

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšio g. 21, Paketučių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-18 Nr. 73-335-1
(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	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		5.028,83		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3.865,69		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		1.163,14		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		14,00		
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		18.553,49		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						0,00		19.702,63

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais (parūgauto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)
Regina Urbanovičienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė
(vardas ir pavardė)

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Boksčio g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

ADA3-03-AB Nr. 13-355-A
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		19.319,94	0,00	19.319,94	-370,26	0,00	-370,26
I.1	Iplaukos		735.241,29	0,00	735.241,29	600.961,93	0,00	600.961,93
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		659.187,36	0,00	659.187,36	552.201,97	0,00	552.201,97
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		81.663,90	0,00	81.663,90	22.155,96	0,00	22.155,96
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		576.792,55	0,00	576.792,55	528.615,29	0,00	528.615,29
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		730,91	0,00	730,91	1.430,72	0,00	1.430,72
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš prirkėjų		75.909,07	0,00	75.909,07	450,68	0,00	450,68
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		144,86	0,00	144,86	48.309,28	0,00	48.309,28
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-595,66	0,00	-595,66	-431,18	0,00	-431,18
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-144,86	0,00	-144,86	-431,18	0,00	-431,18
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-450,80	0,00	-450,80			
III	Išmokos	P02	-715.325,69	0,00	-715.325,69	-600.901,01	0,00	-600.901,01
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-587.630,16	0,00	-587.630,16	-510.002,29	0,00	-510.002,29
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-42.813,55	0,00	-42.813,55	-22.147,00	0,00	-22.147,00
III.3	Komandiruočių					-43,37	0,00	-43,37
III.4	Transporto		-2.812,44	0,00	-2.812,44	-1.269,13	0,00	-1.269,13
III.6	Papastoto remonto ir eksploatavimo		-490,00	0,00	-490,00	-800,00	0,00	-800,00
III.7	Atsargų įsigijimo					-384,24	0,00	-384,24
III.8	Socialinių išmokų		-67.705,00	0,00	-67.705,00	-51.428,80	0,00	-51.428,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.874,54	0,00	-13.874,54	-14.826,18	0,00	-14.826,18
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tesinys kitame puslapyje)

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.300,00	0,00	-5.300,00			
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-5.300,00	0,00	-5.300,00			
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		5.300,00	0,00	5.300,00			
I	Iplankos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniams turtui įsigyti		5.300,00	0,00	5.300,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.300,00	0,00	5.300,00			
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		19.319,94	0,00	19.319,94	-370,26	0,00	-370,26
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		897,91		897,91	1.268,17		1.268,17
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		20.217,85		20.217,85	897,91		897,91

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(paršas)

(paršas)

Regina Urbanovičienė
(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė
(vardas ir pavardė)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-29 Nr. 13-335-3

(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		743.055,34	756.868,41
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	743.055,34	756.868,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		627.949,62	636.557,46
II.3	Infrastruktūros statiniai			85.348,35
II.4	Kiti statiniai		79.121,19	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		889,00	1.176,76
II.6	Transporto priemonės		9.168,02	4.682,25
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.927,51	29.103,59
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		74.086,75	62.638,98
I	Atsargos	P08	1.202,74	10.343,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.202,74	10.343,03
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	2.335,48	482,27
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	50.330,68	50.915,77
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, turta, paslaugas	P10	34,27	9,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		50.296,41	50.906,02
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	20.217,85	897,91
	IŠ VISO TURTO:		817.142,09	819.507,39

(tesinys kitame puslapyje)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	746.728,98	766.995,28
I	Iš valstybės biudžeto		92.713,63	98.220,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		134.168,26	135.152,27
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		517.720,98	530.998,55
IV	Iš kitų šaltinių		2.126,11	2.624,32
E	ISIPAREIGOJIMAI		50.710,48	51.362,97
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		50.710,48	51.362,97
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	916,94	2.316,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	49.793,54	49.046,50
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	19.702,63	1.149,14
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	-14,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		19.702,63	1.163,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		18.539,49	-3.865,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.163,14	5.028,83
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		817.142,09	819.507,39

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)



(parašas)

Regina Urbanovičienė

(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė

(vardas ir pavardė)

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-28 Nr. T3-335-4
(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		760.303,27	619.552,46
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		684.820,48	576.106,60
I.1	Iš valstybės biudžeto		87.336,60	24.758,60
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		582.946,95	537.729,77
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.277,57	13.308,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.259,36	310,23
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		75.482,79	43.445,86
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	75.482,79	43.445,86
III.2	Pervestintų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	P02	-741.748,75	-623.415,58
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-588.377,38	-514.694,79
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-19.113,07	-19.140,36
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-41.402,91	-24.197,01
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-43,37
V	TRANSPORTO		-12.165,73	-6.989,67
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-490,00	-800,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1.630,10	-708,73
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-65.508,67	-48.103,24
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.060,89	-8.738,41
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18.554,52	-3.863,12
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,03	-2,57
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		18.553,49	-3.865,69
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		18.553,49	-3.865,69
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Savivaldybės įstaigų apskaitos tarnybos vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(paršas)

(paršas)

Regina Urbanovičienė

(vardas ir pavardė)

Jolanta Balaišienė

(vardas ir pavardė)

KUPIŠKIO RAJONO ŠV. KAZIMIERO VAIKŲ GLOBOS NAMŲ**2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS****I. BENDROJI DALIS****Informacija apie įstaigą**

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai (toliau įstaiga) yra Kupiškio rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga, Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale įregistruota Valstybės įmonės registrų centro Panevėžio filialo Juridinių asmenų registre 2008 m. gruodžio 16 d., identifikavimo kodas - 302287534, ne PVM mokėtoja, adresas - Bokšto 21, Paketuriai, Kupiškio rajonas. Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, veikiantis kaip biudžetinė įstaiga, - turinti antspaudą su savo įstaigos pavadinimu ir sąskaitas Lietuvos Respublikoje įregistruotuose bankuose.

