

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS	344 043,46	150 315,15	
I	Nematerialusis turtas	121 766,97	5 031,40	
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	5 999,61	0,00	
I.3	Kitas nematerialusis turtas	115 767,36	5 031,40	
I.4	Nebeigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	222 276,49	145 283,75	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	23 630,34	26 928,10	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	147 805,21	67 514,71	
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	50 840,94	50 840,94	
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	82 135,40	139 018,64	
I	Atsargos	40 824,37	19 522,45	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	34 029,31	11 002,93	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	6 795,06	8 519,52	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	225,00	0,00	
III	Per vienerius metus gautinos sumos	14 017,02	13 216,26	
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, turą, paslaugas	362,30	160,00	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	13 654,72	13 056,26	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	27 069,01	106 279,93	
	IŠ VISO TURTO	426 178,86	289 333,79	
D	FINANSAVIMO SUMOS	387 181,58	267 824,88	
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto	74 828,65	50 650,26	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	295 240,60	199 638,63	
IV	Iš kitų šaltinių	17 112,33	17 535,99	
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	10 519,46	7 157,80	
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10 519,46	7 157,80	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			

II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	179,02	3,86	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27,86		
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	10 312,58	7 153,94	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	28 477,82	14 351,11	
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	28 477,82	14 351,11	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	14 126,71	2 753,99	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	14 351,11	11 597,12	
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	426 178,86	289 333,79	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę
- 1.

1

-1

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė

Inga Stonkienė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENYS
2023-03-10 Nr. 2

Patvirtinta
ID2147378843
D/L 2023-03-10

			D/L 2023-03-10
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	763 914,61	280 885,25
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	750 918,70	252 389,46
I.1	Iš valstybės biudžeto		
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	470 372,23	180 288,99
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	280 122,81	70 842,92
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių	423,66	1 257,55
II	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12 995,91	28 495,79
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12 995,91	28 495,79
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-756 133,59	-278 131,26
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-122 207,64	-136 316,93
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-22 204,60	-10 760,21
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-10 821,66	-9 789,28
IV	KOMANDIRUOČIŲ	-3 839,58	-871,58
V	TRANSPORTO		-55,40
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-90,00	-174,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-120 363,98	-139,15
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	-3 984,09	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-25 764,02	-27 659,81
X	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		
XI	NUOMOS		
XII	FINANSAVIMO		-6 265,11
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-6 983,17	-2 024,87
XIV	KITOS	-439 874,85	-84 074,92
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-439 874,85	-84 074,92
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	7 781,02	2 753,99
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	6 345,69	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	6 345,69	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	14 126,71	2 753,99
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	14 126,71	2 753,99
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

1 -1

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė

Inga Stonkienė

Palangos turizmo informacijos centras, Vytauto g. 94, Palanga

PINIGINIŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENYS
2023-03-10 Nr. 3

Patvirtinta
ID2147378843
D/L 2023-03-10

Fil. Nr.	Straipsniai	Iš viso				Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
		3	4	5	6			8
I	A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I.1	I.1.1	Iš valstybės biudžeto						
I.1	I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto						
I.1	I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų						
I.1	I.1.4	Iš kitų šaltinių						
I.4	I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirklėjų						
I.5	I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	I.6	Gautos patikamos						
I.7	I.7	Kitos įplaukos						
II	II.1	Pervestos lėšos						
II.1	II.1	I valstybės biudžetą						
II.2	II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	II.4	I kitus išteklių fondus						
III	III.1	Išmokos						
III.1	III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
III.2	III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
III.3	III.3	Komandiruočių						
III.4	III.4	Transporto						
III.5	III.5	Kvalifikacijos kėlimo						
III.6	III.6	Papirastojų remonto ir eksploatavimo						
III.7	III.7	Asmenų įsigijimo						

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENYS
2023-03-10 Nr. 4

Patvirtinta
ID2147378843
D/L 2023-03-10

Eil. Nr.	Straipsniai						Iš viso
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną					11 597,12	11 597,12
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		2 753,99	2 753,99
9	Kiti pokyčiai (junginiai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną					14 351,11	14 351,11
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		14 126,71	14 126,71
18	Kiti pokyčiai (junginiai)						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną					28 477,82	28 477,82

Jeigu patikrėtė visą langą reikalaujamą informaciją, prašome įvesti
reikšmę – 1.

