

PATVIRTINTA

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos

2021 m. balandžio 29 d. sprendimu Nr. T11-114

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „GARGŽDŲ ŠVARA“
2020 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės
standartus

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

(data) Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		413.370,31	423.335,54
I	Nematerialusis turtas	P03	30.834,53	14.331,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		30.833,53	14.330,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	382.535,78	409.003,80
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26.926,02	34.124,53
II.6	Transporto priemonės		268.771,24	322.589,05
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.986,15	3.922,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		83.852,37	48.368,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		812.846,18	830.829,26
I	Atsargos	P08	7.092,79	753,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7.092,79	753,83
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	17.416,53	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	714.767,22	776.645,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	5.127,13	21.226,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		709.640,09	755.418,71
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	73.569,64	53.430,04
	IŠ VISO TURTO:		1.226.216,49	1.254.164,80

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 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	78,00	0,00
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		78,00	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių			
E	ISIPAREIGOJIMAI		939.767,90	1.089.706,77
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		76.256,44	118.219,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	76.256,44	118.219,43
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		863.511,46	971.487,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	40.197,44	38.431,89
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		73.895,52	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		73.895,52	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	5.991,77	103.491,79
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			20.491,09
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	702.047,98	717.729,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	41.378,75	91.343,31
F	GRYNASIS TURTAS	P18	286.370,59	164.458,03
I	Dalininkų kapitalas		37.650,60	37.650,60
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		248.719,99	126.807,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		121.912,56	5.337,67
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		126.807,43	121.469,76
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.226.216,49	1.254.164,80

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

Vyr.finansininkė
(vvršiausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tėnka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitala	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis deficitas prieš nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		37.650,60				121.469,76	159.120,36	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		5.337,67	5.337,67	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		37.650,60				126.807,42	164.458,02	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		121.912,56	121.912,56	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		37.650,60				248.719,96	286.370,56	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė
(vyr. finansininkės (buhalteris) (buhalteris) - ieigiu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Į viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Į viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		10.139,60	0,00	10.139,60	3.419,80	0,00	3.419,80
I	Iplaukos		4.100.228,54	0,00	4.100.228,54	3.635.869,44	0,00	3.635.869,44
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		36.194,23	0,00	36.194,23	10.916,40	0,00	10.916,40
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		12.094,23	0,00	12.094,23	6.149,48	0,00	6.149,48
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		24.100,00	0,00	24.100,00	4.766,92	0,00	4.766,92
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių imokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.093.792,65	0,00	2.093.792,65	1.848.439,00	0,00	1.848.439,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		1.970.241,66	0,00	1.970.241,66	1.776.514,04	0,00	1.776.514,04
II	Pervestos lėšos		-1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00	-1.730.240,00	0,00	-1.730.240,00
II.1	I valstybės biudžeta							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00	-1.730.000,00	0,00	-1.730.000,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams					-240,00	0,00	-240,00
III	Išmokos	P02	-2.140.088,94	0,00	-2.140.088,94	-1.902.209,64	0,00	-1.902.209,64
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-364.584,86	0,00	-364.584,86	-261.486,14	0,00	-261.486,14
III.2	Komunalinių paslaugų ir rvšių		-17.490,68	0,00	-17.490,68	-18.741,19	0,00	-18.741,19
III.3	Komandiruočių		-174,00	0,00	-174,00	-672,20	0,00	-672,20
III.4	Transporto		-67.848,38	0,00	-67.848,38	-67.605,00	0,00	-67.605,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.240,55	0,00	-1.240,55			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-10.399,95	0,00	-10.399,95			
III.7	Atsargų išsigijimo		-90.260,51	0,00	-90.260,51	-53.669,52	0,00	-53.669,52
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-10.351,00	0,00	-10.351,00	-12.022,68	0,00	-12.022,68
III.10	Kitų paslaugų išsigijimo		-1.480.666,14	0,00	-1.480.666,14	-1.471.539,51	0,00	-1.471.539,51
III.11	Sumokėtos palūkanos					-7.957,70	0,00	-7.957,70
III.12	Kitos išmokos		-97.072,87	0,00	-97.072,87	-8.515,70	0,00	-8.515,70

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
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 perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		10.000,00	0,00	10.000,00	25.246,00	0,00	25.246,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		10.000,00	0,00	10.000,00	25.246,00	0,00	25.246,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		10.000,00	0,00	10.000,00	25.246,00	0,00	25.246,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		20.139,60	0,00	20.139,60	28.665,80	0,00	28.665,80
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		53.430,04		53.430,04	24.764,24		24.764,24
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		73.569,64		73.569,64	53.430,04		53.430,04

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

Vyr.finansininkė
(vyr. finansinis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
DL: 2021-03-15 09:35:27

