ID: -2147450183
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-13 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1.447.459,23**	**1.483.595,23**
I	Nematerialusis turtas	P03	332,27	996,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		192,00	436,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		140,27	560,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.447.126,96	1.482.598,48
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.367.309,90	1.384.868,78
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		12.207,61	15.915,73
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		22.939,95	29.687,36
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44.669,50	52.126,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**66.036,08**	**42.344,84**
I	Atsargos	P08	1.745,34	1.220,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		1.745,34	1.220,05
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	1.635,42	968,64
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	42.086,71	20.804,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	13.271,00	11.735,18
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16.052,97	951,54
III.6	Kitos gautinos sumos		12.762,74	8.117,73
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	20.568,61	19.351,70
	IŠ VISO TURTO:		1.513.495,31	1.525.940,07

(tęsinys kitame puslapyje)

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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**	**1.275.325,12**	**1.300.400,54**
I	Iš valstybės biudžeto		129.611,13	131.654,54
II	Iš savivaldybės biudžeto		138.618,61	135.768,02
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.005.930,61	1.032.320,92
IV	Iš kitų šaltinių		1.164,77	657,06
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**63.797,34**	**39.087,01**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		63.797,34	39.087,01
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		10.492,40	6.546,03
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	16.413,34	12.456,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		181,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	35.037,86	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1.671,93	20.084,27
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**174.372,85**	**186.452,52**
I	Dalininkų kapitalas		385.202,42	385.202,42
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-210.829,57	-198.749,90
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-12.079,67	2.916,97
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-198.749,90	-201.666,87
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.513.495,31	1.525.940,07

Direktorė		Jolanta Marcinkienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr.buhalterė		Jurgita Vyšniauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450183
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-13 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**677.191,26**	**584.643,38**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		483.286,49	427.572,88
I.1	Iš valstybės biudžeto		311.977,44	252.481,54
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		133.864,97	145.073,85
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26.871,18	26.724,26
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		10.572,90	3.293,23
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		193.904,77	157.070,50
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	193.904,77	157.070,50
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-689.080,80**	**-581.719,61**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-480.550,03	-394.613,09
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-41.208,92	-39.696,28
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-31.712,39	-28.128,86
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-14.422,47	-15.556,23
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.068,75	-1.576,97
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.390,90	-1.709,76
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-11.892,27	-8.539,90
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-24.460,30	-18.201,78
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-67.611,28	-61.085,75
XIV	KITOS		-12.763,49	-12.610,99
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-11.889,54**	**2.923,77**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-55,40**	**-3,63**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-55,40	-3,63
E	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	**P23**	**-134,73**	**-3,19**
F	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-12.079,67**	**2.916,95**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-12.079,67**	**2.916,95**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — (parašas) — Jolanta Marcinkienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė — (parašas) — Jurgita Vyšniauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

ID: -2147450183
D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-13 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			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	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		385.202,44				-201.666,58	183.535,86	
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	-0,29	-0,29	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		-0,02	X	X		0,02	0,00	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2.916,95	2.916,95	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		385.202,42				-198.749,90	186.452,52	
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		-12.079,67	-12.079,67	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		385.202,42				-210.829,57	174.372,85	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jolanta Marcinkienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Jurgita Vyšniauskienė
(vardas ir pavardė)

