2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

*LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS KOMISIJA*

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

*188741498,Šeimyniškių g.3a, Vilnius*

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

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

2016-02-19 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **104.402,30** | **93.774,48** |
| I. | Nematerialusis turtas | | 44.203,06 | 25.628,81 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 44.203,06 | 20.428,98 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | 5.199,83 |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 60.199,24 | 68.145,67 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 27.255,63 | 32.940,64 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 26.040,30 | 28.632,74 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 5.762,88 | 6.572,29 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 1.140,43 | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B.** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | **438.344,65** | **609.453,76** |
| I. | Atsargos | | 1.067,43 | 910,80 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 1.067,43 | 910,80 |
| 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 | | 918,91 | 1.982,84 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 436.290,48 | 605.029,95 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 436.167,01 | 604.971,88 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 123,47 | 58,07 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 67,83 | 1.530,17 |
| | **IŠ VISO TURTO:** | | **542.746,95** | **703.228,24** |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **D.** | **FINANSAVIMO SUMOS** | | **725,72** | **2.267,24** |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 725,72 | 2.267,24 |
| **E.** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | | **30.465,48** | **25.255,47** |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 30.465,48 | 25.255,47 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 309,87 | 756,07 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | 522,54 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 30.155,61 | 23.976,86 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| **F.** | **GRYNASIS TURTAS** | | **511.555,75** | **675.705,53** |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 511.555,75 | 675.705,53 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -164.149,74 | -99.212,58 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 675.705,49 | 774.918,11 |
| **G.** | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | **542.746,95** | **703.228,24** |

Komisijos pirmininkas — Edmundas Vaitekūnas

(viešojo sektoriaus vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — Rita Lukauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS KOMISIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188741498 Šeimyniškių g. 3a,Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2015 M.GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS**

2016-02-02 Nr.
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | | **625235,82** | **611662,84** |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1541,52 | 16138,05 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1541,52 | 16138,05 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 623694,30 | 595524,79 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 623694,30 | 595524,79 |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| **B.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | | **789385,56** | **710875,44** |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 561008,16 | 481364,10 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 38434,16 | 22551,47 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 16684,44 | 17831,98 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 22231,99 | 43995,93 |
| V. | TRANSPORTO | | 5275,85 | 7061,68 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 1620,42 | 5207,31 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | | |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 28873,45 | 16949,88 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 38054,29 | 38054,37 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 77202,80 | 77858,72 |
| XIV. | KITOS | | | |
| **C.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-164149,74** | **-99212,60** |
| **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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| **G.** | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| **H.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **-164149,74** | **-99212,60** |
| **I.** | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| **J.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-164149,74** | **-99212,60** |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Komisijos pirmininkas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Edmundas Vaitekūnas (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Rita Lukauskienė (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita"
1 priedas

**(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)**
LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS KOMISIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188741498, Šeimyniškių g.3a, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

# GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
# PAGAL 2015 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016.02.20 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **1.** | **Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.** | | | | | | 774918,11 | 774918,11 | |
| 2. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | x | | x | | | | x |
| 3. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | x | | x | | | | x |
| 4. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | x | | | x | ~~0,01~~ | 0,01 | 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 | | | | |
| 8. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | x | x | x | | -99212,58 | -99212,58 | |
| **9.** | **Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.** | | | | | | 675705,54 | 675705,54 | |
| 10. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | x | | x | | | | x |
| 11. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | x | | x | | | | x |
| 12. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | x | | | x | | | x |
| 13. | Kiti sudaryti rezervai | | x | x | | x | ~~-0,05~~ | -0,05 | x |
| 14. | Kiti panaudoti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 15. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | x | x | | | | |
| 16. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | x | x | x | | -164149,74 | -164149,74 | |
| **17.** | **Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.** | | | | | | 511555,75 | 511555,75 | |

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Komisijos pirmininkas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Vaitekūnas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Rita Lukauskienė
(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)**

LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS KOMISIJA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188741498, Šeimyniškių g. 3a, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**
**PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2016-02 -20 Nr.
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **1247,26** | **46352,41** | **47599,67** | **780,26** | **72545,40** | **73325,66** |
| I. | Įplaukos | | 980375,67 | 435623,23 | 1415998,90 | 929041,63 | 433279,7 | 1362321,33 |
| I.1. | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 0,00 | 0,00 | 0 | 14481,00 | 0 | 14481,00 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | 0 | | | 0,00 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | 0 | | | 0,00 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | 0,00 | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | | | 0 | 14481,00 | | 14481,00 |
| I.2. | Iš mokesčių | | | | | | | |
| 1.3. | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4. | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 623651,14 | | 623651,14 | 595160,01 | | 595160,01 |
| I.5. | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 356724,53 | 435623,23 | 792347,76 | 318811,96 | 433279,70 | 752091,66 |
| I.6. | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7. | Kitos įplaukos | | | | 0 | 588,66 | | 588,66 |
| II. | Pervestos lėšos | | 623542,89 | | 623542,89 | 595819,14 | 0 | 595819,14 |
| II.1 | Į valstybės biudžetą | | 623542,89 | | 623542,89 | 595819,14 | | 595819,14 |
| II.2 | Į savivaldybių biudžetus | | | | | | | |
| II.3. | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | Į kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | 0 | | | 0,00 |
| III. | Išmokos | | 355585,52 | 389270,82 | 744856,34 | 332442,23 | 360734,30 | 693176,53 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | 322337,65 | 232491,77 | 554829,42 | 281896,88 | 202907,65 | 484804,53 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | 17051,02 | 17051,02 | 173,78 | 19066,07 | 19239,85 |
| III.3 | Komandiruočių | | 10751,00 | 14717,93 | 25468,93 | 17281,3 | 27989,09 | 45270,39 |
| III.4 | Transporto | | 430,38 | 5179,41 | 5609,79 | 3331,46 | 4250,67 | 7582,13 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | 1620,42 | 1620,42 | 799,35 | 4694,68 | 5494,03 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | 1403,28 | 26713,73 | 28117,01 | 939,15 | 17014,26 | 17953,41 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | 0,00 | | | 0,00 |
| III.9 | Nuomos | | | 38054,29 | 38054,29 | | 38054,37 | 38054,37 |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | 20511,80 | 53442,25 | 73954,05 | 12859,86 | 46757,51 | 59617,37 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | 0,00 |
| III.12 | Kitos išmokos | | 151,41 | | 151,41 | 15160,45 | | 15160,45 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **B.** | **INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **2709,60** | **46352,41** | **49062,01** | **0,0** | **72545,4** | **72545,4** |
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | 2709,60 | 46352,41 | 49062,01 | | 72545,40 | 72545,40 |
| II. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III. | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV. | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas: | | | | | | | |
| V. | Terminuotų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| **C.** | **FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0** |
| I. | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV. | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0 |
| [illegible] | Iš valstybės biudžeto | | | | 0,00 | | | 0 |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | 0,00 | | | 0 |
| V. | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | 0,00 | | | 0 |
| VI. | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| **D.** | **VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI** | | | | | | | |
| | **Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)** | | **-1462,34** | **0,00** | **-1462,34** | **780,26** | **0,00** | **780,26** |
| | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | 1530,17 | | **1530,17** | **749,91** | **0,00** | **749,91** |
| | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje** | | **67,83** | **0,00** | **67,83** | **1530,17** | **0,00** | **1530,17** |

Komisijos pirmininkas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edmundas Vaitekūnas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

Rita Lukauskienė
(vardas ir pavardė)

**LIETUVOS RADIJO IR TELEVIZIJOS KOMISIJA**
Įm. k. 188741498, Šeimyniškių 3A, Vilnius

TVIRTINU

FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2015 METUS

# I. BENDROJI DALIS

Lietuvos radijo ir televizijos komisija (toliau – Komisija) įsteigta ir įregistruota vadovaujantis 1996 m. liepos 2 d. LR visuomenės informavimo įstatymo Nr. I-1418 47 str. (Žin., 1996, 71-1706) 1996 m. lapkričio 14 d., įmonės kodas 188741498, ne PVM mokėtoja.

VĮ Registrų centro Juridinių asmenų registre Komisija kaip biudžetinė įstaiga įregistruota 2013 m. gegužės 2 d.

Pagrindinė Komisijos veikla – verslo veiklos reguliavimas ir parama jai efektyviau organizuoti (kodas pagal EVRK2 751300). Veiklos tikslas – dalyvauti formuojant Lietuvos audiovizualinę politiką; parengti radijo ir televizijos programų transliavimo strategiją; vykdyti radijo, televizijos programų transliavimo veiklos ir retransliuojamo turinio licencijavimą, nelicencijuojamos radijo ir (ar) televizijos programų transliavimo ir (ar) retransliavimo veiklos, televizijos programų ir (ar) atskirų programų platinimo internete, užsakomųjų visuomenės informavimo audiovizualinėmis priemonėmis paslaugų teikėjų registraciją ir jų veiklos reguliavimą bei priežiūrą.

