

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. N-1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		771.949,43	797.486,69
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	771.949,43	797.486,69
II.1	Žemė		3.540,00	3.200,00
II.2	Pastatai		758.874,80	775.213,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		58,36	73,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	114,94
II.6	Transporto priemonės		9.386,70	18.580,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		89,57	304,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	I		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		72.247,02	79.551,10
I	Atsargos	P08	4.441,37	11.219,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		4.441,37	11.219,96
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.092,73	1.267,88
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	41.077,15	41.512,49
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		2.857,50	3.090,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos		38.219,65	38.422,06
III.6	Kitos gautinos sumos			0,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	25.635,77	25.550,77
	IŠ VISO TURTO:		844.196,45	877.037,79

(tęsinys kitame puslapyje)

Anyškėčių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anyškėčių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	787.695,49	818.114,55
I	Iš valstybės biudžeto		435.688,83	446.551,64
II	Iš savivaldybės biudžeto		44.079,43	55.045,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		302.604,19	311.703,79
IV	Iš kitų šaltinių		5.323,04	4.813,84
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		41.249,65	38.833,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41.249,65	38.833,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	3.030,00	411,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	38.219,65	38.422,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	15.251,31	20.089,48
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		15.251,31	20.089,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4.838,17	8.012,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		20.089,48	12.077,22
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		844.196,45	877.037,79

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Anykščių rajono šėimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147395361
 DL: 2022-03-14 08:25:58

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2021-03-15 Nr. N-2
 (data)

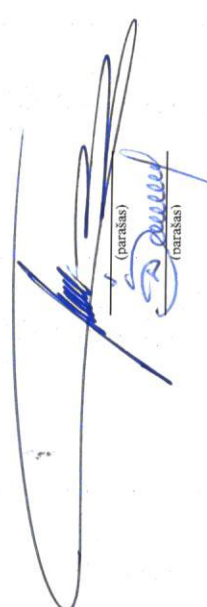
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Is viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	6			
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	3	4	5	6	7	8	9	10	
2	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		12.077,22	12.077,22		
3	Perduoto arba perduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		8.012,26	8.012,26		
9	Kiti pokyčiai									
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną									
11	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		20.089,48	20.089,48		
12	Perduoto arba perduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X		X		-4.838,17	-4.838,17		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						15.251,31	15.251,31		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
 Daiva Šinkūnienė

(vyriausioji buhalteris, ketu orivaloma nazal teises aktus)


 (parašas)
 Vaidas Niaura
 (vardas ir pavardė)

Direktorius
 Vaidas Niaura

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Anykščių rajono šeimoms ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147395361
 D/L: 2022-03-14 08:25:58

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DĖSMENIS
 2022-03-15 Nr. N-3
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęjos ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		85,00	0,00	85,00	11.119,43	0,00	11.119,43
I.1	Iplaukos		719.776,79	0,00	719.776,79	727.669,22	0,00	727.669,22
I.1.1	Finansavimo sumos kioms išlaidoms ir atsargoms:		678.471,02	0,00	678.471,02	668.497,62	0,00	668.497,62
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		13.876,00	0,00	13.876,00	22.100,00	0,00	22.100,00
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto		651.040,82	0,00	651.040,82	613.222,42	0,00	613.222,42
I.1.4	Iš kitų šaltinių		12.280,66	0,00	12.280,66	31.611,14	0,00	31.611,14
I.2	Iš mokesčių		1.273,54	0,00	1.273,54	1.364,06	0,00	1.364,06
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		39.743,87	0,00	39.743,87	57.500,14	0,00	57.500,14
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		896,40	0,00	896,40	995,38	0,00	995,38
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		665,50	0,00	665,50	676,08	0,00	676,08
II	Pervestos lėšos		-1.626,35	0,00	-1.626,35	-1.581,38	0,00	-1.581,38
II.1	I valstybės biudžetą		-124,20	0,00	-124,20			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1.098,34	0,00	-1.098,34	-1.186,18	0,00	-1.186,18
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-403,81	0,00	-403,81	-395,20	0,00	-395,20
III	Išmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-718.065,44	0,00	-718.065,44	-714.968,41	0,00	-714.968,41
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-574.636,03	0,00	-574.636,03	-576.423,69	0,00	-576.423,69
III.3	Komandiruočių		-27.703,84	0,00	-27.703,04	-24.152,90	0,00	-24.152,90
III.4	Transporto					-371,39	0,00	-371,39
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-8.916,34	0,00	-8.916,34	-10.935,08	0,00	-10.935,08
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-1.154,00	0,00	-1.154,00	-858,85	0,00	-858,85
III.7	Arsargų įsigijimo		-3.289,53	0,00	-3.289,53	-2.911,37	0,00	-2.911,37
III.8	Socialinių išmokų		-30.440,68	0,00	-30.440,68	-20.071,28	0,00	-20.071,28
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos		-67.951,98	0,00	-67.951,98	-74.627,34	0,00	-74.627,34
III.12	Kitos išmokos		-3.973,84	0,00	-3.973,84	-4.616,51	0,00	-4.616,51

(teisinys kitame puslapyje)

Anykščių rajono šeimoms ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęjęs ataskaitinis laikotarpis			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užšienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LJKUČIUI							
I	Pinigi ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		85,00	0,00	85,00	11.119,43	0,00	11.119,43
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25.550,77		25.550,77	14.431,34		14.431,34
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.635,77		25.635,77	25.550,77		25.550,77

Direktorius

Vaidas Niura

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

Daiva Šinkūnienė

(vyriausioji buhalteris)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Ankščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Ankščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	771.949,43	797.486,69	-25.537,26
11	Nematerialusis turtas			
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos			
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	771.949,43	797.486,69	-25.537,26
1201	Žemė	3.540,00	3.200,00	340,00
1202	Pastatai	758.874,80	775.213,02	-16.338,22
12021	Gyvenamieji pastatai	677.750,46	691.580,10	-13.829,64
12022	Negyvenamieji pastatai	81.124,34	83.632,92	-2.508,58
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	58,36	73,48	-15,12
12031	Infrastruktūros statiniai			
12032	Kiti statiniai	58,36	73,48	-15,12
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai		114,94	-114,94
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai		114,94	-114,94
1206	Transporto priemonės	9.386,70	18.580,70	-9.194,00
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	89,57	304,55	-214,98
12081	Baldai			
12082	Kompiuterinė įranga	89,57	304,55	-214,98
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieno metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	72.247,02	79.551,10	-7.304,08
20	Atsargos	4.441,37	11.219,96	-6.778,59
200	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	4.441,37	10.514,60	-6.073,23
202	Ūkinis inventorių		705,36	-705,36
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	1.092,73	1.267,88	-175,15
211	Išankstiniai apmokėjimai	31,25	183,31	-152,06
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	41.077,15	41.512,49	-435,34
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.857,50	3.090,43	-232,93
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	38.219,65	38.422,06	-202,41
229	Kitos gautinos sumos			
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	25.635,77	25.550,77	85,00
241	Pinigai bankų sąskaitose	25.635,77	25.550,77	85,00
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-15.251,31	-20.089,48	4.838,17
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-15.251,31	-20.089,48	4.838,17
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
4KL	Finansavimo sumos	-787.695,49	-818.114,55	30.419,06
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-787.695,49	-818.114,55	30.419,06
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-302.604,19	-311.703,79	9.099,60
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-301.758,47	-310.844,88	9.086,41
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-845,72	-858,91	13,19
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-435.688,83	-446.551,64	10.862,81
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-431.181,22	-442.044,03	10.862,81
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-4.507,61	-4.507,61	0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-44.079,43	-55.045,28	10.965,85
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-43.196,94	-54.066,31	10.869,37
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-882,49	-978,97	96,48
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-5.323,04	-4.813,84	-509,20
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-285,42	-1.049,76	764,34
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-5.037,62	-3.764,08	-1.273,54
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
51	Ilgalaikiai atidejiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-41.249,65	-38.833,76	-2.415,89
61	Trumpalaikiai atidejiniai			
611	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikių atidejinių			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinės subsidijos			
642	Mokėtinės dotacijos			
643	Mokėtinės finansavimo sumos			
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinės socialinės išmokos			
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			
671	Grąžintini mokesčiai			
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos grąžintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-41.249,65	-38.833,76	-2.415,89
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-3.030,00	-411,70	-2.618,30
692	Mokėtinės sumos darbuotojams			
693	Mokėtinės veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-38.219,65	-38.422,06	202,41
7KL	Pajamos	-750.814,57	-766.671,77	15.857,20
70	Finansavimo pajamos	-711.707,44	-710.416,08	-1.291,36
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-61.359,76	-62.086,73	726,97