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio trukmę

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.

Įstaigos veikla.

Įstaigos veikla pagal Lietuvos Respublikos ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (EVRK) –kita stacionarinė globos veikla (87.90).

Darbuotojų skaičius

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 36 darbuotojai.

Įstaigos finansavimo šaltiniai

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namų finansavimo šaltiniai yra valstybės biudžeto ir Kupiškio rajono savivaldybės biudžeto asignavimai, pajamos už teikiamas paslaugas bei kitos teisėtai gautos lėšos.

Informacija apie kontroliuojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų įstaiga neturi.

Informacija apie filialus ir struktūrinius vienetus

Įstaiga filialų ir struktūrinių vienetų neturi.

Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti įstaigos veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

Finansinių ataskaitų pateikimo valiuta

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais. Per ataskaitinį laikotarpį visos ūkinės operacijos buvo atliekamos nacionaline valiuta.

Įstaiga apskaitos tvarkymui naudoja finansinės apskaitos programą „STEKAS-apskaita“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namų finansinę apskaitą pagal paslaugų teikimo sutartį tvarko Kupiškio rajono savivaldybės administracijos savivaldybės įstaigų apskaitos tarnyba. Finansinės apskaitos išankstinę, einamąją ir paskesnę kontrolę vykdo paskirti įstaigos ir apskaitos tarnybos darbuotojai.

Nuo 2010 metų sausio 1d. įstaigos finansinė apskaita tvarkoma rengiama vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Tarnybos apskaitos politikoje taikomi būdai, kurie leidžia tiksliai ir teisingai fiksuoti vykdomas ūkines operacijas ir objektyviai atspindėti finansinę būklę bei veiklos rezultatus.

Tarnyba, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi apskaitos principais, kurie yra nustatyti 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“:

1. Subjekto;
2. Veiklos tęstinumo;
3. Periodiškumo;
4. Pastovumo;
5. Piniginio mato;
6. Kaupimo;
7. Palyginimo;
8. Atsargumo;
9. Neutralumo;
10. Turinio viršenybės prieš formą.

Apskaita tvarkoma taikant dvejetainį įrašą.

Ataskaitinį laikotarpį buvo siekiama, kad įstaigoje finansinė būklė, jų turtas, fondai ir skolos, kasinės ir faktinės išlaidos būtų tiksliai ir teisingai atvaizduotos finansinėje apskaitoje ir atskaitomybėje.

Ataskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- a) valstybės funkcija;
- b) programa;
- c) lėšų šaltinis;
- d) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnius.

Vaikų namų apskaita tvarkoma taip, kad galima būtų tinkamai pateikti informaciją apie segmentus. Įstaigos veikla priskiriama ekonomikos ir socialinės apsaugos pirminiams segmentams.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 12-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjektų registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte. Neatlygintinai gautas materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu pradėjus šį turtą naudoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, pardavimo ar kitokio perleidimo.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas (metais):

Pastatai mūriniai	75
Kiti statiniai	20
Kitos mašinos ir įrenginiai	15
Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos	7
Baldai	6
Kompiuteriai ir jų įranga	4
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5
Kita biuro įranga	5
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas pripažįstamas esminiu ilgalaikio turto pagerinimu, tai pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, rekonstravimo ar remonto darbų verte didinama ilgalaikio turto įsigijimo savikaina ir ji nudėvima per likusį ilgalaikio materialiojo turto vieneto naudingo tarnavimo laiką. Jei ilgalaikio materialiojo turto remontas nepripažįstamas esminiu pagerinimu, patirtos išlaidos priskiriamos sąnaudoms tą ataskaitinį laikotarpį kada jos patiriamos.

Ilgalaikis materialusis turtas inventorizuojamas remiantis teisės aktais, nustatančiais inventorizavimo taisykles.

Atsargos

Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kurį per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti.

Atsargomis taip pat laikomas ūkinis inventorių – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Finansinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar kitokiu netekimu susijusi operacija. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO (pirmas gautas, pirmas išduotas) įkainojimo būdą.

Atsargos inventorizuojamos remiantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, nustatančiais atsargų inventorizacijos taisykles.

Atsargos gali būti nurašomos, kai sunaudojamos ilgalaikio materialiojo turto priežiūrai, eksploatacijai, remontui, rekonstrukcijai ar naujai statybai. Taip pat kai sunaudojamos įstaigos ūkio reikmėms, jos nepataisomai sugedo ar buvo sugadintos, jų ekonomiškai netikslinga parduoti viešuose prekių aukcionuose, atidavus naudoti ūkinį inventorių, nustačius atsargų trūkumą inventorizacijos metu, pardavus.