Komisijoje 2014 m. 18 darbuotojų dirbo pagal darbo sutartį ir 11 skirtų komisijos narių, 2015 m. – 18 darbuotojų ir 11 komisijos narių.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 m. gruodžio 31 d. duomenis. Ataskaitose duomenys pateikiami eurais (Eur).

# II. APSKAITOS POLITIKA

Komisija buhalterinę apskaitą tvarko vadovaudamasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Komisijos apskaitos vadovas patvirtintas Komisijos pirmininko 2013 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. V-30. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Komisijos sąskaitų planas sudarytas pagal privalomąjį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą.

Buhalterinė apskaita vedama naudojant kompiuterinę programą „Apskaita".

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

## Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi 0.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir amortizacijos laikas:

1 lentelė

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto amortizacijos normatyvas (metais) |
|---|---|---|
| 1. | Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija | 2 |
| 2. | Kitas nematerialusis turtas | 2 |

## Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 12-ajame VSAFAS pateiktą ilgalaikio turto apibrėžimą ir ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose nurodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė lygi 0.

Neatlygintinai ne iš viešojo sektoriaus subjekto gautas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai iš kito viešojo sektoriaus subjekto gautas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio turto apskaita tvarkoma pagal turto vienetus, suteikiant inventorinį numerį.

Komisijoje nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir taikomi ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

2 lentelė

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai metais |
|---|---|---|
| | **Transporto priemonės** | |
| 1. | Lengvieji automobiliai | 7 |
| | **Baldai ir biuro įranga** | |
| 2. | Baldai | 5 |
| 3. | Kompiuteriai ir jų įranga | 3 |
| 4. | Kita biuro įranga | 3 |
| | **Kitas ilgalaikis materialusis turtas** | |
| 5. | Kitas ilgalaikis materialus turtas | 4 |

## Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, taikomas konkrečių kainų metodas.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Naudojamo inventoriaus apskaita pagal 8-ąjį VSAFAS tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

## Finansinis turtas

Komisijoje finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- ilgalaikės gautinos sumos;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienus metus gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalį).
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

## Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

## Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pajamas Komisija gauna į sąskaitą SEB banke. Biudžetinė sąskaita taip pat yra SEB banke.

## Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos" nustatytus kriterijus.

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

## Finansiniai įsipareigojimai

Komisijoje visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai, pervestinos sumos, mokėtinos sumos, susijusios su

vykdoma veikla. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

## Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Komisija turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinį įvertinimą.

## Finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje registruojamos kaupimo principu. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

## Veiklos nuoma

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

## Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Komisijos veiklai finansuoti radijo ir (ar) televizijos programų transliuotojai, retransliuotojai, asmenys, teikiantys Lietuvos Respublikos vartotojams televizijos programų ir (ar) atskirų programų platinimo internete paslaugas, užsakomųjų visuomenės informavimo audiovizualinėmis priemonėmis paslaugų teikėjai, išskyrus LRT, gaunantys pajamas iš radijo ir (ar) televizijos programų transliavimo, retransliavimo, televizijos programų ir (ar) atskirų programų platinimo internete, ir (ar) užsakomųjų visuomenės informavimo audiovizualinėmis priemonėmis paslaugų teikimo veiklos, privalo mokėti įmokas į Komisijos, kaip biudžetinės įstaigos, sąskaitą. Įmokos dydis yra 0,6 procento pajamų, gautų iš komercinių audiovizualinių pranešimų, reklamos, abonementinio mokesčio ir kitos veiklos, susijusios su radijo ir (ar) televizijos programų transliavimu, retransliavimu, televizijos programų ir (ar) atskirų programų platinimo internete ir (ar) užsakomosiomis visuomenės informavimo audiovizualinėmis priemonėmis paslaugomis. Audiovizualinių paslaugų rinkos dalyviai privalo pervesti įmokas į Komisijos, kaip biudžetinės įstaigos, sąskaitą kas ketvirtį ne vėliau kaip iki kito ketvirčio pirmojo mėnesio 30 dienos. Iš radijo ir (ar) televizijos programų transliuotojų, retransliuotojų, kitų asmenų, teikiančių Lietuvos Respublikos vartotojams televizijos programų ir (ar) atskirų programų platinimo internete paslaugas, užsakomųjų visuomenės informavimo audiovizualinėmis priemonėmis paslaugų teikėjų, kurie per 3 mėnesius po nustatyto termino nepervedė įmokos į Komisijos, kaip biudžetinės įstaigos, sąskaitą, šios lėšos išieškomos per teismą. Komisijos finansavimo šaltiniai yra valstybės biudžeto asignavimai, tarp jų užmokestis už suteiktas paslaugas, paramos lėšos, leidybinės veiklos pajamos ir kitos teisėtai gaunamos lėšos. Komisijos

pajamos, gautos pagal šį straipsnį ir įmokėtos į valstybės biudžetą, gali būti naudojamos tik Komisijos strateginiame veiklos plane numatytoms ir įgyvendinamoms programoms finansuoti. Atsižvelgiant į Komisijos pajamų specifiką, jos yra registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį yra gaunamos, t. y. kai pajamos įplaukia į atsiskaitomąją sąskaitą.

## Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant rinkos palūkanų normą.

## Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį. 2014 m. gruodžio 31 d. tokių straipsnių Komisijoje nebuvo.

## Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Komisija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, Komisija nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę bei ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atstatoma anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atstatymo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

## Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

## Apskaitos organizavimas

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymą „Dėl biudžetinių įstaigų apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo" už apskaitos organizavimą, apskaitos dokumentų išsaugojimą ir finansinių ataskaitų rinkinio pateikimą laiku atsakingas Komisijos pirmininkas.

Pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą vyriausiasis buhalteris atsako už buhalterinių įrašų teisingumą.

Komisijos pirmininkas ir vyriausiasis buhalteris pasirašo Komisijos finansines ataskaitas.

## Apskaitos tvarkytojas

Už Komisijos apskaitos tvarkymą atsakingas Buhalterinės apskaitos skyrius. Šio skyriaus atsakingiems darbuotojams vadovauja vyriausiasis buhalteris. Atsakingi darbuotojai savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintomis Biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, Komisijos pirmininko patvirtintais pareigybių aprašymais, apskaitos vykdymo komisijos funkcijų pasiskirstymu ir buhalterinės apskaitos skyriaus nuostatais.

## Apskaitos sistema

Apskaitai tvarkyti yra naudojama apskaitos sistema „Apskaita" (toliau – APSKAITA) programa. Apskaitos sistema suderinta su VSAFAS. Apskaitos sistema skirta buhalterinei apskaitai vykdyti, lėšų planavimo ir jų panaudojimo kontrolei atlikti, atsiskaitymų su klientais procesui valdyti.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius: valstybės funkcija, programa, lėšų šaltinis, valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnis, taip pat kitus kriterijus, padedančius analizuoti patiriamas sąnaudas.

Visos Komisijos apskaitos operacijos yra registruojamos programoje APSKAITA dvejybiniu įrašus didžiojoje knygoje.

# III. PASTABOS

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

### Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas

Ataskaitiniais 2015 m. nematerialiojo turto nupirkta ir užpajamuota už 38 182,66 euro. Tai yra kompiuterinė programinė įranga, informacinė duomenų teikimo ir dokumentų saugojimo sistema, Komisijos interneto svetainė.

Komisijoje nematerialiojo turto balansinis likutis 2015 m. gruodžio 31 d. tikrąja verte, atskaičius nusidėvėjimą, yra 44 203,06 euro.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6 lentelėje, kuri parengta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas" 1 priedą.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimo įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas veikloje, Komisija neturi.

### Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas

Transporto priemonių įsigijimo savikaina – 47 722,14 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 20 466,51 euro, likutinė vertė 27 255,63 euro. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta naujų transporto priemonių. Per ataskaitinį laikotarpį transporto priemonių nebuvo nurašyta.

Baldų įsigijimo savikaina – 19 248,11 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 12 340,35 euro, likutinė vertė – 6 907,76 euro. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta baldų už 6 415,44 euro, per tą patį laikotarpį nurašyta turto už 2 502,37 euro.

Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina – 40 717,29 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 27 434,62 euro, likutinė vertė – 13 282,67 euro. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta kompiuterinės įrangos už 3 722,48 euro, per tą patį laikotarpį nurašyta turto už 2 157,96 euro.

Kitos biuro įrangos įsigijimo savikaina – 13 544,96 euro, sukauptas nusidėvėjimas – 7 695,09 euro, likutinė vertė – 5 849,87 euro. Per ataskaitinį laikotarpį kitos biuro įrangos buvo įsigyta už 3 058,43 euro per tą patį laikotarpį nurašyta turto nebuvo.

Kito ilgalaikio materialaus turto per 2015 metus įsigyta už 1 742,40 eurus, įsigijimo savikaina laikotarpio pabaigoje 11 846,98 eurai, sukauptas nusidėvėjimas 6 084,10 eurų, likutinė vertė 5 762,88 euro.

2015 m. gruodžio 31 d. Komisijoje naudojamo visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio materialiojo turto sąrašas pateikiamas 3 lentelėje, ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priedą pateikiama aiškinamojo rašto 7 lentelėje.

