

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-15 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.483.595,23	1.510.401,70
I	Nematerialusis turtas	P03	996,75	1.664,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		436,00	683,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas		560,75	981,23
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.482.598,48	1.508.737,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.384.868,78	1.402.427,75
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		15.915,73	7.327,38
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		29.687,36	37.734,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		52.126,61	61.247,33
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		42.344,84	68.122,89
I	Atsargos	P08	1.220,05	945,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.220,05	945,31
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	968,64	563,63
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	20.804,45	39.948,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			19.970,07
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	11.735,18	4.902,50
III.5	Sukauptos gautinos sumos		951,54	9.189,89
III.6	Kitos gautinos sumos		8.117,73	5.886,29
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	19.351,70	26.665,20
	IŠ VISO TURTO:		1.525.940,07	1.578.524,59

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešojo įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	1.300.400,54	1.191.767,92
I	Iš valstybės biudžeto		131.654,54	131.569,81
II	Iš savivaldybės biudžeto		135.768,02	167.202,72
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.032.320,92	892.938,33
IV	Iš kitų šaltinių		657,06	57,06
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		39.087,01	203.220,81
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39.087,01	203.220,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		6.546,03	5.233,84
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	12.456,71	195.370,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	20.084,27	2.616,45
F	GRYNASIS TURTAS	P18	186.452,52	183.535,86
I	Dalininkų kapitalas		385.202,42	385.202,44
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-198.749,90	-201.666,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2.916,97	20.532,46
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-201.666,87	-222.199,04
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.525.940,07	1.578.524,59

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

Vp. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

[Parašas]
(parašas)

[Parašas]
(parašas)

Jolanta Marcinkienė
(vardas ir pavardė)

Jurgita Vyšniauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-15 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		584.643,38	573.977,27
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		427.572,88	455.950,68
I.1	Iš valstybės biudžeto		252.481,54	275.966,74
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		145.073,85	122.168,43
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26.724,26	53.771,06
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.293,23	4.044,45
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		157.070,50	118.026,59
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	157.070,50	118.026,59
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-581.719,61	-553.357,79
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-394.613,09	-335.351,44
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-39.696,28	-16.673,43
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28.128,86	-31.500,09
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-33,89
V	TRANSPORTO		-15.556,23	-9.507,08
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.576,97	-474,83
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.709,76	-5.237,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-8.539,90	-51.019,78
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-18.201,78	-15.079,65
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-61.085,75	-65.679,78
XIV	KITOS		-12.610,99	-22.800,50
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.923,77	20.619,48
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3,63	-41,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3,63	-41,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-3,19	-46,01
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		2.916,95	20.532,47
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.916,95	20.532,47
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

(parašas)
(parašas)

Jolanta Marcinkienė
(vardas ir pavardė)

Jurgita Vysniauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016-03-15 Nr. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Patikimo valiuta ir tikslumas	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	Likuts užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną	3	384 125,06	5	6	7	8	9	10
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		-222 199,04	161 926,02	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiems subjektams įtaka		X		X	X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	-0,01	-0,01	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X		1 077,39	
7	Dalininkų (nuosavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		1 077,39	X	X	X	20 532,47	20 532,47	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-201 666,58	183 535,86	
9	Kiti pokyčiai		385 202,44		X				
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiems subjektams įtaka		X		X	X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X	-0,29	-0,29	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X	0,02	0,00	
16	Dalininkų (nuosavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		-0,02	X	X		2 916,95	2 916,95	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		385 202,42				-198 749,90	186 452,52	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(tesės aktas parengto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Vp. buhalteris
(vntarinių buhalterio (buhalterės), teisei atitinkama asmenų (tesės aktus))

(paršas)
(paršas)

Jolanta Marcinkienė
(vardas ir pavardė)
Jurgutė Muliulienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016-03-15 Nr. 11
(data)