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Fl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas	413.370,31	423.335,54	-9.965,23
11	Nematerialusis turtas	30.834,53	14.331,74	16.502,79
111	Plėtos darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	30.833,53	14.330,74	16.502,79
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas	1,00	1,00	0,00
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	382.535,78	409.003,80	-26.468,02
1201	Žemė			
1202	Pastatai			
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai			
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
12031	Infrastruktūros statiniai			
12032	Kiti statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	26.926,02	34.124,53	-7.198,51
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	26.926,02	34.124,53	-7.198,51
1206	Transporto priemonės	268.771,24	322.589,05	-53.817,81
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejinės vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	10.975,43	9.289,00	1.686,43
12081	Baldai	2.986,15	3.922,22	-936,07
12082	Kompiuterinė įranga	7.989,28	5.366,78	2.622,50
12083	Kita biuro įranga			
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	75.863,09	43.001,22	32.861,87
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	75.863,09	43.001,22	32.861,87
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			

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Fl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai ištekliai 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	812.846,18	830.829,26	-17.983,08
20	Atsargos	7.092,79	753,83	6.338,96
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	4.225,09	753,83	3.471,26
202	Ūkinis inventorių	2.867,70		2.867,70
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	17.416,53		17.416,53
211	Išankstiniai apmokėjimai	17.416,53		17.416,53
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos			
22	Per vienus metus gautinos sumos	714.767,22	776.645,39	-61.878,17
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vieno 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	5.127,13	21.226,68	-16.099,55
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			
228	Sukauptos gautinos sumos			
229	Kitos gautinos sumos	709.640,09	755.418,71	-45.778,62
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	73.569,64	53.430,04	20.139,60
241	Pinigai bankų sąskaitose	73.569,64	53.430,04	20.139,60
242	Grynieji pinigai			
243	Pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-286.370,59	-164.458,03	-121.912,56
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-248.719,99	-126.807,43	-121.912,56
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-37.650,60	-37.650,60	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-78,00		-78,00
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)	-78,00		-78,00
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)			

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Fl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-78,00		-78,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-78,00		-78,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)			
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-76.256,44	-118.219,43	41.962,99
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-76.256,44	-118.219,43	41.962,99
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-76.256,44	-118.219,43	41.962,99
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-863.511,46	-971.487,34	107.975,88
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-40.197,44	-38.431,89	-1.765,55
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	-40.197,44	-38.431,89	-1.765,55
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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinų subsidijos			
642	Mokėtinų dotacijos			
643	Mokėtinų finansavimo sumos			
6431	Mokėtinų finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinų finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinų finansavimo sumos			
65	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinų socialinės išmokos			
661	Mokėtinų valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinų socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinų socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinų socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinų sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinų 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	-73.895,52		-73.895,52
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus	-73.895,52		-73.895,52
683	Pervestinos sumos išteklų fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Grąžintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinų sumos, susijusios su vykdoma veikla	-749.418,50	-933.055,45	183.636,95
691	Tiekėjams mokėtinų sumos	-5.991,77	-103.491,79	97.500,02
692	Mokėtinų sumos darbuotojams		-20.491,09	20.491,09
693	Mokėtinai veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-41.378,75	-37.689,45	-3.689,30
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-702.047,98	-771.383,12	69.335,14
7KL	Pajamos	-2.139.908,88	-1.970.143,55	-169.765,33
70	Finansavimo pajamos	-46.116,23	-118.422,40	72.306,17
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-10.000,00	-107.506,00	97.506,00

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Fl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-36.116,23	-10.916,40	-25.199,83
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			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-2.093.792,65	-1.851.721,15	-242.071,50
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-4.014.566,39	-3.632.514,94	-382.051,45
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus	1.920.773,74	1.780.793,79	139.979,95
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
8KL	Sąnaudos	2.017.996,32	1.964.805,88	53.190,44
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	2.011.011,66	1.956.290,18	54.721,48
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	369.909,84	256.740,06	113.169,78
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	6.831,44	4.746,08	2.085,36
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	107.038,10	94.696,86	12.341,24
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	17.616,13	18.695,44	-1.079,31
8705	Komandiruočių sąnaudos	174,00	672,20	-498,20
8706	Transporto sąnaudos	65.495,62	73.957,68	-8.462,06
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1.240,55		1.240,55
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	10.399,95		10.399,95
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos			
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	53.363,74	135.399,58	-82.035,84
8711	Nuomos sąnaudos	9.651,60	12.022,68	-2.371,08
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	1.368.748,29	1.359.359,60	9.388,69
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	542,40		542,40
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	6.984,66	8.515,70	-1.531,04
891	Palūkanų sąnaudos	6.984,66	8.515,70	-1.531,04
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			