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450183
D/L: –

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-13 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**1.216,91**	**0,00**	**1.216,91**	**-7.313,50**	**0,00**	**-7.313,50**
I	Įplaukos		934.333,20	0,00	934.333,20	818.021,05	0,00	818.021,05
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		441.794,55	0,00	441.794,55	389.587,53	0,00	389.587,53
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		312.553,79	0,00	312.553,79	242.126,93	0,00	242.126,93
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		115.400,09	0,00	115.400,09	136.207,93	0,00	136.207,93
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					9.597,15	0,00	9.597,15
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13.840,67	0,00	13.840,67	1.655,52	0,00	1.655,52
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		33.119,85	0,00	33.119,85	14.657,11	0,00	14.657,11
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		459.418,80	0,00	459.418,80	413.776,41	0,00	413.776,41
II	Pervestos lėšos		-324,90	0,00	-324,90	-22.277,38	0,00	-22.277,38
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-324,90	0,00	-324,90	-22.277,38	0,00	-22.277,38
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-932.791,39	0,00	-932.791,39	-803.057,17	0,00	-803.057,17
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-465.934,33	0,00	-465.934,33	-394.613,09	0,00	-394.613,09
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-34.067,92	0,00	-34.067,92	-37.414,34	0,00	-37.414,34
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-14.527,04	0,00	-14.527,04	-14.918,67	0,00	-14.918,67
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.068,75	0,00	-3.068,75	-1.576,97	0,00	-1.576,97
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1.390,90	0,00	-1.390,90	-1.709,76	0,00	-1.709,76
III.7	Atsargų įsigijimo		-27.925,81	0,00	-27.925,81	-26.809,23	0,00	-26.809,23
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-72.370,96	0,00	-72.370,96	-45.597,89	0,00	-45.597,89
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-313.505,68	0,00	-313.505,68	-280.417,22	0,00	-280.417,22

(tęsinys kitame puslapyje)

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-4.682,50**	**0,00**	**-4.682,50**	**-195.083,68**	**0,00**	**-195.083,68**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-4.682,50	0,00	-4.682,50	-195.083,68	0,00	-195.083,68
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**4.682,50**	**0,00**	**4.682,50**	**195.083,68**	**0,00**	**195.083,68**
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		4.682,50	0,00	4.682,50	195.083,68	0,00	195.083,68
IV.1	Iš valstybės biudžeto					29.396,36	0,00	29.396,36
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1.200,00	0,00	1.200,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					165.687,32	0,00	165.687,32
IV.4	Iš kitų šaltinių		3.482,50	0,00	3.482,50			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**1.216,91**	**0,00**	**1.216,91**	**-7.313,50**	**0,00**	**-7.313,50**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**19.351,70**		**19.351,70**	**26.665,20**		**26.665,20**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**20.568,61**		**20.568,61**	**19.351,70**		**19.351,70**

Direktorė — (parašas) — Jolanta Marcinkienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė — (parašas) — Jurgita Vyšniauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS LAZDIJŲ SOCIALINIŲ PASLAUGŲ CENTRO 2016 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 socialinės globos namuose;
- 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;
- teikia apgyvendinimo savarankiško gyvenimo namuose paslaugą;
- 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;

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

2016 m. sausio 1 d. centre dirbo 83 darbuotojai, 2016 m. gruodžio 31 d. – 90 darbuotojų.

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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 piniginiais vienetais - eurais.

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 neskaičiuojama 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 sukauptą 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.

Pinigus 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 grynosios 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) parduodamos, 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 inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita 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 – Centro 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 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.

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 9 – ame priede.

9. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta 10 - ame priede.

Direktorė Jolanta Marcinkienė

Vyr.buhalterė Jurgita Vyšniauskienė

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.505.911,24		
2	Įsigijimai 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 (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			1.505.911,24		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-121.042,46		
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		-138.601,34		
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	X	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)			1.367.309,90		
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)					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.486,56		68.622,58	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				1.990,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina				1.990,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-16.035,50	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto				-16.035,50	
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)		36.486,56		54.577,08	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-20.570,83		-38.935,22	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-3.708,12		-7.135,83	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				14.433,92	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto				14.433,92	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)		-24.278,95		-31.637,13	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)					
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)		12.207,61		22.939,95	
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)					

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	96.568,32			1.707.588,70
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	4.684,50			6.674,50
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	4.684,50			6.674,50
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-16.035,50
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				-16.035,50
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				1.698.227,70
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	101.252,82			
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-44.441,71	X	X	-224.990,22
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-12.141,61	X	X	-40.544,44
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	14.433,92
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	14.433,92
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-56.583,32	X	X	-251.100,74
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
18.2	Perduoto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X	X	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)	44.669,50			1.447.126,96
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	52.126,61			1.482.598,48

2-as priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, 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	-4.214,47	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-244,00	
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		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-4.458,47	
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 (+/-)			