1

-1

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė

Inga Stonkienė

**2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. kovo 10 d.

I. BENDROJI DALIS

Palangos m. savivaldybės biudžetinė įstaiga Palangos turizmo informacijos centras įstaigos kodas 124720961.

Palangos turizmo informacijos centras įregistruotas kaip viešoji įstaiga 1999 m. birželio 30 d. 2015 m. sausio 7 d. Palangos miesto savivaldybės tarybos 2014 m. lapkričio 27 d. sprendimu Nr.T2-357, įstaiga pertvarkyta į biudžetinę įstaigą. Įstaigos pagrindinė veikla – turizmo informacijos centras (79.90.), bei informacijos apie Palangą skleidimas. Savo tikslams pasiekti Įstaiga verčiasi įstatymų nedraudžiama ūkine komercinė veikla, kuri yra neatsiejamai susijusi su Įstaigos veiklos tikslais:

suvenyrų, meno dirbinių specializuota mažmeninė prekyba (47.78.);

kelionių agentūrų veikla (79.11.);

ekskursijų organizatoriaus veikla (79.12.);

dokumentų kopijavimo, spausdinimo (82.19.);

konferencijų organizavimo (82.30.);

leidybine veikla (58.00.);

poilsiautojų ir kita trumpalaikio apgyvendinimo veikla (55.20);

kita, niekur nepriskirta, informacinių paslaugų veikla (63.99.).

2. Palangos turizmo informacijos centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Palangos turizmo informacijos centras kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

4. Palangos turizmo informacijos centre 2021 metais vidutiniškai dirbo 7 darbuotojai.

5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - Eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Palangos turizmo informacijos centro finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Palangos turizmo informacijos centras apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, išipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Palangos turizmo informacijos centro apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjektyvumo;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Palangos turizmo informacijos centras turi teisę tuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas pagal Palangos turizmo informacijos centras direktoriaus patvirtintus ilgalaikio turto amortizacijos normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3 m.
2.	Licencijos, įsigytos teisės	10 m.
3.	Kitas nematerialus turtas	10 m.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialus turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eurų (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui, transporto priemonėms), veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad Palangos turizmo informacijos centras būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Palangos turizmo informacijos centras turi teisę tuo turtu disponuoti.

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms Palangos turizmo informacijos centro direktoriaus įsakymu nustatytas tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialaus turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
2.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
3.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
3.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	100
3.3.	Kiti statiniai	30
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
4.2.	Apsaugos įranga	10
4.3.	Filmavimo, fotografavimo įrengimai, audio gidų įranga	5
4.4.	Mobiliojo telefono ryšio įrengimai	3
4.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
4.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5-10
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
5.2.	Specialieji automobiliai	7
6.	Baldai ir biuro įranga	

6.1.	Baldai	12
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
6.4.	Kita biuro įranga	3-15
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
7.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3-10

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka, pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Atsargomis laikomas Palangos TIC trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugos teikti, arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Taip pat atsargomis laikomas Palangos TIC ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę - 500 Eurų. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Atiduodant atsargas naudoti Palangos turizmo informacijos centro veikloje, vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas. Palangos TIC trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama: per vienerius metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį), pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose ir gryniesi pinigai Palangos turizmo informacijos centro kasoje. Negryniesi pinigai yra laikomi banko įstaigoje.

Palangos turizmo informacijos centras ataskaitiniais metais naudojo penkias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, specialiosios programos lėšoms, įplaukoms už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes, dvi atsiskaitomasias banko sąskaitas atskirų projektų lėšoms. Pavedimai bankui pateikiami naudojantis internetine bankininkyste ir tvirtinami dviem etapais: vyr. buhalterės ir įstaigos direktorės. Atspausdinti banko sąskaitų išrašai saugomi prie atitinkamos sąskaitos bankinių dokumentų chronologine tvarka. Pinigai yra priskiriami prie trumpalaikio turto, tačiau, jei pinigų naudojimo arba disponavimo jais laikas apribojamas ilgiau nei 12 mėnesių skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, jie turi būti priskiriami prie ilgalaikio finansinio turto.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto, bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Palangos turizmo informacijos centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir gautus arba gautinus pinigus, kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas.