Patvirtinta
ID -2147460496
D/L 2016-03-15 13:59:57

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pradžios ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		
I	A	2	3							
I 1	Išplaukus		-7,313,50	0,00	-7,313,50	27,380,53		27,380,53	9	
I 1 1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms		818,021,05	0,00	818,021,05	867,035,05		867,035,05		27,380,53
I 1 1 1	Iš valstybės biudžeto		389,387,53	0,00	389,387,53	453,942,61		453,942,61		867,035,05
I 1 2	Iš savivaldybės biudžeto		242,126,93	0,00	242,126,93	316,188,40		316,188,40		453,942,61
I 1 3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		136,207,93	0,00	136,207,93	97,181,60		97,181,60		316,188,40
I 1 4	Iš kitų šaltinių		9,597,15	0,00	9,597,15	38,075,89		38,075,89		97,181,60
I 2	Iš mokesčių		1,655,52	0,00	1,655,52	2,496,72		2,496,72		38,075,89
I 3	Iš socialinių įmokų									2,496,72
I 4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų									
I 5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		14,657,11	0,00	14,657,11	23,147,70		23,147,70		23,147,70
I 6	Gautos palikanos									
I 7	Kitos įplaukos		413,776,41	0,00	413,776,41	389,944,74		389,944,74		389,944,74
II	Pervestos lėšos		-22,277,38	0,00	-22,277,38	-146,55		-146,55		-146,55
II 1	I valstybės biudžetą									
II 2	I savivaldybės biudžetą									
II 3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-22,277,38	0,00	-22,277,38					
II 4	I kitus išteklių fondus									
II 5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II 6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-803,057,17	0,00	-803,057,17	-146,55		-146,55		-146,55
III 1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-394,613,09	0,00	-394,613,09	-839,507,97		-839,507,97		-839,507,97
III 2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-37,414,34	0,00	-37,414,34	-340,393,76		-340,393,76		-340,393,76
III 3	Komandiruočių					-39,762,89		-39,762,89		-39,762,89
III 4	Transporto		-14,918,67	0,00	-14,918,67	-33,89		-33,89		-33,89
III 5	Kvalifikacijos kėlimo		-1,576,97	0,00	-1,576,97	-8,702,68		-8,702,68		-8,702,68
III 6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1,709,76	0,00	-1,709,76	-474,83		-474,83		-474,83
III 7	Asurgų įsigijimo		-26,809,23	0,00	-26,809,23					
III 8	Socialinių išmokų					-103,018,94		-103,018,94		-103,018,94
III 9	Nuomos									
III 10	Kitų paslaugų įsigijimo		-45,597,89	0,00	-45,597,89					
III 11	Sumokėtos palikanos		-280,417,22	0,00	-280,417,22	-62,778,18		-62,778,18		-62,778,18
III 12	Kitos išmokos					-284,342,80		-284,342,80		-284,342,80
										(teusys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesmės)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-195,083,68	0,00	-195,083,68	-479,556,73		-479,556,73
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-195,083,68	0,00	-195,083,68	-479,556,73		-479,556,73
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (pachidejimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicines veiklas pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		195,083,68	0,00	195,083,68	477,674,21		477,674,21
I	Iplaukos iš gautų paslaugų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti		195,083,68	0,00	195,083,68	477,674,21		477,674,21
IV.1	Iš valstybės biudžeto		29,396,36	0,00	29,396,36	68,410,12		68,410,12
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					29,342,35		29,342,35
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		165,687,32	0,00	165,687,32	379,921,74		379,921,74
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LUKČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-7,313,50	0,00	-7,313,50	25,498,01		25,498,01
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		26,665,20		26,665,20	1,167,18		1,167,18
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		19,351,70		19,351,70	26,665,20		26,665,20

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vr. buhalteris
(vaizdas buhalteris (buhalteris))

(parašas)
(parašas)
(parašas)

Jolanta Marcinkienė
(vardas ir pavardė)
Jurgitė Mulioliienė
(vardas ir pavardė)

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS LAZDIJŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO 2015 M.
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras (toliau - Centras) įsteigta 2005 m. gruodžio 1 d. reorganizavus biudžetinę įstaigą Lazdijų rajono savivaldybės senelių namai. Įstaigos steigėjas yra Lazdijų rajono savivaldybės taryba. Įstaiga įregistruota juridinių asmenų registre 2005 m. lapkričio 30 d. Įstaigos registravimo pažymėjimo Nr.070725. Įstaigos kodas – 165228458.