Gautinos sumos

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos apskaitoje, jei tenkinamos davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas, yra davėjo sprendimų ar kitų rašytinių įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos, finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimą nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Jei registruodama gautas finansavimo sumas įstaiga negali nustatyti finansavimo sumų šaltinio, tada finansavimo sumos gali būti priskirtos savivaldybės biudžeto lėšoms, o išsiaiškinus finansavimo šaltinius, finansavimo sumų registracija pagal šaltinius patikslinama.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu piniginiai finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina, o vėliau sudarant finansines ataskaitas, finansinis turtas įvertinamas taip: po vieno metų gautinos sumos - amortizuota savikaina; išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos ir kitas trumpalaikis finansinis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos pripažįstamos, kai tikimasi gauti su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir su pajamų uždirbimu patirtas sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje tikrąja verte ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų ūkines operacijas, visos pajamų sąskaitų likučių sumos perkeliamos į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ir deficitai“. Pajamų sąskaitas uždarome.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų negalime tiesiogiai

susieti konkrečiai su pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Kiekvieno mėnesio pabaigoje priskaitomas sukauptas atostogų rezervas ir pripažįstamas sąnaudomis. Pasibaigus ataskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų ūkines operacijas, visi sąnaudų sąskaitų likučiai perkeliama į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ir deficitai“. Sąnaudų sąskaitas uždarome.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

A. ILGALAIKIS TURTAS

I ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS (Pastaba P04)

1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal nuosavybės teisę priklauso Savivaldybei.

2. Visiškai nudėvėto ilgalaikio materialiojo turto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje įsigijimo savikaina pagal turto grupes:

2.1 Transporto priemonės	25457,60 Eur;
2.2. Baldai	3148,63 Eur;
2.3 Kompiuterinė įranga	5030,41 Eur;
2.4 Kitas ilgalaikis turtas	4139,70Eur;
Iš viso:	37776,34 Eur.

3. Įstaigos veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nėra. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius ilgalaikio turto vertė sumažėjo 13813,07 Eur. Ilgalaikio turto vertės sumažėjimui įtakos turėjo įsigyto ilgalaikio turto už 5300 Eur. ir nusidėvėjimo sumos per ataskaitinį laikotarpį 19113,07 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pridedamame 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede

C TRUMPALAIKIS TURTAS

I ATSARGOS (Pastaba P08)

4. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius atsargų sumažėjo 9140,29 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį medžiagų buvo įsigyta už 67287,75 Eur. Nemokamai gauta medžiagų 646,19 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota medžiagų įstaigos veikloje už 77074,23 Eur. Atsargų sumažėjo dėl įsigytų ir sunaudotų įvairių medžiagų.

5. Ūkinio inventoriaus, per ataskaitinį laikotarpį, įstaiga įsigijo už 6940,98 Eur. Visas naujai įsigytas ūkinis inventorių naudojamas įstaigos veikloje, todėl apskaitoje jis perkeliamas į užbalansinę sąskaitą. Lyginant du ataskaitinius laikotarpius ūkinio inventoriaus įsigyta daugiau negu 2021 m.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pridedamame 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

II IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI (Pastaba P09)

6. Išankstinių mokėjimų suma ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 1853,21 Eur. Informacinių technologijų ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo 1107,95 Eur, transporto ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 713,63 Eur. Išankstinis mokėjimas lyginant du ataskaitinius laikotarpius didesnis 31,63 Eur. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pridedamame 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

III PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS (Pastaba P10)

7. Per vienus metus gautinas sumas sudaro:

7.1 gautinos sumos už suteiktas paslaugas	-24,52 Eur;
7.2 sukauptos gautinos sumos	-1356,65 Eur;
7.3 sukauptos gautinos sumos darbuotojų atostogų rezervui	747,04 Eur.
Iš viso:	-585,09 Eur

Lyginant du ataskaitinius laikotarpius sukauptos gautinos sumos sumažėjo dėl komunalinių paslaugų ir ryšių paslaugų metų pabaigai sukauptų sumų.

Dėl nepanaudotų darbuotojų atostogų padidėjo nepanaudotų kasmetinių atostogų rezervas.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pridedamame 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

V PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (Pastaba P11)

8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai Lietuvos bankų sąskaitoje 20217,85Eur. Tai paramos lėšos – 273,39 Eur, (banko sąskaitoje) ir 35,51 Eur (gryniesi pinigai kasoje).

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pridedamame 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

D FINANSAVIMO SUMOS (Pastaba P12)

9. Informacija apie finansavimo sumas ir finansavimo sumų likučius pateikiama pridedamuose 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede ir 5 priede.

E ĮSIPAREIGOJIMAI**II TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI (Pastaba P17)**

10. Trumpalaikių įsipareigojimų sumas sudaro:

10.1. Tiekėjams mokėtinos sumos:

10.1.1 Už komunalines paslaugas	501,05 Eur;
10.1.2 Už ryšių paslaugas	1,82 Eur;
10.1.3 Už paslaugas	68 Eur;
10.1.4 Už medžiagas	346,07 Eur;

Iš viso: 916,94 Eur.

Skolos tiekėjams liko, nes sąskaitos už 2022 m. gruodžio mėnesį buvo gautos 2023 m. sausio mėn. pradžioje.

10.2 Sukauptos mokėtinos sumos 49793,54 Eur.

Kadangi sumažėjo nepanaudotų atostogų dienų skaičius, padidėjo sukauptos atostoginių sąnaudų.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pridedamame 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede., informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede.

F GRYNASIS TURTAS (Pastaba P18)

11. Grynojo turto likutis 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro 19702,63 Eur.

Informacija apie grynojo turto pokyčių sumas pateikiama pridedamame 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**

12. Įstaigos pagrindinės veiklos pajamas sudaro:

12.1 finansavimo pajamos 684820,48 Eur;

12.2 pagrindinės veiklos kitos pajamos 75482,79 Eur, (Pastaba P21) gautos už teikiamas stacionarinės globos paslaugas.