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-650.347,68	-648.329,35	-2.018,33
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos	-896,40	-995,38	98,98
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	-896,40	-995,38	98,98
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-38.210,73	-55.260,31	17.049,58
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-38.334,93	-55.451,11	17.116,18
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus	124,20	190,80	-66,60
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	755.652,74	758.659,51	-3.006,77
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos			
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	755.652,74	758.659,51	-3.006,77
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	565.843,99	579.234,24	-13.390,25
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	8.589,63	8.956,54	-366,91
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	25.877,26	25.666,83	210,43
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	28.518,80	19.932,10	8.586,70
8705	Komandiruočių sąnaudos		371,39	-371,39
8706	Transporto sąnaudos	12.331,06	14.515,48	-2.184,42
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.154,00	903,85	250,15
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos	3.262,01	2.534,37	727,64
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	-340,00	6.695,20	-7.035,20
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	38.935,05	20.601,71	18.333,34
8711	Nuomos sąnaudos			
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	67.213,55	74.612,16	-7.398,61
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	4.267,39	4.635,64	-368,25
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai			

Ankščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Ankščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-15 Nr. N-9
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		749.918,17	765.676,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		711.707,44	710.416,08
I.1	Iš valstybės biudžeto		24.738,81	32.220,96
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		661.804,26	634.757,48
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		21.380,26	40.736,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.784,11	2.701,64
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		38.210,73	55.260,31
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	38.210,73	55.260,31
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-755.652,74	-758.659,51
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-574.433,62	-588.190,78
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25.877,26	-25.666,83
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28.518,80	-19.932,10
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-371,39
V	TRANSPORTO		-12.331,06	-14.515,48
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.154,00	-903,85
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3.262,01	-2.534,37
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		340,00	-6.695,20
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-38.935,05	-20.601,71
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-67.213,55	-74.612,16
XIV	KITOS		-4.267,39	-4.635,64
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5.734,57	7.016,88
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		896,40	995,38
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.222,54	1.186,18
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-326,14	-190,80
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-4.838,17	8.012,26
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.838,17	8.012,26
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vaidas Niauka

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Biudžetinė įstaiga

Adresas: Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

Centras teikia socialines paslaugas likusiems be tėvų globos vaikams, globėjams (rūpintojams), įtėviams, budinčių globotojų šeimoms ir jų globojamiems (rūpinamiems) vaikams, sunkumus patiriančioms šeimoms, siekiant išvengti galimų krizinių situacijų.

Subjektas užsiima veikla

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

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Globos centras	Liudiškių g. 53, Anykščiai	Kita, niekur kitur nepriskirta, nesusijusi su apgyvendinimu soc. darbo veikla
2	Krizių centras	Liepų g. 11, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r.	Intensyvi krizių įveikimo pagalba ir laikinas apgyvendinimas
3	Bendruomeniniai vaikų globos namai	Švyturio g. 4, Anykščiai; Storių g. 13-17, Anykščiai; Sodo g. 12, Ažuožerių k., Anykščių r.	Kita stacionari globos veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
37	41

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

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

2 Apskaitos politika

1	Finansinių ataskaitų forma	Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.
2	Finansinių ataskaitų valiuta	Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos respublikos piniginiiais vienetais - eurais.
3	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-jame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
4	Ilgalaikis materialusis turtas	Išgytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.
5	Biologinis turtas	Pirminio pripažinimo metu ir kiekvieno vėlesnio vertinimo metu žemės ūkio paskirties biologinis turtas apskaitoje registruojamas tikrąja verte, atėmus įvertintas pardavimo išlaidas. Kai tikroji verte negali būti patikimai įvertinta, turtas apskaitoje registruojamas Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos patvirtintomis normatyvinėmis kainomis.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai	Centro finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos ir kitas ilgalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai ir kitas trumpalaikis finansinis turtas.
7	Atsargos	Apskačiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) arba konkrečių kainų būdą. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas.
8	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos – Centro iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.
9	Atidėjiniai	Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio pradžioje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasizadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)	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.
11	Segmentai	Centras veiklą vykdo pagal socialinės apsaugos segmentą. Apie segmentą pateikiama informacija: 1. segmento sąnaudos; 2. segmento pinigų srautai."
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos	
13	Kitos pajamos	Pajamos – gauta, gaunama arba gautina ekonominė nauda už paslaugų teikimą, paslaugų ir prekių pardavimą per atskaitinį laikotarpį, kai turto vertė padidėja arba įsipareigojimai sumažėja, dėl ko padidėja grynasis turtas, išskyrus tiesioginį jo didinimą. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, t. y. jos registruojamos tą atskaitinį laikotarpį, kurį buvo uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
14	Sąnaudos	Sąnaudos – gauta, gaunama arba gautina ekonominė nauda už paslaugų teikimą, paslaugų ir prekių pardavimą per atskaitinį laikotarpį, kai turto vertė padidėja arba įsipareigojimai sumažėja, dėl ko padidėja grynasis turtas, išskyrus tiesioginį jo didinimą. Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, t. y. jos registruojamos tą atskaitinį laikotarpį, kurį buvo uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos	
16	Operacijos užsienio valiuta	
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos	
18	Kiti apskaitos principai	

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

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką 7=4+5+6
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7
A	ILGALAIKIS TURTAS		797.486,69			797.486,69
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plėtos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		797.486,69			797.486,69
II.1	Žemė		3.200,00			3.200,00
II.2	Pastatai		775.213,02			775.213,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		73,48			73,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		114,94			114,94
II.6	Transporto priemonės		18.580,70			18.580,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		304,55			304,55
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		0,00			0,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		79.551,10			79.551,10
I	Atsargos		11.219,96			11.219,96
I.1	Strateginės ir nelicijamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.219,96			11.219,96
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		1.267,88			1.267,88
III	Per vienus metus gautinos sumos		41.512,49			41.512,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		3.090,43			3.090,43
III.5	Suakauptos gautinos sumos		38.422,06			38.422,06
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00			0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		25.550,77			25.550,77
	IŠ VISO TURTO		877.037,79			877.037,79
D	FINANSAVIMO SUMOS		818.114,55			818.114,55
I	Iš valstybės biudžeto		446.551,64			446.551,64
II	Iš savivaldybės biudžeto		55.045,28			55.045,28
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		311.703,79			311.703,79
IV	Iš kitų šaltinių		4.813,84			4.813,84
	IŠ VISO		818.114,55			818.114,55
E	ISIPAREIGOJIMAI		38.833,76			38.833,76
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		38.833,76			38.833,76
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinės socialinės įmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		411,70			411,70
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos					
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai					
II.11	Suakauptos mokėtinės sumos		38.422,06			38.422,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
F	GRYNASIS TURTAS		20.089,48			20.089,48
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		20.089,48			20.089,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.012,26			8.012,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		12.077,22			12.077,22
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		877.037,79			877.037,79

Direktorius
Vaidas Niaura

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba io izaliotas administracijos vadovas)

(vriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Šinkūnienė
Buhalterė

(parašas)
(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjus ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Puodidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		765.676,39			765.676,39
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		710.416,08			710.416,08
I.1	IS valstybės biudžeto		32.220,96			32.220,96
I.2	IS savivaldybių biudžetų		634.757,48			634.757,48
I.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		40.736,00			40.736,00
I.4	IS kitų finansavimo šaltinių		2.701,64			2.701,64
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		55.260,31			55.260,31
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		55.260,31			55.260,31
III.2	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNĖS		-758.659,51			-758.659,51
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-588.190,78			-588.190,78
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25.666,83			-25.666,83
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-19.932,10			-19.932,10
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-371,39			-371,39
V	TRANSPORTO		-14.515,48			-14.515,48
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-903,85			-903,85
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.534,37			-2.534,37
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ		-6.695,20			-6.695,20
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.601,71			-20.601,71
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-74.612,16			-74.612,16
XIV	KITOS		-4.635,64			-4.635,64
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		7.016,88			7.016,88
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		995,38			995,38
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.186,18			1.186,18
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-190,80			-190,80
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNĖS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS					
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.012,26			8.012,26
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		8.012,26			8.012,26
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Direktorius
Vaidas Niaura

