

Tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

pagal 2020 m. birželio 30 d. duomenis

2020 m. liepos 14 d.

Birštonas

I. Bendroji dalis

Birštono meno mokykla, įmonės kodas 190025029, įsikūrusi adresu J. Basanavičiaus a. 6, Birštone.

Meno mokykla yra biudžetinė įstaiga, kurios savininkas – Birštono savivaldybė. Mokykla įsteigta siekiant vykdyti vaikų ir suaugusiųjų neformalųjį švietimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija veiklos priskirtos grupei - 09.05.01.01. Neformalusis vaikų švietimas, kuris apima:

- neformaliojo vaikų švietimo (muzikos, dailės, meno, sporto mokyklų, ugdymo centrų, skirtų vaikų gebėjimams lavinti, moksleivių rūmų, kūrybos centrų, klubų, šeštadieninių ir sekmadieninių tautinių mažumų mokyklų ir pan.),

- neformaliojo suaugusiųjų švietimo (suaugusiųjų mokymo centrų, mokytojų kvalifikacijos tobulinimo institucijų, įvairių kursų ir pan.) nepriskirtinų kitiems klasifikacijos lygiams, administravimas, veikla, tikrinimas, valdymas arba teikiama parama. Stipendijos, dotacijos, paskolos ir pašalpos besimokantiems, dalyvaujantiems švietimo programose, nepriskirtinose kitiems klasifikacijos lygiams.

Birštono meno mokyklos veikla finansuojama iš Birštono savivaldybės išdo, funkcijoms vykdyti skiriamos savivaldybės lėšų, mokinio krepšelio bei surinktų įstaigos pajamų (atlyginimo už neformalųjį švietimą meno mokykloje), taip pat mokykla yra įregistruota paramos ir labdaros gavėja, todėl dalį reikalingų veiklai lėšų surenka iš fizinių asmenų skiriamų 1,2 procento perskirstant gyventojų pajamų mokestį.

Birštono meno mokykla neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Meno mokyklos veikla užtikrinama Birštono savivaldybės skiriamu finansavimu bei jos teikiamų paslaugų (muzikos, dailės, dizaino pamokos) vaikams bei suaugusiems poreikiu, o taip pat atlyginimo už neformalųjį švietimą dydžio stabilumu. Meno mokykloje pamokos vyksta tik mokslo metais (2020 m. birželio 30 dienai mokykloje dirbo 19 pedagogų ir 6 nepedagoginiai darbuotojai), t.y. nuo einamųjų metų rugsėjo 1 d. iki sekančių metų gegužės 31 d. 2020 m. birželio 30 d. mokykloje užsiėmimus lankė 185 vaikai ir 16 suaugusiųjų, tuo tarpu 2019 m. birželio 30 d. mokykloje užsiėmimus lankė 192 vaikai ir 21 suaugusysis. 2019/2020 m. m. 50 proc. lengvata atlyginimui už neformalųjį švietimą Mokyklos tarybos sprendimu pritaikyta 15 mokinių. 2020 metais Lietuvos Respublikoje paskelbus karantiną ir vadovaujantis Birštono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 8 d. sprendimu Nr. TS-51, taikyta 100 proc. lengvata atlyginimui už neformalųjį vaikų švietimą Birštono meno mokykloje.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) pateikiama aiškinamajame rašte prie 2010 metų finansinių ataskaitų, parengtame 2011 m. vasario 28 d.

Birštono meno mokyklos direktoriaus 2015 m. gegužės 6 d. įsakymu Nr. V1 – 40, 2017 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. V1 – 9, 2018 m. kovo 7 d. įsakymu Nr. V1 – 17, 2018 m. rugsėjo 17 d. įsakymu Nr. V1 – 67 bei 2019 m. gegužės 23 d. įsakymu Nr. V1 – 62, o taip pat 2019 m. rugpjūčio 30 d. įsakymu Nr. V1-85, 2020 m. sausio 28 d. įsakymu Nr. V1-10, 2020 m. gegužės 13 d. įsakymu Nr. V1-41 ir 2020 m. gegužės 13 d. įsakymu Nr. V1-43 patvirtinti apskaitos politikos ir buhalterinės apskaitos tvarkų aprašų pakeitimai.

III. Pastabos

Birštono meno mokyklai 2020 metams skirtas finansavimas sudaro 318189,12 Eur ir 20000 Eur planuojamų per metus surinkti įstaigos pajamų bei nepanaudotų praėjusių metų lėšų likučio 2539 Eur. Išlaidos atitinkamai: darbo užmokesčiui – 294813,25 Eur ir 10000 Eur, komunalinėms paslaugoms – 11400 Eur ir kt.