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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)		192,00	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		436,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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	-1.831,51	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	-2.251,99	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 (+/-)			

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)		140,27	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		560,75	

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7.042,73
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)			7.042,73
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-6.045,98
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-664,48
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		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-6.710,46
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 (+/-)			

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
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)			332,27
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			996,75

3-ios priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.220,05
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		46.555,53
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		38.883,40
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.672,13
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-46.030,24
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-46.030,24
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.745,34
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)		1.745,34
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.220,05

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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)		

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)		

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

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		1.220,05
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		46.555,53
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		38.883,40
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.672,13
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-46.030,24
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-46.030,24
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.745,34
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)		1.745,34
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		1.220,05

4-as priedas

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

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	1.635,42	968,64
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	1.635,42	968,64
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	1.635,42	968,64
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)		

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

5 - as priedas

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	42.086,71	443,32	0,00	20.804,45	311,53	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	13.271,00	443,32		11.735,18	311,53	
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes	13.271,00	443,32		11.735,18	311,53	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	16.052,97			951,54		
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto	16.052,97			951,54		
1.5.2	Kitos	12.762,74			8.117,73		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	42.086,71	443,32	0,00	20.804,45	311,53	

6-as priedas

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	8.042,88		3.951,52	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.042,88		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)	12.525,73		15.400,18	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	12.525,34		15.399,22	
3.2	Pinigai kasoje	0,39		0,96	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**20.568,61**		**19.351,70**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
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)**	**131.654,54**	**312.553,79**	**0,00**	**115,09**			**-314.712,29**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	131.654,54	2.764,95	3.016,41	115,09			-7.939,86
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		309.788,84	-3.016,41				-306.772,43
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**135.768,02**	**116.600,09**	**0,00**				**-113.749,50**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	131.816,50	1.200,00	9.569,26				-12.010,03
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.951,52	115.400,09	-9.569,26				-101.739,47
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**						**-26.390,31**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.032.320,92						-26.390,31
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**657,06**	**13.840,67**					**-13.332,96**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	657,06	8.402,64					-7.894,93
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		5.438,03					-5.438,03
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**1.300.400,54**	**442.994,55**	**0,00**	**115,09**			**-468.185,06**

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

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

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)**					**129.611,13**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					129.611,13
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**138.618,61**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					130.575,73
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					8.042,88
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)**					**1.005.930,61**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.005.930,61
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**1.164,77**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.164,77
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	**Iš viso finansavimo sumų**					**1.275.325,12**

8-as priedas

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		0,20
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		0,20
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-134,73	-3,39
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-0,03
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-134,73	-3,36
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-134,73	-3,19

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	181,81	48,14				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	16.413,34			12.456,71		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	35.037,86					
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	35.037,86					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.671,93	4,13		20.084,27		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	1.671,93	4,13		20.084,27		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	53.304,94	52,27	0,00	32.540,98	0,00	

10-as priedas

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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 parduotų 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 taisymo 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 palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							

Suderinta: Lina Margelienė, Jurgutė Muliuolienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Margelienė, Rimvydas Kupstas, Audrius Klėjus

Patvirtinta
ID: -2147450183
D/L: 2017-03-15 09:53:38

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-689.080,80	-689.080,80
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-480.550,03	-480.550,03
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-41.208,92	-41.208,92
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-31.712,39	-31.712,39
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto			-14.422,47	-14.422,47
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-3.068,75	-3.068,75
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-1.390,90	-1.390,90
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų			-11.892,27	-11.892,27
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-24.460,30	-24.460,30
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-67.611,28	-67.611,28
1.14	Kitos			-12.763,49	-12.763,49
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			-932.791,39	-932.791,39
3.1	Išmokos			-465.934,33	-465.934,33
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-34.067,92	-34.067,92
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				
3.1.3	Komandiruočių			-14.527,04	-14.527,04
3.1.4	Transporto			-3.068,75	-3.068,75
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-1.390,90	-1.390,90
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-27.925,81	-27.925,81
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos			-72.370,96	-72.370,96
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-313.505,68	-313.505,68
3.1.12	Kitos išmokos				