiniai gauto turto iš kitos subjekto sukauptos tikrosios vertes pokytis***																		
21.	Tikrosios vertes pasikeitimo per ataskaitinių laikotarpį summa (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.	Pardo uoto, perdruoto ir nurašyto turto tikrosios vertes suma (22.1+22.2+22.3)***	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1.	Pardo uoto***	X																	
22.2.	Perdruoto***	X																	
22.3.	nurašyto***	X																	
23.	Peregruavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21+22+/-23)***	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+-11+-18+-24)	0,00	0,00	7248495,15	389167,00	0,00	0,00	611757,40	0,00	9295,49	0,00	12807,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8271522,94
26.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	0,00	7391388,47	410805,29	0,00	0,00	48568,20	0,00	15487,45	0,00	14647,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7880896,72

\* - Pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nustėvėjimo arba nuvertėjimo sumos bei perdavimo.

\*\*\* - Pažymėtoje eilutėse parodomos skaičiamas arba ilgalaikejo materialojo turto likutinės vertės ir išsigijimo savikainos.

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vadžia  
V. Dr. Irmilia Dailinskiene





13.	Neatlygintiniai gauto turto sulaikta nuvertėjimo sumos **						0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi						0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpi						0,00
16.	Sulaikta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto						0,00
16.2.	perduoto						0,00
16.3.	nurašyto						0,00
17.	Pergrupavimai (-/-)						0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	0,00	0,00	683,34	0,00	683,34
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6+12)	0,00	0,01	0,00	883,34	0,00	883,35

— 142 —

\*\*—Kito subjekto sukaupia lėtinė amortizacijos arba nuvertelimo sumia iki perdaivimo.

Programų finansavimo ir apskaitos  
...vystaius vėdėja

Dokumente Duklinskiené

(Informacijos apie po vienų metų gautinas sumas pagal grąžinimo laikotarpius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

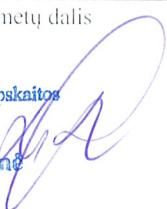
**PO VIENŪ METŪ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŪ EINAMUJU METŪ DALIS**

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	0,00	0,00
1.1.	Per vienus metus *		
1.2.	Nuo vienų iki penkerių metų		
1.3.	Po penkerių metų		
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	22576,35	22576,35
2.1.	Per vienus metus *		
2.2.	Nuo vienų iki penkerių metų	22576,35	22576,35
2.3.	Po penkerių metų		
3.	Iš viso	22576,35	22576,35

\* Nurodoma einamujų metų dalis

Programų finansavimo ir apskaitos  
skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė



(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, patenkimo žemėsijoje ir aukštėsijoje lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš vienšojo sektoriaus subjekto	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne vienšojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš vienšojo sektoriaus subjektu	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne vienšojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų išsigijimo savikaina, iš viso <i>(1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</i>	39823,45	39379,31	0,00	32123,90	31870,97	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės imokos	0,00	0,00	0,00	9,13	9,13	0,00
1.2.1.	Gautini mokesčiai				5,38	5,38	
1.2.2.	Gautinos socialinės imokos				3,75	3,75	
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduootas prekės, turtą, paslaugas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduootas prekės						
1.3.3.	Gautinos sumos už sureiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduoota ilgalaiki turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuota turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sunkauptos gautinos sumos	39379,31	39379,31	0,00	31846,51	31846,51	0,00
1.5.1.	Is biudžeto	39379,31	39379,31	0,00	31846,51	31846,51	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos			444,14	268,26	15,33	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	39823,45	39379,31	0,00	32123,90	31870,97	0,00
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)						

Programų finansavimo ir apskaičiuojančiosios vadybinės vadovė  
Dalia Dulinskienė

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

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinių paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	25071,00	0,00	2992,65	0,00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	25071,00		2992,65	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai jšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai jšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų jšaldytose 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)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai jšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigu ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	25071,00	0,00	2992,65	0,00
5.	Iš jų ištaklių fondų lešos				

pinigų finansavimo ir apskaitos  
jėzus večėja

Agnė Dulinskienė

(Informacijos apie finansinių išpareigojimų apskaitoje registruojamų amortizuotų savikainų, polycio per 20XX m. pateikimo žemėsijoje ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSINIŲ IŠIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER 20XX M.**

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	priimti išpareigojimai (isigijimo savikaina)	finansinių išpareigojimų pergrupavimas	Per ataskaitini laikotarpi			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
					amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio itaka	nykdyti išpareigojimai (geržintos skolos, sumokėtos palūkanas, išprikti vertybinių popierių)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Ilgalaikiai skolinių išpareigojimai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Išleistos obligacijos							0,00
1.2.	Išleisti iždo vieseliai							0,00
1.3.	Gautos paskolos							0,00
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai							0,00
1.5.	Kiti išpareigojimai							0,00
2.	Trumpalaikiai skolinių išpareigojimų einamųjų metų dalis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Išleistos obligacijos							0,00
2.2.	Išleisti iždo vieseliai							0,00
2.3.	Gautos paskolos							0,00
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai							0,00
2.5.	Kiti išpareigojimai							0,00
3.	Kiti išpareigojimai	30124,21	0,00	0,00	0,00	-1526,50	-1526,50	28597,71
3.1.	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai	28618,00			-6041,65			22576,35
3.2.	Kiti ilgalaikiai išpareigojimų einamųjų metų dalis	1506,21		6041,65		-1526,50		6021,36
4.	<b>IS VISO</b>	<b>30124,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1526,50</b>	<b>28597,71</b>

\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto išsigimo savikainos ir amortizuotų savikainos pirmuoju finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitima per ataskaitini laikotarpi.