3 lentelė Komisijoje naudojamas visiškai nusidėvėjęs turtas

| Buhalterinė sąskaita | Sąskaitos pavadinimas | Pradinė vertė | Nusidėvėjimas | Likutinė vertė |
|---|---|---|---|---|
| 12060 | Automobilis | 13 032,90 | 13 032,90 | 0 |
| 12081 | Baldai | 11 788,59 | 11 788,59 | 0 |
| 12082 | Kompiuterinė įranga | 7 135,18 | 7 135,18 | 0 |
| 12083 | Kita biuro įranga | 1 860,75 | 1 860,75 | 0 |
| 12094 | Kitas ilgalaikis turtas | 1 260,21 | 1 260,21 | 0 |
| | Iš viso: | 35 077,63 | 35 077,63 | 0 |

4 lentelė Ilgalaikio turto įsigijimas per ataskaitinį laikotarpį pagal lėšų šaltinius

| Ilgalaikio turto pavadinimas | Vienetai | Finansavimo sumos iš kitų šaltinių | Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (pajamų įmokų) |
|---|---|---|---|
| Baldai | 7 | | 6 415,44 |
| Mobilieji telefonai | 4 | | 3 058,43 |
| Berėmė stiklo konstrukcija | 1 | | 1 210,00 |
| Nešiojami kompiuteriai | 3 | | 3 722,48 |
| Roletas | 1 | | 532,40 |
| DTIS | 1 | | 27 012,77 |
| Interneto svetainė | 1 | | 10 394,06 |
| Programinė įranga | 2 | | 775,83 |
| **Iš viso:** | **18** | | **53 121,41** |

## Pastaba Nr. 3 Atsargos

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8 lentelėje, kuri parengta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos " 1 priedą.

2015 m. medžiagų ir žaliavų įsigijimo savikaina – 31 891,22 euro, sunaudota veikloje už 31 734,58 euro. Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pabaigoje – 1 067,43 euro.

## Pastaba Nr. 3.1 Išankstiniai apmokėjimai

5 lentelė Informacija apie išankstinius apmokėjimus

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | **Išankstiniai apmokėjimai** | **918,91** | **1 982,85** |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 675,83 | 1 774,37 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai apmokėjimai 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 | 243,08 | 208,48 |
| **2** | **Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje** | | |
| **3** | **Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)** | **918,91** | **1 982,85** |

6 lentelė Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **25 908,36** | | | | | **5 199,83** | | **31 108,19** |
| **2** | **Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį** | | **38 182,66** | | | | | | | **38 182,66** |
| 2.1 | pirkto turto įsigijimo savikaina | | 38 182,66 | | | | | | | 38 182,66 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| **3** | **Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| **4** | **Pergrupavimai (+/-)** | | **-0,06** | | | | | **-5 199,83** | | **-5 199,89** |
| **5** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai** | | | | | | | | | |
| **6** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)** | | **64 090,96** | | | | | | | **64 090,96** |
| **7** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | **X** | **-5 479,37** | | **x** | | **x** | **x** | | **-5 479,37** |
| **8** | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*** | **X** | **x** | | **x** | | **x** | **x** | | |
| **9** | **Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį** | **X** | **-14 408,53** | | **x** | | **x** | **x** | | **-14 408,53** |
| **10** | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma** | **X** | | | **x** | | **x** | **x** | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.1 | parduoto | X | | | | | | | | |
| 10.2 | perduoto | X | | | | | | | | |
| 10.3 | nurašyto | X | | | | | | | | |
| **11** | **Pergrupavimai (+/-)** | X | | | | | | | | |
| **12** | **Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai** | | | | | | | | | |
| **13** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)** | **X** | **-19 887,90** | | **x** | | **x** | **x** | | **-19 887,90** |
| **14** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | | |
| **15** | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | |
| **16** | **Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| **17** | **Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| **18** | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | |
| 18.1 | parduoto | | | | | | | | | |
| 18.2 | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | | |
| **19** | **Pergrupavimai (+/-)** | | | | | | | | | |
| **20** | **Nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai** | | | | | | | | | |
| **21** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)** | | | | | | | | | |
| **22** | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)** | | **44 203,06** | | | | | | | **44 203,06** |
| **23** | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)** | | **20 428,99** | | | | | **5 199,83** | | **25 628,82** |