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Šinkūnienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Anykščių rajono šėimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aubelių k., Svidasų sen., Anykščių r. sv.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir viešumoms apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Svietimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-755 652,74	-12 331,06
1.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-574 433,62	-574 433,62
1.1.2	Pastatų ir amortizacijos										-25 877,26	-25 877,26
1.1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-28 518,80	-28 518,80
1.1.4	Komandiruočių											
1.1.5	Transporto											
1.1.6	Kvalifikacijos kėlimo										-12 331,06	-12 331,06
1.1.7	Paprašymo remonto ir eksploatavimo										-1 154,00	-1 154,00
1.1.8	Nuovėžimo ir nuraišų sumų										-3 262,01	-3 262,01
1.1.9	Suraudoni ir parduoti atbargi savikaina										340,00	340,00
1.1.10	Socialinių išmokų										-38 935,05	-38 935,05
1.1.11	Nuomos											
1.1.12	Finansavimo											
1.1.3	Kitų paslaugų											
1.1.4	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisytyje įtaka										-67 213,55	-67 213,55
3	Pagrindinės veiklos įtęgti seniai										-4 267,39	-4 267,39
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-718 065,44	-718 065,44
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-574 636,03	-574 636,03
3.1.3	Komandiruočių										-27 703,04	-27 703,04
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo										-8 916,34	-8 916,34
3.1.6	Paprašymo remonto ir eksploatavimo										-1 154,00	-1 154,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-3 289,53	-3 289,53
3.1.8	Socialinių išmokų										-30 440,68	-30 440,68
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos										-67 951,98	-67 951,98
3.1.12	Kitos išmokos										-3 973,84	-3 973,84

Apykščių rajono šeimos ir vaikų gerovės centras, 190994532, Aušelių k., Svėdaų sen., Apykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paužėdina
ID: -21471945361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros veiklos pajamos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos										-758 659,51	-758 659,51
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-588 190,78	-588 190,78
1.3	Nuoveltėjimo ir amortizacijos										-25 666,83	-25 666,83
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-19 932,10	-19 932,10
1.5	Transporto										-371,39	-371,39
1.6	Kvalifikacijos kelimo										-14 515,48	-14 515,48
1.7	Paprastųjų remonto ir eksploatacinių										-903,85	-903,85
1.8	Nuoveltėjimo ir nuosavybės sumų										-2 534,37	-2 534,37
1.9	Sunaudojti ir parduoti atsargų saviškama										-6 695,20	-6 695,20
1.10	Socialinių išmokų										-20 601,71	-20 601,71
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kiti paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų uisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos										-714 968,41	-714 968,41
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										-576 423,69	-576 423,69
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių										-24 152,90	-24 152,90
3.1.3	Komandiruočių										-371,39	-371,39
3.1.4	Transporto										-10 935,08	-10 935,08
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo										-858,85	-858,85
3.1.6	Paprastųjų remonto ir eksploatacinių										-2 911,37	-2 911,37
3.1.7	Atsargų įsigijimo										-20 071,28	-20 071,28
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sunaudojtos patikėtos											
3.1.12	Kitos išmokos										-74 627,34	-74 627,34
											-4 616,51	-4 616,51

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina

ID: -2147395361

D/L: 2022-03-14 08:25:58

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		955,90							955,90
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Priko turto išėjimo savikaina									
2.2	Neatlyginamai gauto turto išėjimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		955,90							955,90
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-955,90		X		X	X		-955,90
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-955,90		X		X	X		-955,90
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Alykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulėlių k., Svėdasų sen., Alykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	3	4	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2			5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Perduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	955,90

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	IŠ viso		

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso		

Alykščių rajono šėimos ir vaiko gerovės centras, 190994532, Aušelių k., Svėdaių sen., Alykščių r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147393461
 D/L: 2022-03-14 08:25:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4.509,20	955.767,67	134.136,10	609,48		11.343,37	59.695,49		28.261,55		4.812,41		1.198.935,27	
2	Išgijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina														
2.2	Neatlyginamai gauto turto išgijimo savikaina														
3	Pardavimų, perdavimų ir nurašymo turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavimai														
3.2	Perdavimai														
3.3	Nurašymo														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	4.509,20	955.767,67	134.136,10	609,48		8.200,13	59.695,49		17.595,15		4.508,31		1.184.821,53	
7	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-264.187,57	-50.503,18	-536,00		-11.228,43	-41.114,79		-27.957,00	X	-4.812,41	X	-400.339,38	
8	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X	-13.829,64	-2.508,58	-15,12		-114,94	-9.194,00		-214,98	X		X	-25.877,26	
10	Sukauptas pardavimų, perdavimų ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					3.143,24			10.666,40	X	304,10	X	14.113,74	
10.1	Pardavimai	X									X		X		
10.2	Perdavimai	X									X		X		
10.3	Nurašymo	X									X		X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X					3.143,24			10.666,40	X	304,10	X	14.113,74	
12	Sukauptas nusidėvėjimo suma kiti pokyčiai	X									X		X		
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-278.017,21	-53.011,76	-551,12		-8.200,13	-50.308,79		-17.505,58	X	-4.508,31	X	-412.102,90	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukauptas pardavimų, perdavimų ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavimai	X									X				
18.2	Perdavimai	X									X				
18.3	Nurašymo	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo suma kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X	-1.109,20	X	X		X	X		X	X	X	X	-1.109,20	
22	Perėjimų vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
23	Neatlyginamai gauto turto ir kito subjekto sukauptas turto vertės pokytis														
24	Turto vertės pildytinumo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)		340,00	X	X		X	X		X	X	X	X	340,00	
25	Pardavimų, perdavimų ir nurašymo turto likvidosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)														
25.1	Pardavimai														
25.2	Perdavimai														

Apykščių rajono šėimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aušelių k., Svėdasų sen., Apykščių r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147395361
 D/L: 2022-03-14 08:25:

P4 Igaliaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Rūdai ir žiurų įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašymo		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergaiviniai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-769,20	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	3.540,00	677.730,46	81.124,34	58,36		0,00	9.386,70		89,57		0,00			-769,20
30	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7; 14+22)	3.200,00	691.580,10	83.632,92	73,48		114,94	18.580,70		304,55		0,00			771.949,43
															797.486,69

X - užymėti ataskaitos likučiai nepildomi
 * Kito subtijauto sukaupta turto nusidėvėjimo arba amortėzavimo suma iki pėdavimo

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
53.111,56	64.926,30

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
4.676,43	4.777,58

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147395361

D/L: 2022-03-14 08:25:58

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	811,20
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	2.907,36
3	Po penkerių metų	3.634,20
4	IŠ viso	7.352,76

Alyščių rajono šėimos ir vaiko gerovės centras, 19098452, Aulėlių k., Svedasų sen., Anykščių r. sav.
 2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Pavirtinina
 ID: -2147395361
 D/L: 2022-03-14 08:25:58

P8 Apsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neclėtinamosios apsaugos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Igaliaikis materialiausias 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		11.219,96						11.219,96
2	Išgyva atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		45.589,69						45.589,69
2.1	Išgyvo turto įsigijimo savikaina		42.569,92						42.569,92
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.019,77						3.019,77
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-52.368,28						-52.368,28
3.1	Parduota		-124,20						-124,20
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Suraudota veikloje		-52.244,08						-52.244,08
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.441,37						4.441,37
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), suraudota ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+/-11.3+/-11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Suraudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.441,37						4.441,37
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		11.219,96						11.219,96

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.092,73	1.267,88
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	31,25	183,31
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.061,48	1.084,57
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.092,73	1.267,88

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulėlių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	41.077,15	38.219,65		41.767,16	38.578,06	
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	2.857,50			3.090,43	156,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.857,50			3.090,43	156,00	
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	38.219,65	38.219,65		38.422,06	38.422,06	
1.5.1	Iš biudžeto	38.219,65	38.219,65		38.422,06	38.422,06	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos				254,67		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-254,67		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	41.077,15	38.219,65		41.512,49	38.578,06	