Atidėjiniai. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Palangos TIC turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz., jei Palangos turizmo informacijos centrui iškeltas ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad įstaiga privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjinys, lygus tikėtina sumai). Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Registruojant atidėjinius, tarp jų – ir susijusius su darbo santykiais, vadovaujamosi 18-uoju VSAFAS. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

Finansiniai įsipareigojimai. Visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

ilgalaikiai atidėjiniai (pvz., atidėjiniai dėl iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties Palangos TIC turės sumokėti priteistas sumas);

kiti ilgalaikiai įsipareigoji

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai atidėjiniai;
ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
finansavimo sumos;
pervestinos sumos;
mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

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

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

Pajamos. Palangos turizmo informacijos centre pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąją verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Segmentai. Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Įstaiga pagrindinę veiklą vykdo pagal Ekonomikos segmentą.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Apskaitinių įverčių keitimas Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitos klaidų taisymas Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, jei jos buvo pastebėtos.

III PASTABOS

1. Nematerialus turtas. P03 (Priedas 1)

Palangos turizmo informacijos centras turi nematerialiojo turto: programinę įrangą ir jos licencijas, bei kito nematerialaus turto. Ilgalaikio nematerialaus turto (buhalterinė programa) yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jos įsigijimo savikaina yra 841,00 Eur. Nematerialiojo turto vienetų, kurio tarnavimo laikas neribotas Palangos turizmo informacijos centro neturi. Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto kuris nebenaudojamas Palangos TIC nėra. Per 2022 m. iš apskaitos buvo nurašyta nenaudojamo kito nematerialaus turto kurio savikaina 12 579,00 Eur, sukaupta amortizacijos 8595,84 Eur, nuvertėjimo/likutinė vertė 3 983, 16 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas. P04 (Priedas 2)

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nebenaudojamas Palangos turizmo informacijos centre nėra. Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė laikotarpio pradžioje 145 283,75 Eur.

Per 2022 m. iš apskaitos buvo nurašyta nenaudojamo kito materialaus turto kurio savikaina 7 170,05 Eur, sukaupta amortizacijos 7169,12 Eur, nuvertėjimo/likutinė vertė 0,93 Eur. Per 2022 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 91 995,80 Eur. Nusidėvėjimo suma per 2022 m. ataskaitinį laikotarpį 77 704,37 Eur. Viso ilgalaikio materialiojo turto vertė laikotarpio pabaigoje 222 276,49 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina: kompiuterinė įranga 9 485,36 Eur, kita biuro įranga 1 996,50 Eur, kitas ilgalaikis materialus turtas 7311,60 Eur.

3. Ilgalaikio finansinio turto Palangos turizmo informacijos centras neturi.

4. Biologinio turto Palangos turizmo informacijos centras neturi.

5. Atsargos. P08 (Priedas 3).

Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 19 522,45 Eur. Įsigyta medžiagų ir žaliavų ir ūkinio inventoriaus už 49 544,21 Eur; taip pat suvenyrų pardavimui už 2 857,29 Eur. Per 2022 m. sunaudota atsargų, ūkinis inventorių atiduotas naudoti už 26 517, 83 Eur, bei į savikainą nurašyta prekių už 4 581,75 Eur.

Atsargų balansinis likutis laikotarpio pabaigoje 40 824,37 Eur (atsargas sudaro: informaciniai leidiniai, žemėlapiai, brošiūros įskaitant maketavimo, vertimo ir susijusias paslaugas, suvenyrai su Palangos logotipu įsigyti įstaigos pagrindinei veiklai - informacijos apie Palangą skleidimui, pardavimui), iš jų medžiagos žaliavos už 34 029,31 Eur, bei atsargos skirtos parduoti – 6 795,06 Eur. Palangos turizmo informacijos centras atsargų pas trečiuosius asmenis nelaiko.