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.139.908,88	1.970.143,55
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		46.116,23	118.422,40
I.1	Iš valstybės biudžeto		12.094,23	88.409,48
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		34.022,00	30.012,92
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.093.792,65	1.851.721,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4.014.566,39	3.632.514,94
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1.920.773,74	-1.780.793,79
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.011.011,66	-1.956.290,18
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-376.741,28	-261.486,14
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-107.038,10	-94.696,86
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17.616,13	-18.695,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-174,00	-672,20
V	TRANSPORTO		-65.495,62	-73.957,68
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.240,55	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.399,95	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-53.363,74	-135.399,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-9.651,60	-12.022,68
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.368.748,29	-1.359.359,60
XIV	KITOS		-542,40	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		128.897,22	13.853,37
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-6.984,66	-8.515,70
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		121.912,56	5.337,67
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		121.912,56	5.337,67
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Viešoji įstaiga

Adresas: Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

Subjektas užsiima Vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą administravimą 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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
17	11

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

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

1	Apskaitos politika
2	Finansių ataskaitų forma ACTUAL 2019-12-30/27/2020 Finansių ataskaitų valiuta EUR
3	Nematerialūs turtas Ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio nematerialiojo turto sąvokas nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nuteiktus 13-ajame VSAFAS "Ilgalaikis nematerialusis turtas" įsigytas ilgalaikis nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą tiesinį metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Ilgalaikis materialusis turtas Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvokas nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Nuteiktus 12-ajame VSAFAS "Ilgalaikis materialusis turtas" įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą tiesinį metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus. Biologinis turtas
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
7	Atsargos Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS "Atsargos". Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių, kurios apskaitoje registruojamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus. Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos įvertinus "pirmas gautas-pirmas išduotas" (FIFO) metodū. Prie atsargų priskiriamas neatiduktas naudoti ūkinis inventorių. atiduoti naudoti inventorių vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudotoms inventoriams likutinė ir vertinė apskaita yra taikoma nebalansinėse apskaitose.
8	Finansavimo sumos Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" pateiktą sąvoką ir kriterijus. Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos: nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautas arba gautinas pinigų, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos. Atidėjiniai
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) Apskaitoje registruojami finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai, jei veiklos nuomos sutartis atitinka pagal 19-ojo VSAFAS "Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys" nuostatas. Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasibaigus veiklos nuomos sutarčiai pagal turto perdavimo ir priėmimo akto datą. Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje ilgalaikių įsipareigojimų ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitose. Registruojant apskaitoje finansinės nuomos (lizingo) įmokas yra registruojamos turto dengimo suma ir palūkanos. palūkanos nelineariai įtraukiamos į sąnaudas. Segmentai
11	Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS "atsiskaitymas pagal segmentus". Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai prie pirminių veiklos segmentų priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami išteklių. Mūsų įstaigos veikla yra valstybės ir socialinių įmokų pajamos
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
13	Kitos pajamos Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-ajame VSAFAS "Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS "Finansavimo sumos". Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusiomis sąnaudomis. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kai suteikiamos paslaugos, atliekami darbai nepriklausomai nuo pinigų gavimo. Pajamos yra klasifikuojamos į finansavimo pajamas, pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitas pajamas, investicines veiklos pajamas. Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdyant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirta pagrindinei veiklai priskiriamos kitos veiklos pajamomis.
14	Sąnaudos Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS "Sąnaudos". Sąnaudų, susijusių su konkrečiu turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai įvyksta sąnaudų kaupimas. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus - paskutinę metų dieną. Įstaigos apskaitoje sąnaudos registruojamos pagal turimas sąskaitas faktūras, išmokėjimo žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus įsigijimo dokumentus.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka). Tada palvadinamieji skaičiai yra koreguojami.
18	Kiti apskaitos principai Apskaitos politikos keitimo, apskaitos įverčių keitimo ir apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS.

Aiškinaimoje rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsniu 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 įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		423.335,54			423.335,54
I	Nematerialusis turtas		14.331,74			14.331,74
I.1	Plėtos darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14.330,74			14.330,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,00			1,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestizas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		409.003,80			409.003,80
II.1	Zemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		34.124,53			34.124,53
II.6	Transporto priemonės		322.589,05			322.589,05
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.922,22			3.922,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		48.368,00			48.368,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		830.829,26			830.829,26
I	Atsargos		753,83			753,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorių		753,83			753,83
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 mokėjimai					
III	Per vienus metus gautinos sumos		776.645,39			776.645,39
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		21.226,68			21.226,68
III.5	Sukaustos gautinos sumos					
III.6	Kitos gautinos sumos		755.418,71			755.418,71
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		53.430,04			53.430,04
	IŠ VISO TURTO		1.254.164,80			1.254.164,80
D	FINANSAVIMO SUMOS		0,00			0,00
I	Iš valstybės biudžeto		0,00			0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00			0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV	Iš kitų šaltinių					
E	ISIPAREIGOJIMAI		1.089.706,77			1.089.706,77
I	Ilgalaikiai isipareigojimai		118.219,43			118.219,43
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai		118.219,43			118.219,43
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai					
II	Trumpalaikiai isipareigojimai		971.487,34			971.487,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis		38.431,89			38.431,89
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai					
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinės sumos i Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinės sumos i 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					
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		103.491,79			103.491,79
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai		20.491,09			20.491,09
II.11	Sukaustos mokėtinės sumos		717.729,26			717.729,26
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai		91.343,31			91.343,31
F	GRYNASIS TURTAS		164.458,03			164.458,03
I	Dalininkų kapitalas		37.650,60			37.650,60
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		126.807,43			126.807,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.337,67			5.337,67
IV.2	Apkastesnių metų perviršis ar deficitas		121.469,76			121.469,76
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO II MAŽUMOS DALIES		1.254.164,80			1.254.164,80