Anyškėčių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anyškėčių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	8.721,76		8.734,95	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	8.721,76		8.734,95	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	16.914,01		16.815,82	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	16.914,01		16.815,82	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	25.635,77		25.550,77	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	446.551,64	13.876,00					-24.738,81
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	442.044,03						-10.862,81
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	4.507,61	13.876,00					-13.876,00
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	55.045,28	651.040,82					-662.006,67
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	54.066,31	26.743,91					-37.626,43
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	978,97	624.296,91					-624.380,24
3	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	311.703,79	12.280,66					-21.380,26
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	310.844,88						-9.086,41
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	858,91	12.280,66					-12.293,85
4	iš kitų šaltinių	4.813,84	1.273,54		3.019,77			-3.784,11
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.049,76			3.019,77			-3.784,11
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.764,08	1.273,54					
5	iš viso finansavimo sumų	818.114,55	678.471,02		3.019,77			-711.909,85

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

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	14	
1	2	10	11	12	13	14	
1	iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					435.688,83	
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					431.181,22	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					4.507,61	
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					44.079,43	
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					43.183,79	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					895,64	
3	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					302.604,19	
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					301.758,47	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					845,72	
4	iš kitų šaltinių					5.323,04	
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					285,42	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					5.037,62	
5	iš viso finansavimo sumų					787.695,49	

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147395361

D/L: 2022-03-14 08:25:58

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		446.551,64	446.551,64		435.688,83	435.688,83
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		55.045,28	55.045,28		44.079,43	44.079,43
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		311.703,79	311.703,79		302.604,19	302.604,19
4	Iš kitų šaltinių		4.813,84	4.813,84		5.323,04	5.323,04
5	Iš viso		818.114,55	818.114,55		787.695,49	787.695,49

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, sutekusto paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		1.000,00	3.019,77			4.019,77	
	Viešojo sektoriaus subjektai							
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		1.000,00	3.019,77			4.019,77	
	Optika R. Juodiškio II	154280578		222,00			222,00	
	Lietuvos futbolo federacija	190729624		450,00			450,00	
	LPP Maisto bankas, Panevėžio padalinys	192015172		2.347,77			2.347,77	
	UAB "Elameta"	300137500	1.000,00				1.000,00	
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
3	Fiziniai asmenys*	X						
4	Gyventojai, skyre gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	273,54	X	X	X	273,54	
5	Anonimiškai	X						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto							
7	Iš viso	X	1.273,54	3.019,77			4.293,31	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

reikšmė, ne mažesnis kaip 0,01 euro;

*** Šio stulpelio skiltyse nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

apskaitytos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansių ataskaitų atskaitinamasis raškas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Anykščių rajono šeimoms ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147395361

D/L: 2022-03-14 08:25:58

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	11	
1	Pinigais	3.764,08	1.273,54					5.037,62	
2	Turtu, išskyrus pinigus		3.019,77					3.019,77	
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	IŠ VISO	3.764,08	4.293,31					8.057,39	

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

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauka

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	17.209,13	52.657,62
2.1	Žemė	13.438,00	13.438,00
2.2	Gyvenamieji pastatai	3.771,13	
2.3	Kiti pastatai		39.219,62
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medvynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametėiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	17.209,13	52.657,62

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
M34/2006-15-180	Ilgalaikės sutartys	65	Nenumatyta
M34/2006-15-179	Ilgalaikės sutartys	61	Nenumatyta
M34/2006-15-181	Ilgalaikės sutartys	25	Nenumatyta
DP-7	Ilgalaikės sutartys	20	Nenumatyta

Anykštų rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykštų r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147395361

D/L: 2022-03-14 08:25:58

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.030,00			411,70	22,73	
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	38.219,65			38.422,06		
4	Suakauptos mokėtinų sumos						
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	38.219,65			38.422,06		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	41.249,65			38.833,76	22,73	

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	38.210,73	55.260,31
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	38.210,73	55.260,31
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	38.210,73	55.260,31

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

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

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	1.222,54	1.186,18
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	124,20	190,80
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	896,40	995,38
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	201,94	
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-326,14	-190,80
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	-896,40	995,38

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

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

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-4.267,39	-4.635,64
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-4.267,39	-4.635,64

Apykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulėdžių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:2

P.22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SAŪNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis											
		Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigjinė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigjinė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	Vaistybės politikai ir vaistybės pareigimiai	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Tėsejai												
3	Vaistybės tarnautojai												
3.1	einančios vadovaujamas pareigės												
3.2	paaucejai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	37	-539,697,14	-22,453,82									
5.1	einančios vadovaujamas pareigės	4,0	-80,185,30	-5,334,10				41	-538,765,66	-19,919,72			-29,505,40
5.2	kiti darbuotojai	33,0	-459,511,84	-17,119,72				4,0	-77,089,19	-2,568,73			-1,361,71
6	Kiti							37,0	-461,676,47	-17,550,99			-28,143,69
7	Iš viso:	37	-539,697,14	-22,453,82				41	-538,765,66	-19,919,72			-29,505,40
8	Iš ly socialinio draudimo sąnaudos	X	-7,813,20	-324,63				X	-7,784,76	-287,92			-883,86

Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras, 190984532, Aulelių k., Svėdasų sen., Anykščių r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147395361
D/L: 2022-03-14 08:25:58

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	38.833,76	41.249,65
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	38.833,76	41.249,65

ANYKŠČIŲ RAJONO ŠEIMOS IR VAIKO GEROVĖS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS 2021 M. GRUODŽIO 31 D.

BENDROJI DALIS

1. Anykščių rajono šeimos ir vaiko gerovės centras (toliau – Centras) yra juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Centro buveinės adresas – Liepų g. 11, Aulelių kaimas, LT-29355, Anykščių rajonas. Įstaigos kodas 190984532.
2. Centro pagrindinė paskirtis – teikti kompleksines trumpalaikes ir ilgalaikes socialines paslaugas vaikams, likusiems be tėvų globos, globėjams (rūpintojams), įtėviams, budinčių globotojų šeimoms ir jų globojamiems (rūpinamiems) vaikams, Anykščių rajono šeimoms, sprendžiant patiriamus sunkumus, siekiant išvengti galimų krizinių situacijų šeimose.
3. Centras yra stacionarias ir nestacionarias paslaugas teikianti Anykščių rajono savivaldybės biudžetinė įstaiga turinti keturis skyrius: laikinai ir nuolat globojamų (rūpinamų) vaikų skyrius, globos centro skyrius, bendruomeninių vaikų globos namų skyrius ir krizių centro skyrius. Visą turtą Centras valdo patikėjimo teise pagal Anykščių rajono savivaldybės tarybos sprendimą 2010 m. liepos 29 d. Nr. TS-276.
4. Centro finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2021 biudžetinius metus. Centras kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi. Centre 2021 m. gruodžio 31 d. dirbo 37 darbuotojai.
5. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – nuo 2015 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita vykdoma piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.
6. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.
7. Šiame apskaitos vadove pateikta apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad Centro finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:
 - 7.1. svarbi vartotojų sprendimams priimti;
 - 7.2. patikima, nes:
 - 7.2.1. teisingai nurodo Centro finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
 - 7.2.2. parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą (turinio viršenybės prieš formą principas);
 - 7.2.3. nešališka, netendencinga;
 - 7.2.4. apdairiai pateikta (atsargumo principas);
 - 7.3. visais reikšmingais atžvilgiais išsamūs.
8. pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat.
9. Apskaitos politika keičiama, tik vadovaujantis VSAFAS, ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas. Atvejais, kai apskaitos politika gali būti keičiama, pateikti šios apskaitos politikos skyriuje „Apskaitos politikos keitimas“.
10. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.
11. Žemiau pateikiama Centro apskaitos politika naudojama, sudarant finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto dalį „Apskaitos politika“.