6. Išankstiniai apmokėjimai. P09 (Priedas 4).

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina paskutinei praėjusio ataskaitinio laikotarpio dienai (2021 12 31) 0,00 Eur, paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai (2022 12 31) išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina yra 225, 00 Eur, kas sudaro už 75,00 Eur 2023 m. Kelionės organizatorių prievolių draudimas (galioja iki 2023 07 02) ir už 150,00 Eur licencija Bitdefender Gravity Zone Business (galioja iki 2025 03 17).

7. Per vienerius metus gautinos sumos P10 (Priedas 5).

Gautinos sumos laikotarpio pabaigoje sudarė už turto naudojimą 224,77 Eur, už paslaugas 137,43 Eur, atostoginių kaupiniai gautini iš biudžeto 10 235,38 Eur, kitos gautinos sumos 3 419,34 Eur pervestos biudžetui sukauptos pajamos už paslaugas bei nuomą (Spec. lėšos).

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. P11 (Priedas 6).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, įstaigos banko sąskaitų likutį 27 069,01 Eur sudaro tik vykdomų projektų ES lėšos.

9. Finansavimo sumos. P12 (Priedas 7

10. Atidėjiniai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga ilgalaikių atidėjinių neturėjo.

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas). Sutarčių neturėjo.

12. Mokėtinos sumos. Trumpalaikiai įsipareigojimai P17 (Priedas 8).

Mokėtinos sumos balansinio laikotarpio pabaigoje sudaro su darbo santykiais mokėtinos sumos 27,86 Eur, Tiekėjams mokėtinos sumos 179,02 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos 10 090,08 Eur, kitos sukauptos mokėtinos sumos 222,50 Eur (UAB Kakavai, UAB Nacionalinis bilietų platintojui mokėtina suma).

13. Pajamos. P21 (Priedas 9-1 ir 9-2).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamos 763 914,61 Eur, iš jų: finansavimo pajamos 750 918,70 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos 19 341,60 Eur.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų, neatskaičius toms pajamoms patirtas sąnaudas gauta 12 995,91 Eur. Kitos veiklos pajamos 6 345,69 Eur. Atskaičius toms pajamoms uždirbti patirtas sąnaudas, pervesta į savivaldybės biudžetą Eur, iš jų: 1 629,37 Eur nuomos pajamų ir 12 955,41 Eur už suteiktas paslaugas, parduotas prekes. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, nepanaudotas tokių pajamų likutis 3 196,84 Eur.

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. P23

Finansinės ir investicinės veiklos įstaiga negavo.

15. Informacija apie įsipareigojimų dalį P24. (Priedas 10).

16. Sąnaudos. P2 (Priedas 11)

17. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas. P22 (Priedas 12)

18. Sandoriai užsienio valiuta. Palangos turizmo informacijos centras sandorių užsienio valiuta neturėjo.

19. Užbalansinės sąskaitos. Palangos turizmo informacijos centro užbalansinėse sąskaitose apskaitoma:

- naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais;
- trečiųjų asmenų turtas - pagal konsignacijos sutartis ir krovinio važtaraščius gautos prekės pardavimui - suvenyrai.

20. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo.

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė

Inga Stonkienė

Parengė Inga Stonkienė, 8 460 45005, buhalterija@visit-palanga.lt

1 Priedas. Nematerialus turtas P03

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 116,18			12 579,00			13 695,18
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		6 171,00			121 750,20			127 921,20
2.1	prikto nematerialiojo turto išgijimo savikaina		6 171,00			121 750,20			127 921,20
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išgijimo								
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansines nuomos								
	finansines sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį					-12 579,00			-12 579,00
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto					-12 579,00			-12 579,00
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		7 287,18			121 750,20			129 037,38
	Iš jos:								
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektui								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1 116,18		X	-7 547,60	X	X	-8 663,78
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukauptą amortizacijos	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-171,39		X	-7 031,08	X	X	-7 202,47
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X	8 595,84	X	X	8 595,84
10.1	parduoto	X			X		X	X	
10.2	perduoto	X			X		X	X	
10.3	nurašyto	X			X	8 595,84	X	X	8 595,84
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-1 287,57		X	-5 982,84	X	X	-7 270,41
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukauptą nuvertėjimo								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					-3 983,16			-3 983,16
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma					3 983,16			3 983,16
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								