7 lentelė Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| **1** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | **47 722,14** | | **64 974,40** | | **10 104,56** | | | **122 801,10** |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | | | 13 196,35 | | 1 742,40 | | 1 140,43 | 16 079,18 |
| 2.1 | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | 13 196,35 | | 1 742,40 | | 1 140,43 | 16 079,18 |
| 2.2 | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | | | | -4 660,33 | | | | | -4 660,33 |
| 3.1 | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | perduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | nurašyto | | | | | | | | | -4 660,33 | | | | | -4 660,33 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | -0,06 | | 0,02 | | | -0,04 |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | |
| **6** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | | | | | | **47 722,14** | | **73 510,36** | | **11 846,98** | | **1 140,43** | **134 219,91** |
| **7** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | **-14 781,50** | | **-36 341,66** | | **-3 532,26** | | | **-54 655,42** |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | | | | | | | | | | | | | | **0,00** |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | -5 685,01 | | -15 788,80 | | -2 551,82 | | | **-24 025,63** |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | | | | | | | 4 660,33 | | | | | **4 660,33** |
| 10.1 | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 10.2 | perduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 10.3 | nurašyto | | | | | | | | | 4 660,33 | | | | | 4 660,33 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | 0,07 | | -0,02 | | | **0,05** |
| 12 | Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | |
| **13** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)** | | | | | | | **-20 466,51** | | **-47 470,06** | | **-6 084,10** | | | **-74 020,67** |
| **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 | | | | | | | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18.3 | nurašyto | | | | | | | | | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | |
| **21** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)** | | | | | | | | | | | | | | |
| **22** | **Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| 23 | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | | | | | | | | | | | | | |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.1 | parduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.2 | perduoto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25.3 | nurašyto | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | | | | | | | |
| **28** | **Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+23+/-24-25+/-26+27)** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| **29** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+ 28)** | | | | | | | **27 255,63** | | **26 040,30** | | **5 762,88** | | **1 140,43** | **60 199,24** |
| **30** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)** | | | | | | | **32 940,64** | | **28 632,74** | | **6 572,30** | | | **68 145,68** |

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

8 lentelė Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strategin ės ir neliečiam osios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusi s 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** | | **910,80** | | | | | | **910,80** |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 31 891,22 | | | | | | 31 891,22 |
| 2.1 | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 31 891,22 | | | | | | 31 891,22 |
| 2.2 | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -31 734,58 | | | | | | -31 734,58 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Sunaudota veikloje | | -31 734,58 | | | | | | -31 734,58 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | -0,01 | | | | | | -0,01 |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| **6** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)** | | **1 067,43** | | | | | | **1 067,43** |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo) | | | | | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 11.3 | Sunaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 13 | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| **14** | **Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10-11+/-12+13)** | | | | | | | | |
| **15** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)** | | **1 067,43** | | | | | | **1 067,43** |
| **16** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)** | | **910,80** | | | | | | **910,80** |

## Pastaba Nr. 3.2 Per vienus metus gautinos sumos

9 lentelė Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)** | **436 290,48** | **436 167,01** | | **605 029,94** | **604 971,88** | |
| **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** | | | | | | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | | | | | | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| **1.4** | **Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos** | | | | | | |
| **1.5** | **Sukauptos gautinos sumos** | **436 167,01** | **436 167,01** | | **604 971,88** | **604 971,88** | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | | | | | | |
| 1.5.2 | Kitos | 436 167,01 | **436 167,01** | | 604 971,88 | **604 971,88** | |
| **1.6** | **Kitos gautinos sumos** | **123,47** | | | **58,06** | | |
| **2** | **Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje** | | | | | | |
| **3** | **Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)** | **436 290,48** | **436 167,01** | | **605 029,94** | **604 971,88** | |

## Pastaba Nr. 3.3 Pinigai

10 lentelė Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 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)** | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| **2** | **Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)** | | | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3 | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)** | **67,83** | | **1 530,17** | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 67,83 | | 1 530,17 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 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** | **67,83** | | **1 530,17** | |
| **5** | **Iš jų išteklių fondų lėšos** | | | | |

Šios lentelės 3 eilutėje spec. lėšų banko sąskaitose likutis 0,00 euro, pinigai banko mokėjimo kortelėje 67,83 euro. Kasoje grynųjų pinigų likutis lygus 0,00 euro.

## Pastaba Nr. 3.4 Finansavimo sumos iš kitų šaltinių

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta 12 lentelėje. Ši lentelė parengta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą.

12 lentelė Finansavimo sumų likučiai

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | 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 asignavimams priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį) | | | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių | | 2 267,24 | 2 267,24 | | 725,72 | 725,72 |
| **5.** | **Iš viso:** | | **2 267,24** | **2 267,24** | | **725,72** | **725,72** |

## Pastaba Nr. 4 Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Ši informacija pateikta 13 lentelėje, kuri sudaryta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą.