Bendrieji apskaitos principai

12. Centro finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

13. Tvarkant apskaitą ir sudarant finansinę atskaitomybę, vadovaujamosi šiais principais ir jų rekšmėmis:

13.1. subjekto (Centras laikomas atskiru apskaitos vienetu ir į finansinių ataskaitų rinkinį turi būti įtrauktas tik Centro nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai.);

13.2. veiklos tęstinumo (Centro finansinės ataskaitos rengiamos, remiantis prielaida, kad Centras laikysis veiklos tęstinumo principo ir artimiausioje ateityje atliks jai pavestas valstybės funkcijas ir teisės aktuose bei sutartyse nustatytus savo įsipareigojimus. Veiklos tęstinumo įvertinimą, atsižvelgdami į visą prognozuojamą ne trumpesnį kaip 12 mėnesių laikotarpio po finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo informaciją, atlieka asmenys, atsakingi už Centro finansinių ataskaitų parengimą. Jeigu finansinės ataskaitos sudaromos, nesilaikant veiklos tęstinumo principo, aiškinamajame rašte turi būti atskleistas šis faktas, priežastis, dėl kurios Centras nesilaikė veiklos tęstinumo principo, ir apskaitos principai, kuriais remiantis sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys.);

13.3. periodiškumo (Centro veikla, tvarkant apskaitą, suskirstoma į finansinius metus arba kitos trukmės ataskaitinius laikotarpius, kuriems pasibaigus sudaromas finansinių ataskaitų rinkinys. Centro finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Vėliau įvykusių ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių apskaita ir atskleidimas finansinėse ataskaitose yra aprašyti šios apskaitos politikos skyriuje „Poataskaitiniai įvykiai“. Centro finansiniai metai trunka 12 mėnesių, tačiau tam tikromis aplinkybėmis finansiniai metai gali būti trumpesni nei 12 mėnesių. Tokių atvejų susidarymo priežastys ir aiškinamajame rašte atskleidžiama informacija yra nurodyti šios apskaitos politikos skyriuje „Ataskaitinis laikotarpis“.);

13.4. pastovumo (Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką, nebent reikšmingi įvykiai ar aplinkybės nulemtų būtinybę pakeisti apskaitos politiką, siekiant teisingiau parodyti Centro turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, grynąjį turtą, pajamas ir sąnaudas, ir (arba) to būtų reikalaujama pagal galiojančių VSAFAS pereinamąsias nuostatas arba pagal pasikeitusias šių standartų nuostatas.);

13.5. piniginio mato (Visas Centro turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose rodomi pinigine išraiška finansinių ataskaitų valiuta.);

13.6. kaupimo (Centro ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami to laikotarpio finansinėse ataskaitose. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą.);

13.7. palyginimo (Centro pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis, uždirbant tas pajamas. Centro finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vienerių prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija. Finansinės ataskaitos rengiamos taip, kad jų vartotojai galėtų palyginti jose pateiktus duomenis su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis ir teisingai įvertinti Centro finansinės būklės pokyčius. Jei keičiami finansinių

ataskaitų straipsnių įvertinimo metodai, Centras pateikia pakeistus straipsnius ar jų klasifikavimą, praėjusių finansinių metų sumas, kurias norima palyginti su ataskaitinių metų sumomis, taip, kaip nurodyta šios apskaitos politikos skyriuje „Apskaitos politikos keitimas“;

13.8. atsargumo (Centras pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais vadovaujantis turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto bei pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta. Rengiant finansinių ataskaitų rinkinį, atsakingi Centro asmenys patikrina visus subjektyvius įvertinimus, pavyzdžiui, skolas, kurių nesitikima atgauti, atidėjinius, sukauptimus ir pan. Be to, atsakingi finansinių ataskaitų rengėjai įsitikina, kad finansinės ataskaitos yra patikimos ir neutralios, t. y. turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos nėra parodyti nepagrįstai padidinta arba sumažinta verte.);

13.9. neutralumo (Centro finansinėse ataskaitose pateikta informacija turi būti objektyvi ir nešališka. Jos pateikimas neturi daryti įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams ir neturi būti siekiama iš anksto numatyto rezultato.);

13.10. turinio viršenybės prieš formą (Centro ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal teisinę formą. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę net ir tada, kai toks jų pateikimas skiriasi nuo jų teisinės formos).

14. Sudarant biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį, vadovaujamosi šiais principais:

14.1. pinigų (Centro išlaidos pripažįstamos tada, kada išmokami pinigai, o pajamos pripažįstamos tada, kada gaunami pinigai.);

14.2. subjekto;

14.3. periodiškumo;

14.4. pastovumo;

14.5. piniginio mato.

15. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami Lietuvos piniginiiais vienetais, apvalinant iki šimtųjų dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

16. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Centro sąskaitų plano sąskaitose, taikant Centro apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

17. Toliau pateikiama Centro taikoma apskaitos politika, apimanti atskirus finansinių ataskaitų elementus arba straipsnius, ūkines operacijas, ūkinius įvykius ir jų apskaitos procedūras.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

Nematerialusis turtas

18. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka apibrėžimą, t. y. materialios formos neturintis, nuo kitų Centro nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo Centras disponuoja ir kurį naudodama numato gauti tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos, ir šiuos kriterijus:

18.1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;

18.2. pagrįstai tikėtina, kad Centras būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

18.3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;

18.4. Centras turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti. Centras kontroliuoja turtą, jei turi teisę gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais

laikotarpiais. Galimybė kontroliuoti turtą gali priklausyti nuo juridinių teisių į tą turtą atsiradimo arba nuo jų pasikeitimo.

19. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą yra registruojami ilgalaikio nematerialiojo turto sąskaitose.

20. Pirminio pripažinimo metu nematerialusis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tuo atveju, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

21. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas:

21.1. turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą;

21.2. turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus turto nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

22. Amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą metodą taip, kad nematerialiojo turto savikaina būtų sistemingai paskirstyta per jo naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija skaičiuojama, atsižvelgiant į teisės aktais nustatytus nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus Švietimo ir mokslo ministro įsakymu. Amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama.

23. Likvidacinė nematerialiojo turto vertė paprastai yra lygi nuliui, išskyrus atvejus, kai trečioji šalis įsipareigoja nupirkti šį turtą jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje arba kai rinkoje aktyviai prekiaujama tokiu turtu.

Išsami apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Nematerialiojo turto apskaitos tvarkoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

24. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka šiuos kriterijus:

24.1. yra skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti: prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams;

24.2. yra numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus daugiau negu vieną veiklos ciklą;

24.3. jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Paskutinius kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, kilnojamosioms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms, transporto priemonėms ir šaunamiesiems ginklams (išskyrus vienkartinio naudojimo).

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

25.1. žemė;

25.2. pastatai;

25.3. infrastruktūros ir kiti statiniai;

25.4. nekilnojamosios kultūros vertybės;

25.5. mašinos ir įrenginiai;

25.6. transporto priemonės;

25.7. kilnojamosios kultūros vertybės;

- 25.8. baldai ir biuro įranga;
- 25.9. kitas ilgalaikis materialusis turtas;
- 25.10. nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

26. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal Centro poreikį.

27. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą yra registruojami ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

28. Nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą taip, kad ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė būtų nuosekliai paskirstyta per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimas skaičiuojamas, atsižvelgiant į teisės aktais nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nusidėvėjimo sąnaudos neskaiciuojamos žemei, kultūros vertybėms, kitoms vertybėms ir bibliotekų fondams.

29. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir likvidacinė vertė yra peržiūrimi, kai yra požymių, kad anksčiau nustatytas naudingo tarnavimo laikas ar likvidacinė vertė gali būti reikšmingai pasikeitę. Naudingo tarnavimo laikas ir likvidacinė vertė yra tikslinami, gavus papildomos informacijos. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, pradedant nuo laikotarpio, kurį buvo patikslintas naudingo tarnavimo laikas arba likvidacinė vertė, turi būti nudėvėta per likusį (patikslintą) ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką.

30. Rekonstravimo ir remonto išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo rekonstravimo ir remonto darbų rezultato. Rekonstravimo ir remonto išlaidomis yra didinama ilgalaikio materialiojo turto savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas, jeigu išlaidos reikšmingai pailgino turto naudingo tarnavimo laiką arba reikšmingai pagerino turto naudingąsias savybes. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

31. Išsami apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkoje.

Atsargos

32. Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

33. Po pirminio pripažinimo atsargos finansinėse ataskaitose yra rodomos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri yra mažesnė.

34. Atsargos nukainojamos iki realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti, šias atsargas panaudojus (arba pardavus). Kai atsargos yra sunaudojamos (parduodamos), jų balansinė vertė yra pripažįstama sąnaudomis tą laikotarpį, kai yra suteikiamos viešosios paslaugos (arba pripažįstamos atitinkamos pajamos). Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu (pardavimu) susijusi operacija.

35. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų, teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Institucija taiko „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą. Atsargų įkainojimo būdas parenkamas, atsižvelgiant į atsargų ir veiklos, kurioje šios atsargos yra sunaudojamos, pobūdį.