2 Priedas. Ilgalaikis materialus turtas P04

[illegible]

3 Priedas.Atsargos P08

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori					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		11 002,93				8 519,52		19 522,45
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		49 544,21				2 857,29		52 401,50
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		49 544,21				2 857,29		52 401,50
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-26 517,83				-4 581,75		-31 099,58
3.1	Parduota						-4 581,75		-4 581,75
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-26 517,83						-26 517,83
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (junginiai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3-4-5)		34 029,31				6 795,06		40 824,37
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupio 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)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (junginiai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-8-9+10+11+12+13)		34 029,31				6 795,06		40 824,37
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		34 029,31				6 795,06		40 824,37
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		11 002,93				8 519,52		19 522,45

* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

Jeigu pateikėte visą lango reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

-1

Direktorė

Vyr. buhalterė

Rasa Kmitienė

Inga Stonkienė

Priedas 4. Išankstiniai apmokėjimai. P09

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
I	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	225,00	0,00	
I.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		0,00	
I.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti			
I.2.1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto			
I.2.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto			
I.2.3	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
I.2.4	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių			
I.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai			
I.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai			
I.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams			
I.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai			
I.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti			
I.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	225,00		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas			
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	225,00	0,00	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

-I

Direktorė

Vyr. buhalterė

Rasa Kmitienė

Inga Stonkienė

Priedas 5. Per vienertius metus gautinos sumos P10

eil. Nr.	Straipsniai	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	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	14 017,02	13 654,72		13 216,26	13 056,26		
1.1	Gautinos finansavimo sumos							
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos							
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	362,30			160,00			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	224,77						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes							
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	137,43			160,00			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą							
1.3.5	Kitos	0,10						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Sukauptos gautinos sumos	13 654,72	13 654,72		13 056,26	13 056,26		
1.5.1	Iš biudžeto	10 235,38	10 235,38		7 157,80	7 157,80		
1.5.2	Kitos	3 419,34	3 419,34		5 898,46	5 898,46		
1.6	Kitos gautinos sumos							
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas							
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas							
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas							
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas							
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas nuvertėjimas							
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas							
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	14 017,02	13 654,72		13 216,26	13 056,26		

Jeigu pateiktė visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę –

1.

Jei neteikėte šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

-1

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. Buhalterė

Inga Stonkienė

Priedas 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. P11.

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinio paskutinė	laikotarpio diena			Kiti pokyčiai (jungimai)
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	27 069,01		106 279,93		
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	27 069,01		106 279,93		
1.2	Pinigai kasoje					
1.3	Pinigai kelyje					
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose					
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose					
2.5	Pinigų įsaldytose 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)					
3.1	Pinigai bankų sąskaitose					
3.2	Pinigai kasoje					
3.3	Pinigai kelyje					
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose					
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	27 069,01		106 279,93		
5	Iš jų išteklių fondų lėšos					

Jeigu pateikėte visą reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jei neteikėsite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

Direktorė



Rasa Kmitienė

Vyr. Būhalterė



Inga Stonkienė

Priedas 7. Finansavimo sumos. P12

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nestipendijinių gautų turų	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyciniai gautos turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl jį perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautas) patikslintas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14-3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13
1	B valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarpvalstybių organizacijų)											
1.1	Neįsipilnam turtui įsigyti											
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti											
2	B savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarpvalstybių organizacijų)	50 650,26	491 473,34	0,00				-467 294,95				74 828,65
2.1	Neįsipilnam turtui įsigyti	50 650,26		77 993,51				-53 815,12				74 828,65
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		491 473,34	-77 993,51				-413 479,83				0,00
3	B Europos Sąjungos, užskaito valstybų ir tarpvalstybių organizacijų (finansavimo sumų dalis turi gauti iš Europos Sąjungos, užskaito finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	199 638,63	271 853,88	0,00				-176 251,91				295 240,60
3.1	Neįsipilnam turtui įsigyti	93 338,70	204 688,02	2 794,62				-32 669,75				268 171,59
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	106 279,93	67 165,86	-2 794,62				-143 582,16				27 069,01
4	B kitų šaltinių	17 535,99						-423,66				17 112,33
4.1	Neįsipilnam turtui įsigyti	17 535,99						-423,66				17 112,33
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti											
18	Viso finansavimo sumų	267 824,89	763 327,22	0,00				-643 970,52				387 191,58