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba to lygias administracijos vadovas)
Vyr. finansininkė
(vyr. finansinis bihalteris)

(parašas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidų TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.970.143,55			1.970.143,55
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		118.422,40			118.422,40
I.1	Iš valstybės biudžeto		88.409,48			88.409,48
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		30.012,92			30.012,92
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių					
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.851.721,15			1.851.721,15
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.632.514,94			3.632.514,94
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1.780.793,79			-1.780.793,79
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-1.956.290,18			-1.956.290,18
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-261.486,14			-261.486,14
II	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-94.696,86			-94.696,86
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18.695,44			-18.695,44
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-672,20			-672,20
V	TRANSPORTO		-73.957,68			-73.957,68
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO					
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO					
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-135.399,58			-135.399,58
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS		-12.022,68			-12.022,68
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-1.359.359,60			-1.359.359,60
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		13.853,37			13.853,37
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS					
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS					
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-8.515,70			-8.515,70
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	10				
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5.337,67			5.337,67
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5.337,67			5.337,67
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

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

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-2.011.011,6€						-2.011.011,6€
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-376.741,28						-376.741,28
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-107.038,10						-107.038,10
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-17.616,13						-17.616,13
1.4	Komandiruočių					-174,00						-174,00
1.5	Transporto					-65.495,62						-65.495,62
1.6	Kvalifikacijos kėlimo					-1.240,55						-1.240,55
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo					-10.399,95						-10.399,95
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-53.363,74						-53.363,74
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-9.651,60						-9.651,60
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-1.368.748,25						-1.368.748,25
1.14	Kitos					-542,40						-542,40
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-2.140.088,94						-2.140.088,94
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-364.584,86						-364.584,86
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-17.490,68						-17.490,68
3.1.3	Komandiruočių					-174,00						-174,00
3.1.4	Transporto					-67.848,38						-67.848,38
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo					-1.240,55						-1.240,55
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo					-10.399,95						-10.399,95
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-90.260,51						-90.260,51
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-10.351,00						-10.351,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-1.480.666,14						-1.480.666,14
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos					-97.072,87						-97.072,87

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos					-1.956.290,18						-1.956.290,18
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-261.486,14						-261.486,14
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-94.696,86						-94.696,86
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-18.695,44						-18.695,44
1.4	Komandiruočių					-672,20						-672,20
1.5	Transporto					-73.957,68						-73.957,68
1.6	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-135.399,58						-135.399,58
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos					-12.022,68						-12.022,68
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų					-1.359.359,66						-1.359.359,66
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos					-1.902.209,64						-1.902.209,64
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-261.486,14						-261.486,14
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-18.741,19						-18.741,19
3.1.3	Komandiruočių					-672,20						-672,20
3.1.4	Transporto					-67.605,00						-67.605,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo					-53.669,52						-53.669,52
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos					-12.022,68						-12.022,68
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo					-1.471.539,51						-1.471.539,51
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					-7.957,70						-7.957,70
3.1.12	Kitos išmokos					-8.515,70						-8.515,70

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išradstiniai apmėjiniai	Nebaigti projektai ir išradstiniai apmėjiniai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išradstiniai apmėjiniai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		60.923,30			1.752,20				62.675,50
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		28.919,00							28.919,00
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		28.919,00							28.919,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		89.842,30			1.752,20				91.594,50
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-46.592,56		X	-1.751,20	X	X		-48.343,76
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-12.416,21		X		X	X		-12.416,21
10	Sukaupta parduoto, 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	-59.008,77		X	-1.751,20	X	X		-60.759,97
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	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)		30.833,53			1,00				30.834,53
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		14.330,74			1,00				14.331,74