36. Visa atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainos sumažinimo iki grynosios realizavimo vertės suma ir visi nuostoliai dėl atsargų praradimo, nurašymo ir pan. yra pripažįstami to laikotarpio, kuriuo sumažėjo vertė ar atsirado nuostolių, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudomis.

37. Išnykus aplinkybėms, dėl kurių buvo sumažinta atsargų balansinė vertė, ji apskaitoje parodoma taip, kad nauja balansinė vertė būtų lygi patikslintai grynajai realizavimo vertei, bet ne didesnė negu atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Bet kokio atsargų vertės sumažėjimo atkurama dėl grynosios realizavimo vertės padidėjimo suma yra mažinamos atitinkamos to laikotarpio, kuriuo padidėjo grynoji realizavimo vertė, sąnaudos.

38. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

39. Išsami atsargų apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Atsargų apskaitos tvarkoje.

Finansinis turtas

40. Finansiniam turtui, kuris gali būti ilgalaikis arba trumpalaikis, priskiriama:

- 40.1. investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;
- 40.2. investicijos į skolos vertybinius popierius;
- 40.3. paskolos, išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos;
- 40.4. terminuotieji indėliai;
- 40.5. pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- 40.6. kitas finansinis turtas.

41. Išankstinius apmokėjimus sudaro iš anksto sumokėtos sumos tiekėjams už paslaugas, kurios bus suteiktos per ateinančius laikotarpius, iš anksto perduotos gautos finansavimo sumos kitiems subjektams, už kurias subjektai teisės aktu ar sutartyse nustatyta tvarka turėtų atsiskaityti, kiti mokėjimai, kurie sąnaudomis bus pripažinti per ateinančius laikotarpius.

42. Pinigus sudaro pinigai kasose ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

43. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Centras gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

44. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, išskyrus finansinį turtą, kuris paskesnio įvertinimo metu įvertinamas amortizuota savikaina ir kurio įsigijimo metu nebuvo išleista pinigų, Centras įvertina jį įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir yra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis. Finansinis turtas, kuris paskesnio įvertinimo metu vertinamas amortizuota savikaina ir kurio įsigijimo metu nebuvo išleista pinigų, pirminio pripažinimo metu vertinamas amortizuota savikaina.

45. Išsami finansinio turto apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Finansinio turto apskaitos tvarkoje ir Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkoje.

Turto nuvertėjimas

46. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, Centras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

47. Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai taikomi Centro ilgalaikiam materialiajam turtui ir nematerialiajam turtui:

47.1 išoriniai požymiai:

47.1.1. reikšmingai sumažėjusi turto teikiamų paslaugų ar juo gaminamų produktų paklausa;

47.1.2. per ataskaitinį laikotarpį turto rinkos vertė sumažėjo reikšmingai daugiau, negu būtų sumažėjusi dėl įprastinio turto naudojimo per tą patį laikotarpį;

47.1.3. per ataskaitinį laikotarpį Centro veiklos technologinėje, teisinėje aplinkoje arba Vyriausybės politikoje įvyko reikšmingų pokyčių, susijusių su Centro turimo turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu, kurie daro neigiamą poveikį Centro veiklos rezultatams;

47.2. vidiniai požymiai:

47.2.1. yra įrodymų, kad turtas ar turto dalis yra sugadinta;

47.2.2. Centras turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas (amortizuotas), tačiau jau nebenaudojamas veikloje;

47.2.3. per ataskaitinį laikotarpį įvyko (arba jie yra tikėtini netolimoje ateityje) reikšmingų ilgalaikių pokyčių, susijusių su turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu, tokių kaip turto galimybių neišnaudojimas (prastovos); planuojama nutraukti ar restruktūrizuoti veiklą, kurią vykdamas naudojamas šis turtas; planuojama perleisti turtą anksčiau, negu iki tol tikėtasi, ir panašūs pokyčiai, darantys neigiamą poveikį Centro veiklos rezultatams;

47.2.4. turtui eksploatuoti ir prižiūrėti reikia daugiau išlaidų, nei buvo numatyta iš pradžių.

48. Išsami turto nuvertėjimo apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Finansinio turto apskaitos tvarkoje ir Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkoje.

Finansiniai įsipareigojimai

49. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami:

49.1. ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai;

49.2. ilgalaikiai atidėjiniai ;

49.3. kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

50. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami:

50.1 ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;

50.2. ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

50.3. trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai;

50.4. mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;

50.5. mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;

50.6. mokėtinos socialinės išmokos;

50.7. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla:

50.7.1. tiekėjams mokėtinos sumos;

50.7.2. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;

50.7.3. sukauptos mokėtinos sumos;

50.7.4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

51. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Centras prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo (t. y. kol Centras neturi įsipareigojimo perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai arba pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau nepalankiomis sąlygomis).

52. Centras nurašo iš apskaitos registrų finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, yra panaikinamas ar nustoja galioti.

53. Išsami finansinių įsipareigojimų apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos tvarkoje.

Finansavimo sumos

54. Finansavimo sumos – Centro iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, užsienio valstybių ir organizacijų, kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Centro išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

55. Gautos ir gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka šiuos kriterijus:

55.1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti;

55.2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;

55.3. finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

56. Valstybės ir savivaldybės biudžeto asignavimai pripažįstami gautinomis finansavimo sumomis, tik teisės aktų nustatyta tvarka pateikus paraišką gauti finansavimo sumas, jei yra tenkinami punkte aukščiau nurodyti kriterijai.

57. Jei patiriamos sąnaudos, kurios bus finansuojamos iš numatytų finansavimo šaltinių, net kai finansavimo sumos dar nėra gautos ir paraiška joms nepateikta, bet yra tenkinami aukščiau pateikti finansavimo sumų pripažinimo kriterijai, pripažįstamos finansavimo pajamos ir sukauptos finansavimo pajamos, kurios parodomos finansinės būklės ataskaitoje prie sukauptų gautinų sumų.

58. Finansavimo sumos (gautinos arba gautos) yra skirstomos į:

58.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

58.2. finansavimo sumas kitos išlaidoms.

59. Centro finansinių ataskaitų rinkinyje finansavimo sumos parodomos pagal finansavimo šaltinį ir tikslinę paskirtį.

60. Išsami finansavimo sumų apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Finansavimo sumų apskaitos tvarkoje.

Pajamos

61. Centro pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos pajamos, gautos, vykdant ūkines operacijas, apimančias pagrindinių nuostatuose nustatytų valstybės funkcijų atlikimą ir jai pavestų programų vykdymą.

62. Centro nepagrindinės veiklos pajamoms priskiriamos pajamos, gautos, vykdant nepagrindinę veiklą.

63. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

64. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

65. Kitos pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

66. Finansavimo pajamos veiklos rezultatų ataskaitoje parodomos pagal finansavimo šaltinius ir pagal veiklos, kuriai priskiriamos pajamos, tipą (pagrindinė veikla, finansinė ir investicinė veikla arba kita veikla).

67. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios, kitos paslaugos, parduodamas turtas ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

68. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

69. Išsami pajamų apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Pajamų apskaitos tvarkoje ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkoje.

Sąnaudos

70. Centro pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, patirtos, vykdant ūkines operacijas, apimančias pagrindinių nuostatuose nustatytų valstybės funkcijų atlikimą ir jai pavestų programų vykdymą.

71. Centro kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, atsirandančios, vykdant nepagrindinę veiklą.

72. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos, vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

73. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

74. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Kai atsiskaitymai atliekami grynaisiais pinigais arba jų ekvivalentais, sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma (neįskaitant į ją atgautino pridėtinės vertės mokesčio). Tais atvejais, kai numatytas atsiskaitymo laikotarpis ilgesnis nei 1 m. ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinės sumos, sąnaudų dydis įvertinamas, diskontuojant atsiskaitymo sumą.

75. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos parodomos, atsižvelgiant į jų pobūdį (t. y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir pan. sąnaudos).

76. Išsami sąnaudų apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Sąnaudų apskaitos tvarkoje ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkoje.

Finansinė nuoma (lizingas) ir veiklos nuoma

77. 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.

78. 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;

79. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui;

80. Nuoma yra laikoma veiklos nuoma, kai, perduodant turtą nuomininkui, didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos ne perduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

81. Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sandorius, apskaitai yra taikomi tie patys principai kaip ir principai, taikomi ilgalaikio materialiojo turto arba nematerialiojo turto apskaitai.