Informacija apie jas pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede.

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS (Pastaba P02)

13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 588377,38 Eur (P22)

13.1. darbo užmokestis – 577002,40 Eur;

13.2. socialinio draudimo įmokos – 8623,15 Eur;

13.3 atostoginių rezervo prikaupimas –747,04 Eur;

13.4. ligos pašalpos –2004,79 Eur;

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per 2022 m. padidėjo dėl pasikeitusio darbo užmokesčio koeficiento ir bazinės algos darbuotojams.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama pridedamame 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede.

14. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas (41402,91 Eur) sudaro:

14.1. šildymo – 1783,37 Eur;

14.2. elektros energijos – 33646,14 Eur;

14.3. vandentiekio ir kanalizacijos – 1536,08 Eur;

14.4. ryšių paslaugų – 1421,59 Eur;

14.5. kitų komunalinių paslaugų – 3015,73 Eur;

Dėl elektros energijos, šilumos energijos, dujų kainų pokyčio padidėjo komunalinių paslaugų sąnaudos.

15. Transporto sąnaudos 12165,73 Eur;

Transporto prekių ir paslaugų sąnaudos padidėjo dėl kuro kainų pokyčio ir didesnio transporto remonto poreikio.

16. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos 65508,67 Eur.

Atsargų sąnaudos padidėjo dėl medikamentų, maisto ir kitų prekių įsigijimo ir sunaudojimo būtinoms įstaigos reikmėms. Informacija apie įstaigos pajamas ir sąnaudas pateikiama 3 VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

INFORMACIJA APIE SEGMENTUS

Informacija apie įstaigos veiklos segmentus pateikiama 25 VSAFAS „Segmentai“ priede.

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

Informacija apie grynojo turto pokyčių sumas pateikiama pridedamame 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

A PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

III IŠMOKOS (Pastaba P02)

17. Per ataskaitinį laikotarpį išmokų suma sudaro 715325,69 Eur. Jas sudaro:

17.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 587630,16 Eur;

17.2 komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos – 42813,55 Eur;

17.3 transporto išmokos – 2812,44 Eur;

17.4 kvalifikacijos kėlimo išmokos – 490 Eur;

17.5 atsargų įsigijimo išmokos – 67705 Eur;

17.6 kitų paslaugų įsigijimo išmokos – 13874,54 Eur.

Lyginant du ataskaitinius laikotarpius didžiausią įtaką išmokoms turėjo darbo užmokesčio išmokų padidėjimas. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokų padidėjimą įtakojo per 2022 m. pasikeitusio darbo užmokesčio koeficiento ir bazinės algos padidėjimas darbuotojams. Dėl komunalinių paslaugų ir atsargų įsigijimo kainų pokyčio daugiausiai padidėjo komunalinių paslaugų ir atsargų išmokos.

Informacija apie pinigų srautus pateikiama pridedamame 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 1 ir 2 priede.

Direktorė



Regina Urbanovičienė

Savivaldybės įstaigų apskaitos
tarnybos vedėja



Jolanta Balaišienė

Parengė: finansininkė-kasininkė Danguolė Pakštienė, tel. nr. (8 459) 3 54 98, el. p. danguole.pakstiene@kupiskis.lt

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos
namai, 302287534, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio
sen., Kupiškio r. sav.

Subjektas užsiima Stacionarinė globos veikla veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo
sektorius subjekto filialai ar kiti struktūriniai
padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį
laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
36	38

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali
paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla
nebuvo vykdoma visus finansinius metus
(data nuo iki):

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	743.055,34	756.868,41	-13.813,07
11	Nematerialusis turtas			
111	Pėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	743.055,34	756.868,41	-13.813,07
1201	Žemė			
12011	Laisva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybių žemė)			
1202	Pastatai	627.949,62	636.557,46	-8.607,84
12021	Gyvenamieji pastatai	627.949,62	636.557,46	-8.607,84
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros statiniai	79.121,19	85.348,35	-6.227,16
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	889,00	1.176,76	-287,76
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	889,00	1.176,76	-287,76
1206	Transporto priemonės	9.168,02	4.682,25	4.485,77
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	17.126,05	19.576,05	-2.450,00
12081	Baldai	12.769,90	14.717,15	-1.947,25
12082	Kompiuterinė įranga	4.356,15	4.858,61	-502,46
12083	Kiti biuro įranga		0,29	-0,29
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.801,46	9.527,54	-726,08
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.801,46	9.527,54	-726,08
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekčiai			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	74.086,75	62.638,98	11.447,77
20	Atsargos	1.202,74	10.343,03	-9.140,29
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	1.202,74	10.343,03	-9.140,29
202	Ūkinis inventorių			
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	2.335,48	482,27	1.853,21
211	Išankstiniai apmokėjimai	78,97	47,34	31,63
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	2.256,51	434,93	1.821,58
22	Per vienus metus gautinos sumos	50.330,68	50.915,77	-585,09
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	34,27	9,75	24,52
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	50.296,41	50.906,02	-609,61
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	20.217,85	897,91	19.319,94
241	Pinigai bankų sąskaitose	20.182,34	879,38	19.302,96
242	Grynieji pinigai	35,51	18,53	16,98
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-19.702,63	-1.149,14	-18.553,49
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-19.702,63	-1.149,14	-18.553,49
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-746.728,98	-766.995,28	20.266,30
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-746.728,98	-766.995,28	20.266,30
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-517.720,98	-530.998,55	13.277,57
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-517.720,98	-530.998,55	13.277,57
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-92.713,63	-98.220,14	5.506,51
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto ucpiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-92.713,63	-98.220,14	5.506,51
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-134.168,26	-135.152,27	984,01
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-133.027,61	-134.679,74	1.652,13
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.140,65	-472,53	-668,12
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-2.126,11	-2.624,32	498,21
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-666,04	-1.764,44	1.098,40
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	+1.460,07	-859,88	-600,19
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-50.710,48	-51.362,97	652,49
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialines išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialines išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialines išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-50.710,48	-51.362,97	652,49
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-916,94	-2.316,47	1.399,53
692	Mokėtinos sumos darbuotojams			
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokejimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-49.793,54	-49.046,50	-747,04
7KL	Pajamos	-760.303,27	-619.552,46	-140.750,81
70	Finansavimo pajamos	-684.820,48	-576.106,60	-108.713,88
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-49.347,07	-33.306,49	-16.040,58