* Siekiant išvengti nelegalių finansavimo sumų pergrupavimų, prašoma atlikti tikslinimą. Visų išlaidų valdymo valdymo kuro jėga pinigų išlaidas, susijusias su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, patvirtinta fondo finansavimo pajamomis.

Jei pateikite visą ilgą reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neįkeliate šios formos, prašome įvesti reikšmę – 2.

Dirktorė



Rasa Kmitienė

Vy. Buhalterė

Inga Stonkšienė



Priedas 8. Mokėtinų sumos. Trumpalaikiai įsipareigojimai P17.

Eil. Nr.	Straipsniai	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	Kiti pokyčiai (junginiai)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27,86						
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	179,02			3,86			
4	Sukauptos mokėtinų sumos	10 312,58			7 153,94			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10 090,08			7 153,94			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	222,50						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtinų veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos							
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos							
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinų sumos							
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10 519,46			7 157,80			

Jeigu pateiktė visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Direktorė

Rasa Kmitienė

Vyr. Buhalterė

Inga Stonkienė

Priedas 9-1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos. P21

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	12 995,91	28 495,79
1.1	Pajamos iš rinkliavų ir žyminio mokesčio		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	12 995,91	28 495,79
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	11 256,52	25 126,55
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)	1 739,39	3 369,24
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12 995,91	28 495,79

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

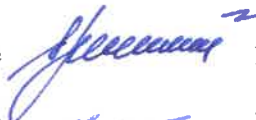
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.

Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1
-1

Direktorė



Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė



Inga Stonkienė

Priedas 9-2. Kitos veiklos pajamos P21

Eil. Nr.	Veiklos sąnaudų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinis laikotarpis	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio paslaugų sąnaudų perklasifikavimas
1	2	3	4	5
1	Kitos veiklos pajamos	6 345,69		X
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	6 345,69		X
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas			X
1.3	Nuomos pajamos			X
1.4	Pajamos iš administracinių baudų			X
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**			X
1.6	Kitos			X
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos			X
3	Kitos veiklos sąnaudos			X
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina (kita veikla)			X
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo (kita veikla)			X
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (kita veikla)			X
3.4	Paslaugų sąnaudos (kita veikla)			
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (kita veikla)			X
3.6	Kitos veiklos mokesčių sąnaudos			X
3.7	Kitos veiklos sąnaudos			
4	Kitos veiklos rezultatas	6 345,69		

* 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.

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

-1

Direktorė



Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė



Inga Stonkienė

Priedas 10. Finansinės rizikos valdymas P24

Eil. Nr.	Straipsniai							Kiti pokyčiai (jungimai)
		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	9
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	27,86						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	179,02			3,86			
4	Sukauptos mokėtinos sumos	10 312,58			7 153,94			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	10 090,08			7 153,94			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	222,50						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos							
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos							
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinų sumos							
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10 519,46			7 157,80			

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteikėsite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