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

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 biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Isankstiniai 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
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						88.652,45	459.222,81		6.819,74		97.352,51			652.047,64
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						9.710,17	3.615,04				54.828,76			68.153,87
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						9.710,17	3.615,04				54.828,76			68.153,87
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir numšyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Numšyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						98.362,64	462.837,85		6.819,74		152.181,27			720.201,55
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-54.527,94	-136.633,71		-2.897,52	X	-48.984,58	X	X	-243.043,84
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-16.908,68	-57.432,81		-936,07	X	-19.344,35	X	X	-94.621,85
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir numšyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Numšyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-71.436,64	-194.066,51		-3.833,55	X	-68.328,91	X	X	-337.665,77
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir numšyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Numšyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir numšyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Numšyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						26.926,00	268.771,21		2.986,15		83.852,37			382.535,71
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						34.124,53	322.589,01		3.922,22		48.368,00			409.003,80

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

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ūkinis inventori	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialus 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		753,83						753,83
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		56.325,71						56.325,71
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		56.325,71						56.325,71
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-49.986,75						-49.986,75
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Snaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai		-49.986,75						-49.986,75
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7.092,79						7.092,79
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupimo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Snaudota 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)		7.092,79						7.092,79
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		753,83						753,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

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	17.416,53	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	17.416,53	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	17.416,53	

Viešojo įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

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)	714.767,22		714.767,22	776.645,39	62,65	776.582,74
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	5.127,13		5.127,13	21.226,68		21.226,68
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.127,13		5.127,13	21.226,68		21.226,68
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						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	709.640,09		709.640,09	755.418,71	62,65	755.356,06
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	714.767,22		714.767,22	776.645,39	62,65	776.582,74

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	73.569,64		53.430,04	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	73.569,64		53.430,04	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	73.569,64		53.430,04	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumo: (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumo: grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		12.094,23					-12.094,23					0,00
1.1	Nepiniginiamturtui įsigyti												
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		12.094,23					-12.094,23					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		34.100,00					-34.022,00					78,00
2.1	Nepiniginiamturtui įsigyti		10.000,00					-10.000,00					0,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		24.100,00					-24.022,00					78,00
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)												
3.1	Nepiniginiamturtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių												
4.1	Nepiniginiamturtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų		46.194,23					-46.116,23					78,00

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

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					78,00	78,00
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso					78,00	78,00

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūlanos, išpirkti vertybiniai	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	118.219,43		-1.765,55			-40.197,44			76.256,44
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	118.219,43		-1.765,55			-40.197,44			76.256,44
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	38.431,89		1.765,55						40.197,44
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	38.431,89		1.765,55						40.197,44
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	156.651,32		0,00			-40.197,44			116.453,88

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

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 (įskyrus nuodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		250.286,00
2.1	Zemė		
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		250.286,00
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	Medvyniai		
3.3	Parke ir skvere želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nelicencijos atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pasaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	IS viso		250.286,00

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nuomos mokesčio dalis nustatoma pagal kitus veiksmus	9.651,60	12.022,68
	IS viso	9.651,60	12.022,68

Atėityje 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	IS viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atėityje 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	IS viso		

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sanaudos)	-9.651,60	-12.022,68
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sanaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes 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 (įskyrus nuodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		84.214,00
2.1	Zemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		84.214,00
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	Medvyniai		
3.1	Parke ir skvere želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nelicencijos atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pasaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	IS viso		84.214,00

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		40.197,44
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	40.197,44
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	116.453,88	76.256,44
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	116.453,88	X
5	Palūkanos (-)		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	116.453,88	116.453,88

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147401244

D/L: 2021-03-15 09:35:27

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	40.197,44	38.431,89
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	76.256,44	118.219,43
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	116.453,88	156.651,32

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				20.491,09		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	5.991,77			103.491,79		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	702.047,98	668.261,34		717.729,26	717.729,26	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	33.786,64					
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	668.261,34	668.261,34		717.729,26	717.729,26	
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	41.378,75	929,91		91.343,31	55.546,02	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	41.378,75	929,91		37.660,39	1.863,10	
5.3	Kitos mokėtinės sumos				53.682,92	53.682,92	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	749.418,50	669.191,25		933.055,45	773.275,28	

Viešojo įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

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	4.014.566,39	3.632.514,94
1.1	Pajamos iš rinkliavų	106.431,33	86.358,14
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.855.112,36	3.546.156,80
1.4	Kitos	2.053.022,70	
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.920.773,74	-1.780.793,79
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.093.792,65	1.851.721,15

* 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.