13 lentelė Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį 20-ojo VSAFAS 4 priedas

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžinta) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **1.** | **Iš valstybės biudžeto** (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **2.** | **Iš savivaldybės biudžeto** (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **3.** | **Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų** (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **4.** | **Iš kitų šaltinių:** | **2 267,24** | | | | | | **-1 541,52** | | | | **725,72** |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2 267,24 | | | | | | -1 541,52 | | | | 725,72 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **5.** | **Iš viso finansavimo sumų:** | **2 267,24** | | | | | | **-1 541,52** | | | | **725,72** |

## Pastaba Nr. 5 Trumpalaikiai įsipareigojimai

14 lentelė Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektam | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos** | | | | | | |
| **2** | **Tiekėjams mokėtinos sumos** | **309,87** | | | **756,08** | | |
| **3** | **Sukauptos mokėtinos sumos** | **30 155,61** | | | **23 976,86** | | |
| 3.1 | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 3.2 | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 30 155,61 | | | 23 976,86 | | |
| 3.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 3.4 | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | | | | | | |
| **4** | **Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai** | | | | | | |
| 4.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 4.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 4.3 | Kitos mokėtinos sumos | | | | | | |
| **5** | **Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)** | **30 465,48** | | | **24 732,94** | | |

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

### Pastaba Nr. 6 Pagrindinės veiklos pajamos

15 lentelė. Pagrindinės veiklos pajamos

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | **Finansavimo pajamos** | **1 541,52** | **16 138,05** |
| 1.1. | Iš valstybės biudžeto | | |
| 1.2. | Iš savivaldybės biudžeto | | |
| 1.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | |
| 1.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | 1 541,52 | 16 138,05 |
| **2.** | **Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos** | | |
| **3.** | **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** | **623 694,30** | **595 524,79** |
| 3.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 623 694,30 | 595 524,79 |
| 3.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | |
| **4.** | **Iš viso pagrindinės veiklos pajamos** | **625 235,82** | **611 662,84** |

### Pastaba Nr. 6.1 Pagrindinės veiklos kitos pajamos

16 lentelė Pagrindinės veiklos kitos pajamos 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** | **623 694,30** | **595 524,79** |
| 1.1 | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.3 | Pajamos iš dividendų | | |
| 1.4 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.5 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.6 | Suteiktų paslaugų pajamos** | 623 694,30 | 595 524,79 |
| 1.7 | Kitos | | |
| 2 | **Pervestos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos** | | |
| 3 | **Pagrindinės veiklos kitos pajamos** | **623 694,30** | **595 524,79** |

### Pastaba Nr. 7 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Informacija apie pagrindinės veikos sąnaudas pagal segmentus pateikiama 17 lentelėje. Ši lentelė parengta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedą.

Lyginant pagrindinės veiklos sąnaudas veiklos rezultatų ataskaitoje su tų pačių straipsnių išmokomis pinigų srautų ataskaitoje, veiklos ataskaitoje sąnaudos 44 529,22 euro viršija pinigų srautų išmokas. Šį skirtumą daugiausia sudaro sukauptas atostogų rezervas, ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija, metų pradžioje esamų skolų apmokėjimas ir 2015 m. pabaigoje susidariusios skolos. 2015 m. pradžioje mokėtinų sumų likutis buvo 756,07 euro, 2015 m. pabaigoje – 309,87 euro.

17 lentelė Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **1.** | **Pagrindinės veiklos sąnaudos** | **-789 385,56** | | | | | | | | | | **-789 385,56** |
| 1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -561 008,16 | | | | | | | | | | -561 008,16 |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | -38 434,16 | | | | | | | | | | -38 434,16 |
| 1.3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -16 684,44 | | | | | | | | | | -16 684,44 |
| 1.4. | Komandiruočių | -22 231,99 | | | | | | | | | | -22 231,99 |
| 1.5. | Transporto | -5 275,85 | | | | | | | | | | -5 275,85 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | -1 620,42 | | | | | | | | | | -1 620,42 |
| 1.7. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.8. | Nuvertėjimo ir nurašymo sumų | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | -28 873,45 | | | | | | | | | | -28 873,45 |
| 1.10. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | Nuomos | -38 054,29 | | | | | | | | | | -38 054,29 |
| 1.12. | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13. | Kitų paslaugų | -77 202,80 | | | | | | | | | | -77 202,80 |
| 1.14. | Kitos | | | | | | | | | | | |
| **2.** | **Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka** | | | | | | | | | | | |
| **3.** | **Pagrindinės veiklos pinigų srautai** | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.1. | Išmokos | -744 856,34 | | | | | | | | | | -744 856,34 |
| 3.1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | -554 829,42 | | | | | | | | | | -554 829,42 |
| 3.1.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | -17 051,02 | | | | | | | | | | -17 051,02 |
| 3.1.3. | Komandiruočių | -25 468,93 | | | | | | | | | | -25 468,93 |
| 3.1.4. | Transporto | -5 609,79 | | | | | | | | | | -2 609,79 |
| 3.1.5. | Kvalifikacijos kėlimo | -1 620,42 | | | | | | | | | | -1 620,42 |
| 3.1.6. | Paprastojo remonto ir eksploatacijos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.7. | Atsargų įsigijimo | -28 117,01 | | | | | | | | | | -28 117,01 |
| 3.1.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.9. | Nuomos | -38 054,29 | | | | | | | | | | -38 054,29 |
| 3.1.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | -73 954,05 | | | | | | | | | | -73 954,05 |
| 3.1.11. | Sumokėtų palūkanų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12. | Kitos išmokos | -151,41 | | | | | | | | | | -151,41 |