Programų finansavimo ir apskaitos,  
skyriaus vadėja

Lindžiūla Dulinskienė 

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

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĘTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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.	<b>Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3,96			0,31	0,31	
3.	Tiekėjams mokėtinės sumos	3810,57			1246,80		
4.	Sukauptos mokėtinės sumos	30555,83	0,00	0,00	29184,65	28334,56	0,00
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	30549,33			28334,56	28334,56	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	6,50			850,09		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5.	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinės sumos						
6.	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	34370,36	0,00	0,00	30431,76	28334,87	0,00

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)  
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	63816,88	88483,21
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	63816,88	88483,21

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vedėja

Liudmila Dulinskienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpį patenkimo žemesniojo lygio finansinį ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi						Finansavimo sumų sumaižėjimas del turto pardavimo	Finansavimo sumų sumaižėjimas del viesojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumaižėjimas del ju perdavimo ne savо veklai	Finansavimo sumų sumaižėjimas del viesojo sektoriaus subjektams	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neaišgintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimasis*	Neaišgintinai gautas turas	Perduota kitiems višejo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumaižėjimas del turto pardavimo						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto ateiavamų dalių, grauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	5299011,42	9925678,44	0,00	-6499206,34	0,00	-1213713,72	-1746533,99	-5188860	0,00	5710347,21	
1.1.1.	Nepiniginiamai turui išgyti	5279838,73	656215,91				-278212,61					
1.1.2.	Kitons išlaidoms kompenzuoti	15172,69	9269362,53		-6499206,34		-385561,71	-1746533,99	-5188860			5707942,62
1.2.	IS savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2404,58
2.	Nepiniginiamai turui išgyti											
2.1.	Kitons išlaidoms kompenzuoti											
2.2.	IS 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):											
3.	Nepiniginiamai turui išgyti	2690269,98	131182,36	0,00	0,00	0,00	-161609,53	0,00	0,00	0,00	2659842,81	
3.1.	Kitons išlaidoms kompenzuoti	2690269,98	131182,36				-30127,17					
3.2.	IS kitu saliniu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131182,36					
4.	IS skiltynės finansavimo sumų pergrupavimasis, praejusio ataskaitinio laikotarpio											
4.1.	Nepiniginiamai turui išgyti											
4.2.	Kitons išlaidoms kompenzuoti											
5.	IS viso finansavimo sumų	7986281,40	10056860,80	0,00	-6499206,34	0,00	-1375323,25	-1746533,99	-5188860	0,00	8370190,02	

\* Šiog skiltynė redomas finansavimo sumų pergrupavimasis, praejusio ataskaitinio laikotarpio

vertinys finansavimo ir apskaitos  
čiaus vecėja

„Gintauta Dulkinskienė

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

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Is viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Is viso
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2	3	4	5=3+4	6	8=6+7
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			5296011,42	5296011,42	5710347,21	5710347,21
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalių, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				0,00		0,00
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetu ES projektams finansuoti)			2690269,98	2690269,98	2659842,81	2659842,81
4.	Is kitų šaltinių				0,00		0,00
5.	Is viso			7986281,40	7986281,40	8370190,02	8370190,02

Programų finansavimo ir apskaitos skyriaus vecėja

Lindmila Dulinskienė

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukščiausiojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte forma)

**2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										IS viso
		Bendros valstybės pasaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poliis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3124027,55
1.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											-286146,81
1.1.2.	Nusidevėjimo ir amortizacijos											-235573,75
1.1.3.	Komunalinių paslaugų išnytių											-22928,32
1.1.4.	Komandiruočių											-4900,12
1.1.5.	Transporto											-2854,86
1.1.6.	Kvalifikacijos kelimo											-8989,39
1.1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											-270172,73
1.1.8.	Nuvertėjimo ir nurašyti sumu											0,00
1.1.9.	Sumaudotų ir parduetų atsargų savikaina											-21997,53
1.1.10.	Socialinių išmokų											0,00
1.1.11.	Nuomos											0,00
1.1.12.	Finansavimo											-1746844,10
1.1.13.	Kitų pasaugu											-517919,94
1.1.14.	Kitos											-5700,00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMOS											0,00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1121605,37
3.1.	Išmokos:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1121605,37
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											-292007,68
3.1.2.	Komunalinių paslaugų išnytių											-25711,14
3.1.3.	Komandiruočių											-5024,39
3.1.4.	Transporto											-1534,00
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo											-8044,39
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											-270172,73
3.1.7.	Atsargų išsigijimo											-18010,55
3.1.8.	Socialinių išmokų											0,00
3.1.9.	Nuomos											0,00
3.1.10.	Kitų pasaugu išsigijimo											-501100,49
3.1.11.	Sumoketos politikos											0,00
3.1.12.	Kitos finansinės ir apskaitos programos vedybų											0,00

Liudmila Dulinskienė  
skyrus vedėja