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatu saraše nurodyti darbuotojai		-256.740,06		-4.746,08		11
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso		-256.740,06		-4.746,08		11

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

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	-542,40	
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginių dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-542,40	
1.6	Kitos		

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IRS SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAMERAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alg	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavim	Išmokos diplomatams i jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alg	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavim	Išmokos diplomatams i jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	17	-277.600,2€	-85.845,51			-13.295,5€	11					
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-53.125,6€	-25.376,2€			-2.927,0€	2,0					
5.2	kiti darbuotojai	15,0	-224.474,6€	-60.469,2€			-10.368,4€	9,0					
6	Kiti												
7	Iš viso:	17	-277.600,2€	-85.845,51			-13.295,5€	11					
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-5.107,20	-1.493,04			-231,24	X					

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-6.984,66	-8.515,70
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-6.984,66	-8.515,70
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-6.984,66	-8.515,70

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga "Gargždų švara", Klaipėdos g. 20, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2020 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147401244
D/L: 2021-03-15 09:35:27

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	1.089.706,77	939.767,90
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	1.089.706,77	939.767,90

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA „GARGŽDŲ ŠVARA“

Savivaldybės viešoji įstaiga, Klaipėdos g. 20, LT-96122 Gargždai, tel. (8 46) 451718,
el.p. info@gargzdusvara.eu
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 302720220

2020 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2021-01-20 NR. 1

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga „Gargždų švara“ (toliau –Įstaiga) yra viešoji įstaiga, įsteigta Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2011 m. spalio 27 d. sprendimu Nr. T11-673. Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2012 m. kovo 29 d. sprendimu Nr. T11-153, patvirtino dalininko kapitalą 37650.60 Eur. įstaigos suformavimui.

Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre įregistruota 2012 m. vasario 1 d. Įstaigos buveinė Klaipėdos g. 20, Gargždai.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos įstatymais. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisės aktais, Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, buhalterinės apskaitos įstatymu, viešųjų įstaigų įstatymu, Klaipėdos rajono savivaldybės vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymo nuostatais, mero potvarkiais, administracijos direktoriaus įsakymais bei įstaigos nuostatais.

Įstaigos pagrindinės veiklos rūšys: vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą administravimas; atliekų tvarkymo sistemos kūrimas, diegimas , tobulinimas ir kontrolė; asmenų įdarbinimas pagal darbo sutartis laikiniejiems darbams atlikti, kelių laistymas, valymas ir pakelių priežiūra.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

2020 metų ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 17.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2020 m. sausio 23 d. Nr. T11-15 „Dėl Klaipėdos rajono užimtumo didinimo programos 2020 metams patvirtinimo“ pagal užimtumo didinimo programą nuo gegužės - birželio mėnesio buvo įdarbinti 3 darbuotojai , kurių buvo trukmė 6 mėnesiai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 2 straipsnio 22 dalį, Viešoji įstaiga „Gargždų švara“, nuo 2019 m. sausio 1 d. buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos

viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS).

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtinta 2019 m. lapkričio 4 d. direktoriaus įsakymu Nr. P-42 „Klaipėdos rajono savivaldybės viešosios įstaigos „Gargždų švara“ buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista ir esminių klaidų taisymo finansinėse ataskaitose nebuvo.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), pagal viešųjų įstaigų apskaitą.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė apskaitos programa „STEKAS“ ir „STEKAS ALGA“. Vietinei rinkliavai administruoti naudojama programa „MOKESTA“.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

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

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais ir centais.

III. ILGALAIKIS TURTAS

Ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio nematerialiojo turto sąvokas nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvokas nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus, patvirtintus direktoriaus 2019 m. lapkričio 4 d. įsakymu Nr. P-43.

2020 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 30834.53 Eur.
(Pastaba Nr. P-03).

2020 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 382535.78 Eur.
(Pastaba Nr. P-04).

Ištaigoje turtas apskaitomas pagal šias ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto grupes, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Nusidėvėjimo normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir jos licencijos ir techninė dokumentacija	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	5
	MATERIALUSIS TURTAS	
3.	Pastatai	
3.1.	Mūriniai	100
3.2.	Blokiniai, monolitiniai	80
3.3.	Kiti pastatai	10
4.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
4.1.	Infrastruktūros statiniai betoniniai, gelžbetoniniai	60
4.2.	Infrastruktūros statiniai metaliniai	30
4.3.	Kiti statiniai	20
5.	Mašinos ir įrenginiai	
5.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	10
5.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
5.3.	Radio, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
5.4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
6.	Transporto priemonės	
6.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	8
6.2.	Specialūs automobiliai	5
6.3.	Autobusai ir krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
6.4.	Kitos transporto priemonės	10
7.	Baldai ir biuro įranga	
7.1.	Baldai	8
7.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
7.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
7.4.	Kita biuro įranga	4
8.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
8.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
8.2.	Specialieji drabužiai ir avalynė	2
8.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

IV. TRUMPALAIKIS TURTAS

4.1. ATSARGOS

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Atsargos (medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių, kurios apskaitoje registruojamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina) apskaitoje registruojamos pagal atsargų įsigijimo dokumentus. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargos, sunaudotos veikloje, nurašomos įvertinus „pirmas gautas – pirmas išduotas“ (FIFO) metodu (nurašomos pirmiausia įsigytos atsargos).