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-635.473,41	-542.800,11	-92.673,30
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialines įmokas			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-75.482,79	-43.445,86	-32.036,93
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-75.482,79	-43.445,86	-32.036,93
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdą ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	741.749,78	623.418,15	118.331,63
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	741.748,75	623.415,58	118.333,17
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	579.705,40	507.098,87	72.606,53
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.671,98	7.595,92	1.076,06
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	19.113,07	19.140,36	-27,29
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	41.402,91	24.197,01	17.205,90
8705	Komandiruočių sąnaudos		43,37	-43,37
8706	Transporto sąnaudos	12.165,73	6.989,67	5.176,06
8707	Kvalifikacijos kelimo sąnaudos	490,00	800,00	-310,00
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	1.630,10	708,73	921,37
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	65.508,67	48.103,24	17.405,43
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	13.060,89	8.738,41	4.322,48
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1,03	2,57	-1,54
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1,03	2,57	-1,54
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma
	Metinių žemesnio lygio duomenų įvedimo forma
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurai
3	Nematerialusis turtas
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus ir jo vertė didesnė nei 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjektų registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei ją įmanoma nustatyti, o jei ne- simboline 1 euro verte. Neatlygintinai gautas materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, registruojamas sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei yra). Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, išskyrus bibliotekos fondus ir muziejines vertybes, skaičiuojamas tiesioginiu metodu pradėjus šį turtą naudoti nuo kito mėnesio pirmos dienos ir nebeskaiciuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, pardavimo ar kitokio perleidimo. Ilgalaikiam materialiam turtui nuvertėjimas skaičiuojamas nebuvo. Nusidėvėjęs materialus ilgalaikis turtas toliau naudojamas veikloje.
5	Biologinis turtas
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
7	Atsargos
	Trumpalaikis materialus turtas apskaitoje registruotas įsigijimo verte. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar kitokiu netekimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamas ūkinis inventorių apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje kiekinė ir vertinė išraiška. Atsargos inventorizuojamos remiantis teisės aktais, nustatančiais inventorizavimo taisykles. Atsargos gali būti nurašomos, kai naudojamos ilgalaikio materialiojo turto priežiūrai, eksploatacijai, remontui, ar statybai įstaigos ūkio reikmėms. Atsargos nurašomos kai sunaudojamos vaikų namų ūkio reikmėms, sugedo nepataisomai, kai jų ekonomiškai neapsimoka parduoti viešuose prekių aukcionuose; atidavus naudoti ūkinį inventorių, nustačius atsargų trūkumą inventorizacijos metu, pardavus.
8	Finansavimo sumos
9	Atidejiniai
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
11	Segmentai
	Vaikų namų pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srutai (išmokos) veiklos segmentuose pagal valstybės funkciją pasiskirsto į: a) socialinė apsauga; b) ekonomika; d) sveikatos apsauga. Ši informacija pateikiama 25 – ojo VSAFAS „Segmentai“ priede
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos pajamos
	Kitas pajamas sudaro įplaukos už suteiktas paslaugas
14	Sąnaudos
	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų negalime tiesiogiai susieti konkrečiai su pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Kiekvieno mėnesio pabaigoje priskaitomas sukauptas atostogų rezervas ir pripažįstamas sąnaudomis. Pasibaigus atskaitiniams metams ir užregistravus visas praėjusių metų ūkines operacijas, visi sąnaudų sąskaitų likučiai perkeltiami į 31 sąskaitą „Sukauptas perviršis ir deficitas“. Sąnaudų sąskaitas uždarome.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
18	Kiti apskaitos principai

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu atskaitinio ir praėjusio atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

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	2.335,48	482,27
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	78,97	47,34
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	2.256,51	434,93
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.335,48	482,27

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

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 savikaima, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	50.330,68	50.296,41		50.915,77	50.906,02	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	34,27			9,75		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	34,27			9,75		
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	50.296,41	50.296,41		50.906,02	50.906,02	
1.5.1	Iš biudžeto	50.296,41	50.296,41		50.906,02	50.906,02	
1.5.2	Kitos						
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)	50.330,68	50.296,41		50.915,77	50.906,02	