Centras vykdo šią veiklą:

- analizuoja ir vertina socialinių paslaugų poreikį Lazdijų rajono savivaldybėje, kaupia su tuo susijusią informaciją;
- informuoja ir konsultuoja Lazdijų rajono savivaldybės gyventojus socialinių paslaugų klausimais;
- organizuoja ir teikia stacionarias socialines paslaugas centro padalinyje;
- organizuoja ir teikia socialines paslaugas gyventojų namuose;
- organizuoja neįgaliųjų aprūpinimą techninėmis pagalbos priemonėmis;
- organizuoja ir teikia specialaus transporto paslaugas;
- organizuoja buities ir asmens higienos paslaugas;
- teikia dienos socialinės globos paslaugas suaugusiems asmenims su negalia;
- organizuoja dienos užimtumo veiklą;
- savarankiškai ar/ir kartu su valstybės, savivaldybės ar nevyriausybinėmis institucijomis ir / ar organizacijomis, kitais socialiniais partneriais rengia ir įgyvendina socialines programas bei kitas socialines priemones;
- vykdo kitas Lietuvos Respublikos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Steigėjo sprendimais ir kitais teisės aktais pavestas funkcijas;
- organizuoja seminarus, konferencijas, kursus, paskaitas ir kitus renginius.

Centro finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

2015 m. sausio 1 d. centre dirbo 82 darbuotojai, 2015 m. gruodžio 31 d. – 83 darbuotojai.

II. Apskaitos politika

Centro buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Viešosios įstaigos Lazdijų socialinių paslaugų centro direktorės 2012 m. sausio 2 d. įsakymu Nr. V-3 patvirtintu Buhalterinės apskaitos vadovu.

Centro apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais teisės aktais. Duomenys pateikti metinėse finansinėse ataskaitose, aiškinamajame rašte atitinka VSAFAS.

Finansinėse ataskaitose pateikti duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

Nematerialiojo turto apskaita

Nematerialiuoju turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose 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. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Amortizacija neskaiciuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaita

Centro įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS 12 standarte nustatytus materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupytą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas neskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Likvidacinė ilgalaikio materialiojo turto vertė - 10% įsigijimo vertės.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas; jei nepripažįstama esminiu pagerinimu, tai šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Finansinio turto apskaita

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Trumpalaikiam finansiniam turtui yra priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai ir jų ekvivalentai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigų sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Atsargų apskaita

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus.

Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) perduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita turi būti tvarkoma nebalansinėse sąskaitose nustatyta tvarka.

Finansavimo sumų apskaita

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautos 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.

Finansinių įsipareigojimų apskaita

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Išmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai; ilgalaikės finansinės skolos; kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai; ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis; trumpalaikės finansinės skolos; pervestinos finansavimo sumos; pervestinos sumos į biudžetus ir kitiems subjektams; mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

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

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Pajamų apskaita

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudų apskaita

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos 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 tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Centras pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 1-ame priede.

2. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 2-ame priede.

3. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 3-iame priede.

4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 4-ame priede.

5. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 5-ame priede.

6. Informacija apie pinigus pateikta 6-ame priede.

7. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 7-ame priede.

8. Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 8-ame priede.

9. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta 9-ame priede.

Direktorė



Jolanta Marcinkienė

Vyr.buhalterė



Jurgita Vyšniauskienė

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.505.911,33		
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)			-0,09		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.505.911,24		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-103.483,58		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-17.558,88		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-121.042,46		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			1.384.868,78		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			1.402.427,75		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešojo įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25 486,56		67 332,58	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		11 000,00		1 290,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		11 000,00		1 290,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		36 486,56		68 622,58	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-18 159,18		-29 597,78	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-2 411,66		-9 337,44	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)					X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto					X
11	Pergrupavimai (+/-)		0,01			X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-20 570,83		-38 935,22	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		15 915,73		29 687,36	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		7 327,38		37 734,80	

Viešojo įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	95 968,41			1.694.698,88
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	600,00			12.890,00
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina				12.290,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina	600,00			600,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)	-0,09			-0,18
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	96.568,32			1.707.588,70
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-34.721,08	X	X	-185.961,62
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-9.720,63	X	X	-39.028,61
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	0,01
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-44.441,71	X	X	-224.990,22
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	52.126,61			1.482.598,48
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	61.247,33			1.508.737,26

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.650,47	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		4.650,47	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.967,26	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-247,20	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	-0,01	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.214,47	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		436,00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		683,21	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.392,26	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		2.392,26	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.411,03	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-420,48	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.831,51	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)			
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		560,75	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		981,23	

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7.042,73
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			7.042,73
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-5.378,29
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		-667,68
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		-0,01
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			-6.045,98
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		945,31
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		38.722,40
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		37.067,67
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.654,73
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-38.447,67
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		-38.447,67
4	Pergrupavimai (+/-)		0,01
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.220,05
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.220,05
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		945,31