Atsarginės dalys (atsarginės dalys, skirtos remontuoti arba pakeisti susidėvėjusioms mašinų įrenginių (kompiuterių ir kt.), transporto priemonių dalims arba mazgams, ūkinės medžiagos ir raštinės reikmenys, bei remontui skirtos medžiagos, jei jos neskirtos atsargoms sudaryti yra, nurašomos iškart į sąnaudas.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita yra tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Apskaitos nebalansinėse sąskaitose reikalavimai yra nustatyti Atsargų apskaitos tvarkos apraše. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir sumine išraiška.

2020 m. gruodžio 31 d. atsargų turto likutį sudaro – 7092.79 Eur. tame skaičiuje:

- Degalai, kuras – 739.83 Eur.
- Medžiagos ir žaliavos – 3485.26 Eur.
- Ūkinis inventorių – 2867.70 Eur.

(Pastaba Nr. P-08)

Ūkinis inventorių, kuris naudojamas įtaigos veikloje yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. 2020 m. gruodžio 31 d. vertinė suma – 32133.89 Eur.

4.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIAI

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams pagal sąskaitas 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro 17416.53 Eur. tame skaičiuje:

- UAB „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras“ – 17376.76 Eur
- UAB „Klaipėdos Lytagra“ – 5.00 Eur.
- UAB Lietuviškų degalinių tinklas – 34.77 Eur.

(Pastaba Nr. P-09)

4.3. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje turi būti registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro 714767.22 Eur, iš jų:

- VšĮ „Žaliasis taškas“ – 3485.73 Eur.
- VšĮ „Pakuočių tvarkymo organizacija“ – 378.68 Eur.
- VšĮ „ Gamtos ateitis“ – 759.94 Eur.
- VšĮ „ Elektronikos gamintojų ir importuotojų asociacija“ – 502.78 Eur.

• Kitos gautinos sumos -709640.09 Eur. (tai priskaičiuota komunalinių atliekų vietinė rinkliava, tame skaičiuje yra apskaitytos ir beviltiškos skolos sumoje 92805.63 Eur., kurios bus nurašytos 2021 metais. Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimu patvirtinus pakeitimus Vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų, atliekų tvarkymo taisyklės.)

(Pastaba Nr. P-10).

4.4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Įstaigos pinigų likutis banko sąskaitose 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 73569.04 Eur. Tai yra pinigai, kurie yra sumokėti už komunalinių atliekų vietinę rinkliavą paskutinėmis metų dienomis ir nebuvo galimybės pervesti į savivaldybės biudžeto išdo sąskaitą.

(Pastaba Nr. P-11).

V. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš valstybės arba Savivaldybės biudžeto, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumoms, skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

Finansavimo pajamomis pripažįstamos tos sumos, kurios yra skirtos einamąjį laikotarpį patirtoms sąnaudoms finansuoti.

Įstaiga padariusi sąnaudų, kurios vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais turi būti kompensuotos, padarytų sąnaudų sumos dydžiu registruoja sukauptas gautinas sumas (sukauptas finansavimo pajamas) ir finansavimo pajamas ir apie tai pateikia paraišką finansavimo sumų davėjui, kuris kitą ataskaitinį laikotarpį suteiks (perduos) finansavimo sumas toms sąnaudoms kompensuoti.

Įstaigos Finansavimo sumų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. duomenis sudaro 78.00 Eur.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

Finansavimo sumų likutis susidarė, pagal 2020 m. lapkričio 18 d. Klaipėdos rajono savivaldybės aplinkos apsaugos programos savivaldybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr. 1982, skirtą finansavimą 10000.00 Eur. , pusiau požeminių atliekų surinkimo konteinerių remontui, tačiau panaudota buvo 9922.00 Eur., likusi finansavimo suma 78.00 Eur. bus panaudota 2021

metais. Taip pat turiu paminėti, kad pagal tą pačią programą 2020 m. lapkričio 16 d. sutartį Nr. 1969 kompensuota 14100.00 Eur. už suteiktas vietinės rinkliavos mokėtojams, vietinės rinkliavos lengvatas. Pagal 2018 m. sausio 25 d. Tarybos sprendimą Nr. T11-21, kompensuota - 10000.00 Eur., už ratinį krautuvą įsigytą 2018 metais.

Pagal 2020 m. kovo 27 d. „Lėšų naudojimo sutartį“ Nr. AS-519, užimtumo didinimo programą, buvo gautas finansavimas – 12094.23 Eur. laikinųjų darbų darbuotojams darbo užmokesčiui išmokėti.

(Pastaba Nr. P-12).

VI. ĮSIPAREIGOJIMAI

6.1. ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir įstaiga prisiima įsipareigojimą vykdyti.