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	20,217,85		897,91	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	20,182,34		879,38	
3.2	Pinigai kasoje	35,51		18,53	
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)	20,217,85		897,91	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		98.220,14	98.220,14		92.713,63	92.713,63
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		135.152,27	135.152,27		134.168,26	134.168,26
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)		530.998,55	530.998,55		517.720,98	517.720,98
4	Iš kitų šaltinių		2.624,32	2.624,32		2.126,11	2.126,11
5	Iš viso		766.995,28	766.995,28		746.728,98	746.728,98

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	916,94	305,30		2.316,47	221,46		
4	Sukauptos mokėtinų sumos	49.793,54			49.046,50			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	49.793,54			49.046,50			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinų sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	50.710,48	305,30		51.362,97	221,46		

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	75.482,79	43.445,86
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	75.482,79	43.445,86
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	75.482,79	43.445,86

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

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

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		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
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	-1,03	-2,57
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,03	-2,57
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,03	-2,57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	51.362,97	50.710,48
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	51.362,97	50.710,48

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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)	98.220,14	81.663,90		166,19			-87.336,60
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	98.220,14			166,19			-5.672,70
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		81.663,90					-81.663,90
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	135.152,27	582.092,55		480,00			-583.556,56
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	134.679,74	27.116,63		480,00			-29.248,76
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	472,53	554.975,92					-554.307,80
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)	530.998,55						-13.277,57
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	530.998,55						-13.277,57
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	Iš kitų šaltinių	2.624,32	761,15					-1.259,36
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.764,44	49,64					-1.148,04
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	859,88	711,51					-111,32
5	Iš viso finansavimo sumų	766.995,28	664.517,60		646,19			-685.430,09

* 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 finansavimu

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					92.713,63	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					92.713,63	
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)					134.168,26	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					133.027,61	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.140,65	
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)					517.720,98	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					517.720,98	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti						
4	Iš kitų šaltinių					2.126,11	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					666,04	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1.460,07	
5	Iš viso finansavimo sumų					746.728,98	

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Gautos paramos dalykas					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		165,08				165,08	
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		165,08				165,08	
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X	130,00				130,00	
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	435,83	X	X	X	435,83	
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
7	Iš viso	X	730,91				730,91	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinčių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas;

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- likinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio nurodytų lėšų suma.

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikų globos namai, 302287534, Bokšto g. 21, Paketurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuoti į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota viešojo sektoriaus subjektams			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Pinigais		730,91		-457,52				273,39	
2	Turtu, išskyrus pinigus									
3	Paslaugomis									
4	Turto panauda									
5	Iš viso		730,91		-457,52				273,39	

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379688
D/L: 2023-03-13 11:30:38

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	43	115
Infrastruktūros statiniai	18	60
Mašinos ir įrenginiai	4	14
Transporto priemonės	5	9
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	2	7

Kupiškio rajono šv. Kazimiero vaikiškos globos namai, 302287534, Boškio g. 21, Pakurių k., Kupiškio sen., Kupiškio r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pabvirinta
ID: -2147379670
D/L: 2023-03-13 11:25:18

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija vykdyti sutarty		Pagaminta produkcija skirtas parduoti	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtas vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.343,03						10.343,03
2	Išgryninti atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		67.933,94						67.933,94
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		67.287,75						67.287,75
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		646,19						646,19
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-77.074,23						-77.074,23
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Snaudinta veikloje		-77.074,23						-77.074,23
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		1.202,74						1.202,74
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)								
11.3	Snaudinta veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		1.202,74						1.202,74
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		10.343,03						10.343,03
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	688.631,70		124.542,72	4.317,08	31.157,60	60.199,68		908.848,78
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)					5.300,00			5.300,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina					5.300,00			5.300,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
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	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	688.631,70		124.542,72	4.317,08	36.457,60	60.199,68		914.148,78
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina					25.457,60	12.318,74		37.776,34
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-52.074,24		-39.194,37	-3.140,32	-26.475,35	-31.096,09	X	-151.980,37
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-8.607,84		-6.227,16	-287,76	-814,23	-3.176,08	X	-19.113,07
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	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	-60.682,08		-45.421,53	-3.428,08	-27.289,58	-34.272,17	X	-171.093,44
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	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+/-16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	627.949,62		79.121,19	889,00	9.168,02	25.927,51		743.055,34
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	636.557,46		85.348,35	1.176,76	4.682,25	29.103,59		756.868,41
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigus, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

kontrolės rezultatas:

ūseną	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leidžiamas nuokrypis
-------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	----------------------