Per 2020 m. I pusmetį skirti asignavimai iš savivaldybės lėšų sudarė 190856,00 Eur, kasinės išlaidos per minėtą laikotarpį – 158844,36 Eur; mokinio krepšelio – 13399,57 Eur, kasinės išlaidos per minėtą laikotarpį – 13399,57 Eur. Surinkta 8179 Eur įstaigos pajamų (įplaukų), tačiau į išdą pervesta 8420 Eur, kasinės išlaidos – 2832,75 Eur.

Per 2020 m. I pusmetį gauta 1587,96 Eur iš AB Lietuvos draudimo žalos atlyginimui (po liūties su sniegu peršlapo pastato vidinės sienos). Pinigai panaudoti pianinų ir fortepijonų pervežimo į kitas patalpas paslaugoms apmokėti, nes meno mokyklos pastatas bus renovuojamas.

Išsamesnė informacija apie trumpalaikį ir ilgalaikį turtą bei įsipareigojimus ir finansavimo sumas:

1. Nematerialiojo turto likutinė vertė – 0 Eur.

2. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 153369,58 Eur. Birštono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. birželio 3 d. įsakymu Nr. AV-213 perduotas valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise ilgalaikis materialusis turtas, kurio bendra įsigijimo vertė – 59629,94 Eur, bendra nusidėvėjimo suma – 4255,66 Eur, bendra likutinė vertė – 55374,28 Eur, projektas

„Neformalaus švietimo infrastruktūros tobulinimas Birštono savivaldybėje“ Nr. 09.1.3-CPVA-R-725-21-0009.

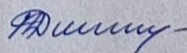
3. Trumpalaikio turto vertė – 32987,28 Eur, iš jų atsargų – 0 Eur.
4. Finansavimo sumų likutis iš savivaldybės biudžeto – 94950,76 Eur, iš valstybės biudžeto – 833,79 Eur, iš ES lėšų – 56528,05 Eur; kitų šaltinių (1,2 proc., labdaros/paramos lėšos) – 924,18 Eur.
5. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 22644,75 Eur, iš jų sukauptas nepanaudotų atostogų rezervas sudaro 22521,74 Eur.
6. Einamųjų metų perviršio ar deficito suma atkeliama iš veiklos rezultatų ataskaitos ir sudarė 4928,80 Eur ataskaitiniu laikotarpiu.
7. Finansavimo pajamos sudarė 175957,64 Eur.
8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (atlyginimas už neformalųjį švietimą meno mokykloje) per 2020 m. I pusmetį sudarė 7998 Eur, gauta 8179 Eur įplaukų. Dėl karantino metu taikytos 100 proc. lengvatos neformaliajam vaikų švietimui balandžio ir gegužės mėnesiais nepriskaičiuotos įstaigos pajamos sudarė apie 4100 Eur.
9. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 179026,84 Eur, iš jų darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos – 165380,05 Eur, nusidėvėjimas ir amortizacija – 2128,15 Eur, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 5519,83 Eur, paprastojo remonto – 300,50 Eur, skolų nuvertėjimas (9,00) Eur ir kt.
10. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas – 4928,80 Eur.
11. Vadovaujantis VSAFAS ūkinis inventorių, kurį atiduodame darbuotojams naudoti, yra iškeliamas į nebalansinę sąskaitą, tokiu būdu ūkinio inventoriaus vertė 2020 m. birželio 30 d. sudarė 54213,88 Eur.
12. Birštono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020 m. kovo 4 d. įsakymu Nr. AV-079 „Dėl Birštono savivaldybės atsargų ir trumpalaikio materialiojo turto perdavimo Birštono meno mokyklai valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise“ perduodamos atsargos, kurių bendra įsigijimo vertė – 38383,78 Eur, iš jų: medžiagos – 106,96 Eur (finansavimo sumos: 99,51 Eur – ES lėšos ir 7,45 Eur – savivaldybės lėšos) bei ūkinis inventorių – 38276,72 Eur (nebalansinė sąskaita), projektas „Neformalaus švietimo infrastruktūros tobulinimas Birštono savivaldybėje“ Nr. 09.1.3-CPVA-R-725-21-0009.