Apskaitoje registruojami finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai, jei veiklos nuomos sutartis atitinka pagal 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ nuostatas. Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasirašius veiklos nuomos sutartį pagal turto perdavimo ir priėmimo akto datą.

Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje ilgalaikių įsipareigojimų ir ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sąskaitose.

Registruojant apskaitoje finansinės nuomos (lizingo) įmokas yra registruojamos turto dengimo suma ir palūkanos. Palūkanos priskiriamos įstaigos veiklos sąnaudoms.

Įstaigos ilgalaikių įsipareigojimų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 76256.44 Eur.
(Pastaba Nr. P-13, P-14).

6.2. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitoje apskaitomi pagal 14-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimų likutis 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 863511.46 iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis – 40197.44 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 33786.64 Eur.
- Sukauptos mokėtinos sumos (vietinė rinkliava) – 668261.34 Eur.
- Kitos mokėtinos sumos savivaldybės išdui – 73895.52 Eur.
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (permokos vietinės rinkliavos) – 41378.75 Eur.
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 5991.77 Eur.; iš jų:
 - UAB „Ekonovus“ (vežėjų paslaugos) – 3543.68 Eur.
 - UAB „Technologinių paslaugų sprendimai“ (paslaugos) – 605.00 Eur.
 - Valstybės įmonė Registrų centras (paslauga) – 96.83 Eur.
 - UAB „Gudėja consulting“ (paslaugos) – 242.00 Eur.
 - UAB SOLLO (paslaugos) – 89.54 Eur.
 - AB Lietuvos paštas (paslaugos) – 73.16 Eur.
 - UAB „Pašto paslaugos“ (paslaugos) -30.01 Eur.

- UAB „Gargždų projektas“ (paslaugos) – 283.10 Eur.
- AB Telia Lietuva (paslaugos) – 55.12 Eur.
- UAB Tele 2 (paslaugos) – 90.26 Eur.
- UAB „InfoPiras“ (apsauga) – 36.30 Eur.
- SB „Dituva“ (paslaugos) – 42.47 Eur.
- Valstybinė mokesčių inspekcija – 104.90 Eur.
- Petras Stropas (patalpų nuoma) – 699.40 Eur.

(Pastaba Nr. P-17).

VII. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos yra klasifikuojamos į finansavimo pajamas, pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitas pajamas, investicinės - finansinės veiklos pajamas.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamomis.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 2139908.88 Eur. iš jų:
Finansavimo pajamos:

- Iš valstybės biudžeto – 12094.23 Eur.; (laikinųjų darbų lėšos).
- Iš savivaldybės biudžeto – 34022.00 Eur. tame skaičiuje;
 - 9922.00 Eur. (pusiau požeminių atliekų surinkimo konteinerių remontui)
 - 10000.00 Eur. (kompensuotos išlaidos už ilgalaikio turto įsigijimą)
 - 14100.00 Eur. (kompensuotos vietinės rinkliavos lengvatos)
- Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 2093792.65 Eur. tame skaičiuje:
 - 1950000.00 Eur. (vietinė rinkliava iš sav. biudžeto)
 - 143792.65 Eur. (pajamos už suteiktas paslaugas).

(Pastaba Nr. P-21).

VIII. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su konkrečių turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų straipsnių apskaita, principai nustatyti šių straipsnių apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais

laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – paskutinę metų dieną.

Įstaigos apskaitoje sąnaudos registruojamos pagal turimas sąskaitas faktūras, išmokėjimo žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus įsigijimo dokumentus.

Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudas 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 2011011.66 iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 376741.28 Eur.
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 107038.10 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 17616.13 Eur.
- Komandiruočių sąnaudos – 174.00 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1240.55 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – 10399.95 Eur.
- Transporto – 65495.62 Eur.
- Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 53363.74 Eur.
- Patalpų nuomos – 9651.60 Eur.
- Kitų paslaugų (varto mokestis) – 737857.41 Eur.
- Kitų paslaugų (vežėjų paslaugos) – 566944.24 Eur.
- Kitų paslaugų (banko, skelbimų ir kitų) – 63946.64 Eur.
- Kitos sąnaudos (veiklos mokesčiai) – 542.40

(Pastaba Nr. P-22).

Finansinės ir investicinės sąnaudos (palūkanos ir kiti mokesčiai) – 6984.66 Eur.

(Pastaba Nr. P-23).

IX. GRYNASIS TURTAS

Įstaigos grynasis turtas 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro – 286370.59 Eur. iš jų:

- Dalininko kapitalas – 37650.60 Eur.
- Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 126807.43 Eur.
- Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 121912.56 Eur.

(Pastaba Nr. P-18).

Direktorius

Rimantas Martinkus

Vyr. finansininkė

Zita Davidauskienė