82. Finansinės nuomos atveju apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos.

83. Veiklos nuomos atveju nuomos įmokos pagal nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudoms tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį ir priskiriamos pagrindinės veiklos sąnaudoms.

Sandoriai užsienio valiuta

84. 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. Veiklos rezultatų ataskaitoje atlikta tokių pajamų ir sąnaudų tarpusavio įskaita ir parodytas tik perskaičiavimo dėl valiutos kursų pokyčių rezultatas.

85. Valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso skirtumas, susidaręs, keičiant (perkant ar parduodant) valiutą, laikomas banko paslauga ir registruojamas kaip pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

86. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

87. Išsami sandorių užsienio valiuta apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkoje.

Atidėjiniai

88. Atidėjiniai pripažįstami ir apskaitoje registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

88.1. Centras turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusio įvykio;

88.2. tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;

88.3. įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

89. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

90. Atidėjinais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais. Atidėjinais nepripažįstami numatomi būsimi nuostoliai ar išlaidos, susiję su Centro būsima veikla.

91. Centras pripažįsta atidėjinio sumą, atsižvelgdama į labiausiai tikėtiną dabartiniam įsipareigojimui padengti reikalingų išlaidų sumą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Atidėjinio sumos dydis nustatomas, remiantis panašios veiklos patirtimi, pasirašytais sutartimis, priimtais teisės aktais, ekspertų išvadomis, poataskaitiniais įvykiais ir pan.

92. Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinant finansinės būklės ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

93. Išsami atidėjinių apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Atidėjinių tvarkoje.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

94. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose.

95. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie juos yra pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė yra labai maža, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui padengti arba kad neapibrėžtasis turtas duos Centrai ekonominės naudos, informacija aiškinamajame rašte nėra pateikiama.

96. Išsami neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Atidėjinių tvarkoje.

Poataskaitiniai įvykiai

97. Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos.

98. Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (t. y. turi įtakos Centro finansinei padėčiai ar veiklos rezultatams balanso data), yra koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

99. Išsami poataskaitinių įvykių apskaitos tvarka yra nurodyta Centro Atidėjinių apskaitos tvarkoje.

Apskaitos politikos keitimas

100. Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia, kad būtų galima nustatyti Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

101. Centras pasirenka ir taiko apskaitos politiką, remdamasi nuostatomis, pateiktomis VSAFAS 1 „Finansinių ataskaitų rinkinių pateikimas“.

102. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

103. Centro apskaitos politika gali būti keičiama:

103.1. dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo;

103.2. jei to reikalauja kiti teisės aktai.

104. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas, taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos klaidų taisymas

105. Apskaitos klaida – klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio registravimo ar dėl apsirikimo.

106. Esminė apskaitos klaida – einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu išaiškėjusi klaida, dėl kurios praėjusio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitos negali būti laikomos iš esmės patikimomis.

107. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei 1 procentas per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertė.

108. Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

109. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

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

109.2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

110. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

111. Išsami apskaitos klaidų taisymo tvarka yra nurodyta Centro Atidėjinių apskaitos tvarkoje.

Informacijos pagal segmentus atskleidimas

112. Centro finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie šiuos pirminius segmentus pagal atliekamas valstybės funkcijas, nustatytas Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje.

113. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pirminiems segmentams pagal valstybės funkcijas priskiriami pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

114. Jei turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir sąnaudų priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, šios sumos yra priskiriamos didžiausią Centro veiklos dalį apimančiam socialiniam segmentui.

115. Centro veiklos specifika nesālygoja poreikio pasirinkti antrinius segmentus, pagal kuriuos būtų pateikiama informacija finansinėse ataskaitose.

PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Nematerialusis turtas

116. Centras turi vieną nematerialiojo turto grupę: programinę įrangą. Programinei įrangai nustatytas 1 metų tarnavimo laikas, o likvidacinė vertė lygi nuliui. Nematerialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas Centras neturi. Visas nematerialusis turtas 2021-12-31 d. yra pilnai nusidėvėjęs.

117. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2021 m. pateikta pagal 13-ojo VSAFAS standarto „Nematerialusis turtas“ 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ nustatytą formą. Centro nematerialiojo turto apskaitoje nėra turto nuvertėjimo.

118. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Centras neturi. Naujo turto, įsigyto perduoti, ir patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas

119. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika patvirtinta 2018 m. gruodžio 6 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-24, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje.

120. Centre yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	IMT grupės pavadinimas	Maksimalūs turto nusidėvėjimo normatyvai (metai)
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai(sienos – 2,5 ir daugiau plytos storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90
1.2	Pastatai(sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50
2.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
2.1	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1	Metaliniai	15
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5
3.2	Apsaugos įranga	3
3.3	Filmavimo, fotografavimo mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
3.4	Kitos mašinos ir įrenginiai	2

4.	Transporto priemonės	
4.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	4
4.2	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	4
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1	Baldai	3
5.2	Kompiuteriai ir jų įranga	3
5.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
5.4	Kita biuro įranga	3
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1	Muzikos instrumentai	5
6.2	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	3
6.3	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
6.4	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1

121. Centre yra turto, kuris visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, lentelėje pateikiami IMT daiktai ir jų įsigijimo savikaina.

Eil.Nr.	IMT pavadinimas	Inventoriaus Nr.	IMT įsigijimo savikaina, Eur
1.	Kiti statiniai (inžinieriniai)-kiemo statiniai, takai, aikštelė	110005	533,48
2.	Priekaba	150053	457,89
3.	Traktorius T-40	150052	1456,50
4.	Automašina SEAT Altea XL 1,9 Styl	150062	20505,10
5.	Lengvasis automobilis Renault Espace	150063	500,00
6.	Kompiuteris AMD+Monitorius LCD	132560	543,91
7.	Kompiuteris Intel Pentium+ Monitorius Samsung 997 MB 19“ CRT	162366	616,11
8.	Kompiuteris ARK (komplektas su įranga)	132571	546,51
9.	Kompiuteris ARK (komplektas su įranga)	132574	546,51
10.	Kompiuteris ARK darbui	132579	534,35
11.	Kompiuteris „Omgema“	132581	495,25
12.	Kompiuteris „Omgema“	132582	495,25
13.	Bulvių kasimo mašina	132521	698,56
14.	Orkaitė Elektrolux EON 33100 X	132562	388,75
15.	Šaldytuvas Snaigė RF31SH-S1LA01	132557	375,70
16.	Šaldytuvas GC-309B LG	132561	365,35
17.	Šaldytuvas „Snaigė“ RF31SH LA	162372	362,03
18.	Priešgaisrinė signalizacija	132576	2207,76
19.	Aktyvinis žaibolaidis	132577	923,74
20.	Pjūklas motorinis STIHL MS 311	132580	579,24
21.	Traktoriukas Stiga Tornado 5108 HW	132586	2299,00
22.	Vaikų žaidimų aikštelė „Mauglis“	162415	814,33

23.	Muzikinis centras Samsung S/F SCE 031685	132559	359,71
24.	Projektorius BenQ MX660	132575	637,16
25.	Sintezatorius Yamaha su priedais	162406	1302,51
26.	Trimitas (labdara – Norvegai)	162404	347,54
27.	Trimitas (labdara – Norvegai)	162405	347,54
28.	Akordeonas 60	162410	808,04
29.	Akordeonas 80	162411	955,75
30.	Baldų komplektas 4 darbo vietoms	162358	601,40
31.	Virtuvės komplektas 0123	162373	1274,33
32.	Sekcija Modena 257	162384	294,84
33.	Sekcija Modena 257	162385	329,89
34.	Spinta su antrasole	162387	449,20
35.	Spinta su antrasole	162388	449,20
36.	Spinta su antrasole	162389	449,20
37.	Spinta su antrasole	162390	449,20
38.	Spinta su antrasole	162391	449,20
39.	Spinta su antrasole	162392	449,20
40.	Virtuvės komplektas	162398	1737,72
41.	Baldai virtuviniai (komplektas)	162399	1224,21
42.	Baldai virtuviniai (komplektas)	162400	1224,21
43.	Virtuvės baldų komplektas	162402	1585,38
44.	Sekcija S-1	162414	393,88
45.	Lauko treniruoklis pečių ir krūtinės raumenims	162416	746,93
	Iš viso	X	53111,56

122. Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija Centre nėra.