## Pastaba Nr. 7.1 Pagrindinės veiklos sąnaudos

18 lentelė Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

| Eil. Nr. | Darbo santykių rūšis | Darbo užmokesčio sąnaudos | | Socialinio draudimo sąnaudos | | Darbuotojų skaičius (vnt.) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskai-tinis laikotar pis | Praėjęs ataskaiti-nis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Etatų sąraše nurodyti darbuotojai | -315 127,47 | -228 967,35 | -97 089,70 | -70 640,17 | 20 | 18 |
| 2 | Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis) | -113 598,25 | -138 766,67 | -35 192,74 | -42 989,91 | 11 | 11 |
| 3 | **Iš viso:** | **-428 725,72** | **-367 734,02** | **-132 282,44** | **-113 630,08** | **31** | **29** |

## Pastaba Nr. 8 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

19 lentelė Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitin is laikotarpi s |
|---|---|---|---|
| 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** | | |
| 2.1 | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | 37,56 |
| 2.2 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | | |
| 2.3 | Palūkanų sąnaudos | | |
| 2.4 | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| **3** | **Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)** | | **37,56** |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

## Pastaba Nr. 9 Grynasis perviršis ar deficitas

20 lentelė Grynasis perviršis ar deficitas

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | -164 149,74 | -99 212,60 |
| 2. | Nuosavybės metodo įtaka | | |
| 3. | Grynasis perviršis ar deficitas (1-2) | -164 149,741 | -99 212,60 |

## Pastaba Nr. 10 Pinigų srautų ataskaita

Eilutėje A.I. Įplaukos per ataskaitinį laikotarpį gauta 1 415 998,90 euro.

Eilutėje A.II. Pervestos lėšos per ataskaitinį laikotarpį 623 542,89 euro.

Eilutėje A.III. Išmokos per ataskaitinį laikotarpį buvo 744 856,34 euro. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos buvo 554 829,42 euro. Realiai darbuotojų darbo užmokestis keitėsi nedaug. Komunalinių paslaugų ir ryšių išlaidos – 17 051,02 euro. Komandiruočių sąnaudos – 25 468,93 euro. Transporto išlaikymo išlaidos – 5 609,79 euro. Kvalifikacijos kėlimui išleista 1 620,42 euro. Atsargų įsigijimo išlaidos – 28 117,01 euro, nuomos – 38 054,29 euro, kitų paslaugų – 73 954,05 euro.

*Kita informacija*

21 lentelėje pateikiama informacija apie turtą, kurį Komisija apskaito nebalansinėse sąskaitose.

21 lentelė Nebalansinės sąskaitos

| Grupės pavadinimas | Turto vertė | Kita informacija |
|---|---|---|
| Pagal panaudos sutartis gautas turtas | | |
| Ūkinis inventorius | 31 375,44 | Apskaitomas gautas naudoti trumpalaikis turtas |
| Pagal aktus laikinai perduotas turtas | - | |
| **Iš viso:** | **31 375,44** | |

22 lentelė Pagal panaudos sutartis gautas turtas

| Turto grupė | Turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną | Panaudos laikotarpis ir galimybė jį pratęsti | Kita informacija |
|---|---|---|---|
| Nėra | - | - | - |
| **Iš viso:** | | | |

23 lentelė Pagal panaudos sutartis perduotas turtas

| Turto grupė | Turto balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną | Panaudos laikotarpis ir galimybė jį pratęsti | Kita informacija |
|---|---|---|---|
| Nėra | - | - | - |
| **Iš viso:** | | | |

Komisijos pirmininkas Edmundas Vaitekūnas

Vyr. buhalterė Rita Lukauskienė