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

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

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		945,31
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		38.722,40
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		37.067,67
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.654,73
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-38.447,67
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-38.447,67
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		0,01
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.220,05
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)		
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma		
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		
11.1	Parduota		
11.2	Perleista (paskirstyta)		
11.2	Sunaudota veikloje		
11.3	Kiti nurašymai		
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai		
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		1.220,05
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		945,31

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	968,64	563,63
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	968,64	563,63
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	968,64	563,63

Višoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 16528458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147460496
 D/L: 2016-03-15 13:59:57

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	20.804,45	311,53	0,00	39.948,75	20.177,90			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	19.970,07	19.970,07			
1.2.1	Gautini mokesčiai				0,00	0,00			
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	11.735,18	311,53		4.902,50	207,83			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	11.735,18	311,53		4.902,50	207,83			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos	951,54							
1.5.1	Iš biudžeto				9.189,89				
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos	951,54							
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	8.117,73			9.189,89				
					5.886,29				
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	20.804,45	311,53	0,00	39.948,75	20.177,90			

Višioji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			16.661,83	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			16.661,83	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	3.951,52			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	3.951,52			
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	15.400,18		10.003,37	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	15.399,22		9.892,21	
3.2	Pinigai kasoje	0,96		111,16	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	19.351,70		26.665,20	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

7-a priedas

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	131.569,81	271.523,29	-8.757,51	4,88			-262.274,35	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	114.657,27	30.903,14	-6.582,18	4,88			-7.328,57	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	16.912,54	240.620,15	-2.175,33				-254.945,78	
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	167.202,72	136.207,93	8.757,49				-134.655,45	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	147.232,65		14.841,71				-8.483,26	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	19.970,07	136.207,93	-6.084,22				-126.172,19	
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	892.938,33	175.284,47	-0,07				-35.901,81	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	892.938,33	172.627,86	-0,07				-33.245,20	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2.656,61					-2.656,61	
4	Iš kitų šaltinių	57,06	1.655,52		2.335,87			-3.391,39	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	57,06			2.335,87			-1.735,87	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.655,52					-1.655,52	
5	Iš viso finansavimo sumų	1.191.767,92	584.671,21	-0,09	2.340,75			-436.223,00	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147460496
 D/L: 2016-03-15 13:59:57

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-411,58			131.654,54
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-411,58			131.654,54
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-21.774,60	-19.970,07		135.768,02
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti		-21.774,60			131.816,50
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-19.970,07		3.951,52
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					1.032.320,92
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.032.320,92
4	Iš kitų šaltinių					0,00
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					657,06
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					657,06
5	Iš viso finansavimo sumų		-22.186,18	-19.970,07		1.300.400,54

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,20	
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	0,20	
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-3,39	-46,01
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,03	
2.3	Palūkanų sąnaudos	-3,36	-46,01
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3,19	-46,01

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešojo įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai				
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga
1	2	3	4	5	6	7
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto					
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina					
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų					
1.14	Kitos					
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymsi įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos					
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					
3.1.3	Komandiruočių					
3.1.4	Transporto					
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					
3.1.7	Atsargų įsigijimo					
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					
3.1.11	Sumokėtos palikanos					
3.1.12	Kitos išmokos					
					8	9

Viešoji įstaiga Lazdijų socialinių paslaugų centras, 165228458, Kauno g. 8, Lazdijų m., Lazdijų r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460496
D/L: 2016-03-15 13:59:57

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-581.719,61	-581.719,61
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos			-394.613,09	-394.613,09
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-39.696,28	-39.696,28
1.4	Komandiruočių			-28.128,86	-28.128,86
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-15.556,23	-15.556,23
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-1.576,97	-1.576,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašų sumų			-1.709,76	-1.709,76
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-8.539,90	-8.539,90
1.10	Socialinių išmokų			-18.201,78	-18.201,78
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos			-61.085,75	-61.085,75
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka			-12.610,99	-12.610,99
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-803.057,17	-803.057,17
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-394.613,09	-394.613,09
3.1.3	Komandiruočių			-37.414,34	-37.414,34
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-14.918,67	-14.918,67
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-1.576,97	-1.576,97
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-1.709,76	-1.709,76
3.1.8	Socialinių išmokų			-26.809,23	-26.809,23
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palikamos			-45.597,89	-45.597,89
3.1.12	Kitos išmokos			-280.417,22	-280.417,22