Direktorė



Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė



Inga Stonkienė

Priedas 11. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas

Eil. Nr.	Grupė	Vidutinis darbuotojų skaičius*				Vidutinis darbuotojų skaičius*				Pareiginė alga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatais ir jų šeimų nariams	Kita
		2	3	4	5	6	7	8	9					
1	1													
2	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai													
3	Tiesėjai													
3.1	Valstybės tarnautojai													
3.2	ėmiantys vadovaujamas pareigas													
3.3	patarėjai													
3.3	specialistai													
4	Kariai													
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	7	-111 083,35	-6 669,76										
5.1	ėmiantys vadovaujamas pareigas	2,0	-39 351,71	-6 669,76				7	-84 761,83	-4 665,34				
5.2	kiti darbuotojai	5,0	-71 731,64					2,0	-39 054,56	-4 665,34				
6	Kiti		-4 454,53					5,0	-45 707,27					
7	Iš viso:							2,0	-46 889,76					
7	Iš viso:	7	-115 537,88	-6 669,76				9	-131 651,59	-4 665,34				
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	172,73	108,26				X	-28 813,19	-66,68				

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“

Jeigu pateiktė visą langę reikauojamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
Jei neteikėsite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

I

Direktorė
Vyr. buhalterė

Rasa Kmitienė

Inga Stonkienė

Priedas 11. Sinaudos. P2													
Finansinių ataskaitų straipsniai			Segmentai										
Bil. Nr.		Iš viso (patvirtas ataskaitose)	Bendros valstybės paslaugos	Cyryba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Poilsio, kultūros ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-756 133,59				-756 133,59							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-122 207,64				-122 207,64							-122 207,64
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-22 204,60				-22 204,60							-22 204,60
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-10 821,66				-10 821,66							-10 821,66
1.4	Komunalinių ūkių	-3 839,58				-3 839,58							-3 839,58
1.5	Transporto												
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-90,00				-90,00							-90,00
1.7	Pajamų ir išlaidų sąrašo ir eksploatavimo	-120 363,98				-120 363,98							-120 363,98
1.8	Investicijų ir nuorodų sumų	-3 984,09				-3 984,09							-3 984,09
1.9	Suamonių ir parūšių atsigalų sąvokimas	-25 764,02				-25 764,02							-25 764,02
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų	-6 983,17				-6 983,17							-6 983,17
1.14	Kitos	-439 874,85				-439 874,85							-439 874,85
1.14.1	Veiklos mokesčių sąnaudos												
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	-439 874,85				-439 874,85							-439 874,85
2	Apiešantis politikos kėlimo ir esminių apskaitos klaidų taikymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Sunkios	-889 614,70				-889 614,70							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-122 207,64				-122 207,64							-122 207,64
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-10 821,66				-10 821,66							-10 821,66
3.1.3	Komunalinių ūkių	-3 839,58				-3 839,58							-3 839,58
3.1.4	Transporto												
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-90,00				-90,00							-90,00
3.1.6	Pajamų ir išlaidų sąrašo ir eksploatavimo	-120 363,98				-120 363,98							-120 363,98
3.1.7	Investicijų ir nuorodų sumų	-3 984,09				-3 984,09							-3 984,09
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-6 983,17				-6 983,17							-6 983,17
3.1.11	Suamonių ir parūšių atsigalų sąvokimas												
3.1.12	Kitos išlaidos	-94 017,75				-94 017,75							-94 017,75

Jeigu pateiktas visą lauge reikšmę turintys informacijos,
pašalinti įvesti reikšmės - 1.
Jei pateiktas šios lentelės, pašalinti įvesti reikšmės - 2.

1

Direktorė  Rasa Krutienė
Vyr. buhalterė  Inga Stonkienė

Priedas 12. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas

Kl. Nr.	Grupė	Vidutinis darbuotojų skaičius*						Vidutinis darbuotojų skaičius*					
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Tiesėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	7	-111 083,35	-6 669,76					-84 761,83	-4 665,34			
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-39 351,71	-6 669,76				2,0	-39 054,56	-4 665,34			
5.2	kiti darbuotojai	5,0	-71 731,64					5,0	-45 707,27				
6	Kiti		-4 454,53					2,0	-46 889,76				
7	Iš viso:	7	-115 537,88	-6 669,76				9	-131 651,59	-4 665,34			
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	172,73	108,26				X	-28 813,19	-66,68			

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklų patvirtinimo

I

Jeigu pateiktė visą lango reikaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę - 1.
Jei nuteiktė šios lentelės, prašome įvesti reikšmę - 2.

Direktorė 

Rasa Kmitienė

Vyr. buhalterė 

Inga Stonkienė