Savivaldybės įstaigų apskaitos
 tarnybos finansininkė-kasininke

Danguolė Pakštienė



Didžioji knyga

Visos sąskaitos

Ataskaitinis laikotarpis: 2022.01.01-2022.12.31

2023.03.29

Sąskaita	Pavadinimas	Pr. likutisD	Pr. likutisK	Debetas	Kreditas	G. likutisD	G. likutisK
021	Ūkinis inventorius	0.00	111411.75	0.00	6940.98	0.00	118352.73
0210001	Ūkinis inventorius	111411.75	0.00	56728.91	49787.93	118352.73	0.00
1202101	Gyvenamųjų pastatų įsigijimo svk	688631.70	0.00	0.00	0.00	688631.70	0.00
1202104	Gyvenamųjų pastatų sukauptas nusidėvėjim	0.00	52074.24	0.00	8607.84	0.00	60682.08
1203201	Kitų statinių įsigijimo svk	124542.72	0.00	-124542.72	0.00	0.00	0.00
1203204	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas(-)	0.00	39194.37	0.00	-39194.37	0.00	0.00
1205401	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo svk	4317.08	0.00	0.00	0.00	4317.08	0.00
1205404	Kitų mašinų ir įrenginių sukauptas nusid	0.00	3140.32	0.00	287.76	0.00	3428.08
1206001	Transporto priemonių įsigijimo svk	31157.60	0.00	5300.00	0.00	36457.60	0.00
1206004	Transporto priemonių sukauptas nusidėvėj	0.00	26475.35	0.00	814.23	0.00	27289.58
1208101	Baldų įsigijimo svk	27645.21	0.00	0.00	0.00	27645.21	0.00
1208104	Baldų sukauptas nusidėvėjimas(-)	0.00	12928.06	0.00	1947.25	0.00	14875.31
1208201	Kompiuterinės įrangos įsigijimo svk	13292.31	0.00	0.00	0.00	13292.31	0.00
1208204	Kompiuterinės įr. sukauptas nusidėvėjima	0.00	8433.70	0.00	502.46	0.00	8936.16
1208301	Kitos biuro įrangos įsigijimo svk	1137.20	0.00	0.00	0.00	1137.20	0.00
1208304	Kitos biuro įr. sukauptas nusidėvėjimas(0.00	1136.91	0.00	0.29	0.00	1137.20
1209401	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigi	18124.96	0.00	0.00	0.00	18124.96	0.00
1209404	Kito ilgalaikio materialiojo turto suk.n	0.00	8597.42	0.00	726.08	0.00	9323.50
1211001	Kitų statinių įsigijimo savikaina	0.00	0.00	124542.72	0.00	124542.72	0.00
1211004	Kitų statinių sukauptas nusidėvėjimas(-)	0.00	0.00	0.00	45421.53	0.00	45421.53
2010001	Medžiagų ir žaliavų įsigijimo svk	9579.51	0.00	50732.09	59108.86	1202.74	0.00
2010011	Maisto produktų įsigijimo savikaina	233.23	0.00	9908.91	10142.14	0.00	0.00
2010021	Medikamentų įsigijimo savikaina	530.29	0.00	351.96	882.25	0.00	0.00
2020001	Ūkinio inventoriaus įsigijimo svk	0.00	0.00	6940.98	6940.98	0.00	0.00
2111101	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	47.16	0.00	256.84	225.03	78.97	0.00
2112201	Kiti išankstiniai mokesčiai	0.18	0.00	0.00	0.18	0.00	0.00
2123001	Kitos ALS	434.93	0.00	14163.96	12342.38	2256.51	0.00
2221004	Gautinos fin sumos iš VB	0.00	0.00	81663.90	81663.90	0.00	0.00
2221005	Gautinos fin sumos iš savivaldybių biudž	0.00	0.00	582092.55	582092.55	0.00	0.00
2262001	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	9.75	0.00	74011.72	73987.20	34.27	0.00
2282101	Sukauptos fin pajamos	1859.52	0.00	640865.55	642222.20	502.87	0.00
2282102	Sukauptos gautinos pajamos (atostoginiam	49046.50	0.00	747.04	0.00	49793.54	0.00
2282501	Sukauptos pajamos už parduotas prekes, t	0.00	0.00	144.86	144.86	0.00	0.00
2411101	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (biud	0.00	0.00	664619.74	664619.74	0.00	0.00
2411102	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (plau	0.00	0.00	125.36	125.36	0.00	0.00
2411103	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (pave	879.38	0.00	77191.68	61676.20	16394.86	0.00
2411106	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (proj	0.00	0.00	2039.58	296.73	1742.85	0.00
2411107	Pinigai Lietuvos bankų sąskaitose (proje	0.00	0.00	2492.26	447.63	2044.63	0.00
2421101	Grynieji pinigai kasoje	18.53	0.00	5150.00	5133.02	35.51	0.00
3100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar def	3865.69	0.00	25.51	22444.69	0.00	18553.49
3100002	Sukauptas anksstesnių metų perviršis ar d	0.00	5014.83	3865.69	0.00	0.00	1149.14
4142001	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	0.00	81663.90	81663.90	0.00	0.00
4151001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	0.00	5300.00	5300.00	0.00	0.00
4151003	Finansavimo sumos iš SB atsargoms (gauti	0.00	0.00	21816.63	21816.63	0.00	0.00
4152001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	0.00	554975.92	554975.92	0.00	0.00
4231101	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (f	0.00	530998.55	13277.57	0.00	0.00	517720.98
4231102	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (f	0.00	0.00	13277.57	13277.57	0.00	0.00
4241101	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	95212.40	2631.51	0.00	0.00	92580.89
4241102	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	0.00	2631.51	2631.51	0.00	0.00
4241301	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	3007.74	3041.19	166.19	0.00	132.74
4241302	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	0.00	3041.19	3041.19	0.00	0.00
4242001	Finansavimo sumos iš VB kitoms išlaidoms	0.00	0.00	81663.90	81663.90	0.00	0.00
4242002	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto	0.00	0.00	81663.90	81663.90	0.00	0.00
4251101	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	130354.65	3201.67	5300.00	0.00	132452.98
4251102	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	0.00	3201.67	3201.67	0.00	0.00
4251301	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	4230.54	25952.54	22296.63	0.00	574.63
4251302	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	0.00	27806.07	27806.07	0.00	0.00
4251311	Fin.sumos iš savivaldybės paramos sk.ats	0.00	94.55	94.55	0.00	0.00	0.00