Direktorė



Laimutė Raugėvičienė

Vyr. buhalterė



Aušra Dagilytė

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

BIRŠTONO MENO MOKYKLA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190025029, J. Basanavičiaus a. 6, Birštonas

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020_M. birželio 30_D. DUOMENIS**

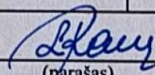
2020-07-14_Nr. 50-B____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais-eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		153369,58	100123,45
I.	Nematerialusis turtas	1	0	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	153369,58	100123,45
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		85615,3	86259,04
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7826,31	8359,95
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4863,25	0
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		55064,72	5504,46
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	32987,28	21038,66
I.	Atsargos		0	0
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		32002,38	19828,72
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1250,21	1422,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos		30752,17	18406,51
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		984,90	1209,94
	IŠ VISO TURTO:		186356,86	121162,11
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	153236,78	99748,07
I.	Iš valstybės biudžeto		833,79	925,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto		94950,76	87367,31
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		56528,05	10497,54
IV.	Iš kitų šaltinių		924,18	957,63
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		22644,75	15867,51
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

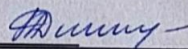
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	22644,75	15867,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		123,02	26,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		22521,73	15841,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	6	10475,33	5546,53
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		10475,33	5546,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4928,80	-894,22
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5546,53	6440,75
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		186356,86	121162,11

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


(parašas)

Laimutė Raugėvičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Aušra Dagilytė
(vardas ir pavardė)

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

BIRŠTONO MENO MOKYKLA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190025029, J. Basanavičiaus a. 6, Birštonas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. birželio 30 D. DUOMENIS

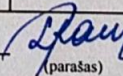
2020-07-14 Nr. 49 -B

(data)

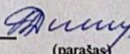
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183955,64	189005,48
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	7	175957,64	178681,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		13496,86	11552,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		159702,10	165771,39
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1137,27	1037,76
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1621,41	320,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	8	7998,00	10324,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7998,00	10324,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	179026,84	184006,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		165380,05	166748,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2128,15	2141,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5519,83	5397,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		30,68	332,42
V.	TRANSPORTO		186,44	783,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		179,00	679,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		300,50	1994,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9,00	66,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2230,86	1872,91
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			501,76
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		3080,33	1081,99
XIV.	KITOS			2406,92
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10	4928,80	4999,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4928,80	4999,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4928,80	4999,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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


(parašas) Laimutė Raugėvičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Aušra Dagilytė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2020-07-14

už 2020 m. II kv.

Eil. Nr.	Straipsniai	Piltros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1947,52							1947,52
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0								0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									0
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	0	1947,52	0	0	0	0	0	0	1947,52
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1947,52		X		X	X		1947,52
7.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0		X		X	X		0
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma				X		X	X		0
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto				X		X	X		0
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestizis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	0	1947,52		X		X	X		1947,52
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsnių ir aukštesniojo lygį aiškinamajame rašče forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			130220,11			14696,11			23159,79	35951,41			204027,42	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	0	0	0	0	0	0	5322,47	54307,47	0	0	59629,94	0
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									5322,47	54307,47			59629,94	0
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														0
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	0	0	0	1793,38	3594,48	0	0	5387,86	5387,86
3.1.	perduoto													0	0
3.2.	perduoto													0	0
3.3.	nurašyto									1793,38	3594,48			5387,86	5387,86
4.	Pergrupavimai (+/-)													0	0
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+-4)	0	0	130220,11	0	0	14696,11	0	0	26688,88	86664,4	0	0	258269,5	258269,5
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		43961,07			6336,16			23159,79	30446,95	X	X	103903,97	103903,97
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								459,22	3796,44	X	X	4255,66	4255,66
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		643,74			533,64			0	950,77	X	X	2128,15	2128,15
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	1793,38	3594,48	X	X	5387,86	5387,86
9.1.	perduoto	X										X	X	0	0
9.2.	perduoto	X										X	X	0	0
9.3.	nurašyto	X								1793,38	3594,48	X	X	5387,86	5387,86
10.	Pergrupavimai (+/-)	X										X	X	0	0
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8,9+-10)	X	0	44604,81	0	0	6869,8	0	0	21825,63	31599,68	X	X	104899,92	104899,92
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X										X			
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas legalusis turas		14	15	16
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kios vertybės	Kitas legalusis turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-12+21)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilegalusio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	0	0	85615,30	0	0	7826,31	0	0	4863,25	0	55064,72	0	0	153369,58
26.	Ilegalusio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0	0	86259,04	0	0	8359,95	0	0	0,00	0	5504,46	0	0	100123,45

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

už 2020 m. II kv

2020-07-14

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,00						0,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2230,86						2230,86
2.1.	įsigyto turto įsigijimo svikaina		2118,15						2118,15
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo svikaina		112,71						112,71
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		2230,86						2230,86
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		2230,86						2230,86
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9-10+/-11)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	0	0	0	0	0	0	0

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