123. Centras nuo 2021-03-26 d. yra sudaręs panaudos sutartį su Anykščių rajono savivaldybės administracija negyvenamųjų patalpų naudojimui Liudiškių g. 53, Anykščiuose. Panaudos sutartis sudaryta 20 metų. Šiuose patalpose veikia Globos centro skyrius.

124. Centras turi sudaręs patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo ilgalaikio turto patalpų nuomą AB Telia Lietuva. Patalpų nuomos sutartis atnaujinta pagal 2017-06-29 d. Anykščių rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. 1-TS-226 penkeriems metams, t.y. iki 2022-06-29 tomis pačiomis sąlygomis. Išnuomotas plotas 22,08 m².

125. Turto įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, nėra.

126. Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturime.

127. Centras neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių. Taip pat nėra turto perduoto turto bankui.

128. Centras pagal panaudos sutartį valdo tris žemės sklypus (kadastrinis Nr.3412/0002:165; 3412/002:166; 3412/0002:164), kurių bendras plotas 3,8666 ha. Žemė apskaitoma nebalansinėje sąskaitoje.

129. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal IMT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS standarto „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Trumpalaikis turtas

Atsargos

130. Atsargų apskaitos politika patvirtinta 2018 m. gruodžio 6 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-24, trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje .

131. Informacija apie atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8-ojo VSAFAS standarto „Atsargos“ 1 priede .

132. Centro atsargos per ataskaitinį laikotarpį buvo tik medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs.

133. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus ir biologinio turto, skirto parduoti nebuvo. Ūkinis inventoriūs, kuris atiduotas naudojimui iškeltas į nebalansinę sąskaitą. Nebalansinėje sąskaitoje inventoriūs apskaitomas kiekiu ir pinigine išraiška kontrolės tikslais.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

134. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus tiekėjams sudaro 31,25 Eur. Tai yra UAB „Viada LT“ už kurą. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1061,48 Eur (turto ir transporto priemonių draudimai). Iš viso išankstiniai apmokėjimai 1092,73 Eur.

135. Informacija apie išankstinius apmokėjimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 6-ojo VSAFAS standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“ .

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

137. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinas sumas sudaro gautinos sumos už vaikų išlaikymą per 2021 m. gruodžio mėn. iš Anykščių rajono savivaldybės administracijos 2697,50 Eur ir iš Kupiškio rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos skyrius 160 Eur. Sukauptos gautinos sumos , t. y. sukaupti atostoginiai 38219,65 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

138. Informacija apie pinigus banko sąskaitose pateikiama 17-ojo VSAFAS standarto 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

139. Pinigai banko sąskaitoje (iš valstybės biudžeto) gauti už vaikų išlaikymą 4507,61 Eur, pinigai gauti už paslaugas vykdant projektą „Bandomosios soc. globėjų veiklos užtikrinimo paslauga Anykščių rajone“ 3368,43 Eur ir pinigų likuti ES finansuojamo projekto „Vaikų gerovės ir saugumo didinimas, paslaugų šeimai, globėjams (rūpintojams) kokybės didinimas bei prieinamumo plėtra“ 845,72 Eur. Pinigai banko sąskaitoje (iš kitų šaltinių) gauti 2 % iš VMI Eur ir juridinių asmenų parama 5037,62 Eur ir pagrindinės veiklos pajamų likutis 11876,39 Eur. Per 2021 m. gauta paramos pinigais 1273,54 Eur (2 % iš VMI 273,54 Eur ir iš UAB „Elameta“ – 1000 Eur) ir už 3019,77 Eur

daiktais. Iš viso 4293,31 Eur. Per ataskaitinius metus paramos panaudota daiktais gauta parama už 3019,77 Eur: akiniai vaikams 222 Eur, maistas ir ūkinės prekės už 2797,77 Eur.

Finansavimo sumos

140. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS standarto „Finansavimo sumos“ 4 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir 5 priede „Finansavimo sumų likučiai“.

141. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto sudaro: ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) (projektas) 38932,30 Eur, ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 392248,92 Eur, kitoms išlaidoms (gautos) (vaiko pinigai) 4507,61 Eur.

142. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 38724,32 Eur, atsargoms įsigyti (gautos) 4472,62 Eur, kitoms išlaidoms (gautos) 882,49 Eur.

143. Finansavimo sumos iš Europos sąjungos ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) (projektas) 301758,47 Eur, kitoms išlaidoms (gautos) 845,72 Eur.

144. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių ilgalaikiam turtui įsigyti (gautos) 285,42 Eur, kitoms išlaidoms (gautos) 5037,62 Eur.

Įsipareigojimai

145. Ilgalaikių įsipareigojimų ir atidėjinių ataskaitinių metų pabaigoje Centras neturėjo.

146. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS standarto „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ ir 13 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“.

147. Centro trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro tiekėjams mokėtinos sumos: už ryšių paslaugas AB Telia Lietuva 23,87 Eur, AB Lietuvos paštas 34,19 Eur ir UAB „Tele2“ 50,89 Eur, už paslaugas UAB „AV Investicija“ 13,04 Eur, už elektros energiją AB „Energijos skirstymo operatorius“ 237,79 Eur ir UAB „Ignitis“ 2496,28 Eur, už šildymą UAB „Anykščių šiluma“ 65,96 Eur, už paslaugas UAB „Žalvaris“ 92,81 Eur ir LPF „Maisto bankas“ Panevėžio padalinys 15,17 Eur. Sukauptos atostoginių sąnaudos 38219,65 Eur.

Grynasis turtas

148. Einamųjų metų deficitas 4838,17 Eur.

149. Sukauptas metų pradžiai perviršis 20089,48 Eur.

150. Metų pabaigai perviršis 15251,31 Eur. Jį sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 178,99 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas 2857,50 Eur, pinigų likutis banke 15244,82 Eur ir tiekėjams mokėtinos sumos (3030 Eur).

151. Informacija pagal veiklos segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS standarto „Segmentai“ 1 priedą „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos

152. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 749918,17 Eur.

153. Finansavimo pajamos sudaro 711707,44 Eur, tai finansavimo sumos gautos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos ir kitų finansavimo šaltinių vykdomų projektų, programų ir kitų sąnaudų dalis panaudota ir pripažinta per ataskaitinį laikotarpį.

154. Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 38210,73 Eur. Tai pajamos priskaičiuotos už vaikų išlaikymą (vaiko globos (rūpybos) išmoka).

155. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS standarto „Kitos pajamos“ 2 priede „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

156. Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 755652,74 Eur.

157. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro darbo užmokesčio sąnaudos 555394,28 Eur, socialinio draudimo sąnaudos 8589,63 Eur, ligos pašalpos iš darbdavio lėšų ir išėtinės išmokos 10449,71 Eur.

158. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro: šildymo sąnaudos 7805,37 Eur, sąnaudos elektros energijai 11267,02 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 5592,31 Eur, ryšių sąnaudos 2540,49 Eur ir šiukšlių išvežimo sąnaudos 1313,61 Eur. Iš viso 28518,80 Eur.

159. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 340 Eur padidėjusi žemės sklypo esančio Sodo g. 12, Ažuožerių k., Anykščių r. tikroji vertė metų pabaigai.

160. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą sudaro sąnaudos maisto produktams 1299,99 Eur, sąnaudos medikamentams 2407,13 Eur, sąnaudos aprangai 4229,09 Eur, sąnaudos spaudiniams 69,65 Eur ir sąnaudos kitoms prekėms 30929,19 Eur. Iš viso 38935,05 Eur.

161. Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 67213,55 Eur: priskaičiuoti maistpinigiai 24464,40 Eur, priskaičiuota budintiems globotojams 35462,52 Eur, ir kitų paslaugų sąnaudos 7286,63 Eur.


162. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos tai vaikams išmokėti kišenpinigiai 4040,80 Eur ir kitos sąnaudos 226,59 Eur. Iš viso 4267,39 Eur.

Kitos veiklos pajamos

163. Per ataskaitinį laikotarpį Centras gavo 896,40 Eur patalpų nuomos pajamų, iš atsargų pardavimo 124,20 Eur ir 201,94 Eur iš draudimo bendrovės. Iš viso 1222,54 Eur.

164. Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS standarto „Kitos pajamos“ 3 priede „Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“.

Direktorius



Vaidas Niaura

Vyr. buhalterė



Daiva Šinkūnienė

Vyr. buhalterė Daiva Šinkūnienė, tel.8 381 46531, anyksciu.svgc@gmail.com