2023.03.29

Sąskaita	Pavadinimas	Pr.likutisD	Pr.likutisK	Debetas	Kreditas	G.likutisD	G.likutisK
4251312	Fin.sumos iš savivaldybės paramos sk.ats	0.00	0.00	94.55	94.55	0.00	0.00
4252001	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	472.53	554307.80	554975.92	0.00	1140.65
4252002	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudže	0.00	0.00	559562.13	559562.13	0.00	0.00
4261101	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgal	0.00	302.81	2.32	0.00	0.00	300.49
4261102	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgal	0.00	0.00	2.32	2.32	0.00	0.00
4261301	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsar	0.00	1461.63	1145.72	49.64	0.00	365.55
4261302	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių atsar	0.00	0.00	1145.72	1145.72	0.00	0.00
4262001	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitom	0.00	859.88	111.32	711.51	0.00	1460.07
4262002	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitom	0.00	0.00	111.32	111.32	0.00	0.00
6910001	Tiekėjams mokėtinos sumos	0.00	2316.47	133445.17	132045.64	0.00	916.94
6921001	Mokėtinas darbo užmokestis	0.00	0.00	577001.16	577001.16	0.00	0.00
6922001	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	0.00	0.00	120526.59	120526.59	0.00	0.00
6923001	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo	0.00	0.00	92693.79	92693.79	0.00	0.00
6926002	Kitos mokėtinos sumos 2 d.d. nedarbingum	0.00	0.00	2004.79	2004.79	0.00	0.00
6927001	Mokėtinos atostoginių socialinio draudimo	0.00	0.00	8623.15	8623.15	0.00	0.00
6952102	Sukauptos atostoginių sąnaudos	0.00	48339.89	14692.00	15422.46	0.00	49070.35
6952103	Sukauptos valstybinio socialinio draudim	0.00	706.61	225.89	242.47	0.00	723.19
6953002	Kitos mokėtinos sumos (Atskaityti asmen	0.00	0.00	169.48	169.48	0.00	0.00
7013001	Panaudotų fin sumų iš ES (finansinės par	0.00	0.00	13277.57	13277.57	0.00	0.00
7014001	Panaudotų fin sumų iš VB ilgalaikiam tur	0.00	0.00	2631.51	2631.51	0.00	0.00
7014003	Panaudotų fin sumų iš VB atsargoms įsigy	0.00	0.00	3041.19	3041.19	0.00	0.00
7015001	Panaudotų fin sumų iš SB ilgalaikiam tur	0.00	0.00	3201.09	3201.09	0.00	0.00
7015003	Panaudotų fin sumų iš SB atsargoms įsigy	0.00	0.00	26047.09	26047.09	0.00	0.00
7015501	Panaud.fin.sumų iš savivaldybės par.sk.	0.00	0.00	0.58	0.58	0.00	0.00
7016001	Panaudotų fin sumų iš kitų šaltinių ilga	0.00	0.00	2.32	2.32	0.00	0.00
7016003	Panaudotų fin sumų iš kitų šaltinių atsa	0.00	0.00	1145.72	1145.72	0.00	0.00
7024001	Panaudotų fin sumų iš VB kitoms išlaidom	0.00	0.00	81663.90	81663.90	0.00	0.00
7025001	Panaudotų fin sumų iš SB kitoms išlaidom	0.00	0.00	553698.19	553698.19	0.00	0.00
7026001	Panaudotų fin sumų iš kitų šaltinių kito	0.00	0.00	111.32	111.32	0.00	0.00
7412001	Apskaičiuotos pajamos už suteiktas pasla	0.00	0.00	75933.59	75933.59	0.00	0.00
8701001	Darbo užmokesčio sąnaudos	0.00	0.00	577002.40	577002.40	0.00	0.00
8701002	Atostoginių rezervo prikaupimas	0.00	0.00	15503.48	15503.48	0.00	0.00
8701201	Ligos pašalpų sąnaudos	0.00	0.00	2004.79	2004.79	0.00	0.00
8702001	Socialinio draudimo sąnaudos	0.00	0.00	8623.15	8623.15	0.00	0.00
8702002	Atostogų rezervo soc. dr. įmokos įmokos	0.00	0.00	161.45	161.45	0.00	0.00
8703002	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėji	0.00	0.00	19113.07	19113.07	0.00	0.00
8704001	Šildymo sąnaudos	0.00	0.00	1783.37	1783.37	0.00	0.00
8704002	Elektros energijos sąnaudos	0.00	0.00	33646.14	33646.14	0.00	0.00
8704003	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	0.00	0.00	1536.08	1536.08	0.00	0.00
8704004	Ryšių paslaugų sąnaudos	0.00	0.00	1421.59	1421.59	0.00	0.00
8704005	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	0.00	0.00	3015.73	3015.73	0.00	0.00
8706001	Transporto sąnaudos	0.00	0.00	12165.73	12165.73	0.00	0.00
8707001	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	0.00	0.00	490.00	490.00	0.00	0.00
8708001	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąna	0.00	0.00	1630.10	1630.10	0.00	0.00
8710001	Sunaudotų atsargų svk	0.00	0.00	65508.67	65508.67	0.00	0.00
8712001	Kitų paslaugų sąnaudos	0.00	0.00	13060.89	13060.89	0.00	0.00
8920001	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0.00	0.00	1.03	1.03	0.00	0.00
9400001	Korespondencijų vidiniai užskaitymai	0.00	0.00	144.86	144.86	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		1086765.20	1086765.20	6788092.20	6788092.20	1106588.26	1106588.26

Savivald.jst.apsk.tarnybos vedėja Jolanta Balaišienė

