

ALYTAUS APSKRITIES ARCHYVAS

2014 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015-03-12 Nr. B1- 44

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

Alytaus apskrities archyvas (toliau – Archyvas) – valstybės biudžetinė įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Alytaus filialo Juridinių asmenų registre 1997 m. lapkričio 17 d. įregistravimo Nr. BD-97-1370, įstaigos kodas 190766238. Archyvas yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Archyvo buveinė – Jotvingių gatvė 7, Alytus.

Archyvas yra valstybinės archyvų sistemos įstaiga, atliekanti viešojo administravimo funkcijas, susijusias su Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymo, kitų įstatymų įgyvendinimu. Archyvo steigėjas yra Lietuvos vyriausioji archyvaro tarnyba.

2. Archyvo veikla

Archyvas kaupia ir saugo Nacionalinio dokumentų fondo nuolatinio saugojimo dokumentus, užtikrina visuomenės priėmimą prie saugomų dokumentų įstatymų nustatyta tvarka, atlieka valstybės ir savivaldybių institucijų, įstaigų, įmonių veiklos dokumentų valdymo priežiūrą, saugomų dokumentų pagrindu išduoda pažymas, patvirtintas dokumentų kopijas, išrašus asmenų prašymuose nurodytiems faktams patvirtinti, teikia mokamas dokumentų tvarkymo, paieškos, kopijavimo, taip pat mokymo ir konsultavimo paslaugas teisės aktų nustatyta tvarka.

Archyvas vykdo „Nacionalinio dokumentų fondo administravimo programą“, kuri yra finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto teisės aktų nustatyta tvarka, ir „Specialiąją archyvų paslaugų programą“, kurią sudaro pajamos už suteiktas paslaugas ir patalpų nuomos lėšos.

Archyvas kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

3. Finansiniai metai

Archyvo finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

4. Darbuotojų skaičius

2014 m. gruodžio 31 d. archyve dirbo 8 darbuotojai, iš jų 4 valstybės tarnautojai ir 4 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Archyvas tvarko apskaitą ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia vadovaujantis LR viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Apskaita tvarkoma taikant dvejybinį įrašą, visos ūkinės operacijos apskaitoje registruojamos litais ir centais. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal požymius:

valstybės funkciją;

programą;

lėšų šaltinį;

valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Archyve sudarytas ir direktoriaus patvirtintas individualus sąskaitų planas. Archyvo metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčio ataskaita;

5. Aiškinamasis raštas.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto grupei nustatytas amortizacijos laikas archyve 2 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12 – ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Nuo 2010 metų sausio 1 d. taikomos naujos materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo normos.

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metais)
1	Pastatai (kapitaliniai mūriniai)	70
2	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
3	Lengvieji automobiliai	8
4	Baldai	8
5	Kompiuteriai ir jų įranga	5

6	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
7	Kita biuro įranga	7
8	Ūkinis inventorių ir kt. reikmenys	8
9	Kitas ilgalaikis materialus turtas	8

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

Archyvas biologinio turto ir mineralinių išteklių neturi.

Atsargos

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuodamas atsargų sunaudotų teikiant paslaugas savikainą, archyvas taiko atsargų įkainojimo būdą FIFO kainų būdą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

Archyvas finansinio turto neturi.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose. Archyve yra trys banko sąskaitos: biudžeto lėšoms, specialiųjų pajamų įmokų lėšoms ir paramos lėšoms.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20 VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas viešojo sektoriaus subjekto įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Archyvo gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis 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.

Finansiniai įsipareigojimai

Visi finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikės finansinės skolos;
- kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės finansinės skolos;
- pervestinos finansavimo sumos;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Finansinė nuoma (lizingas)

Archyvas neturi finansinės nuomos (lizingo).

Kita veikla (nuoma)

Archyvas nuomoja patalpas Alytaus rajono savivaldybei.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 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 ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų 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 tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, archyvas nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turto nuvertėjimo atveju yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamą anksčiau pripažintą turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“. Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie archyvo finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Archyvas apskaitos veiklą tvarko pagal segmentus. Apie kiekvieną segmentą pateikiama informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Archyvas turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Archyvas pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Archyvas pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti yra sudaroma atitinkama komisija, kuri yra atsakinga už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, taip pat poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Archyvo apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pvz., nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitiniu įverčiu laikomas pasirinktas dydis nusidėvėjimui apskaičiuoti (pvz., nusidėvėjimo normatyvas).

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės arba 0,25 procento turto vertės. Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys

Archyvas rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų rinkinį. Metinį ir tarpinius finansinių ataskaitų rinkinius teikia LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Archyvo metinis finansinių ataskaitų ir tarpinių biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai pagal nustatytus terminus yra teikiami Lietuvos vyriausiojo archyvaro tarnybai. Apskaitai tvarkyti yra naudojamas kompiuterinės programinės įrangos paketas FVAIS ir buhalterinė programa atlyginimams paskaičiuoti.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS

Ilgalaikis nematerialus turtas pilnai nusidėvėjęs, bet naudojamas įmonės veikloje.
2014 metais nurašyta nematerialaus turto:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
MIS OFFICE 2003 SBELT OEM CD+licencija(2006 m.)	897	897	0
Licencija WinXP Pro OEMSP2(2007 m.)	702	702	0
Viso:	1599	1599	0

Pastaba P04. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d. 149559,87 Lt.
2014 m. įsigytas naujas kompiuteris iš valstybės biudžeto lėšų už 3768,47 Lt.
2014 m. nurašyta ilgalaikio materialaus turto:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Asmeninis kompiuteris su monitoriumi 2003 m.	4967	4967	0
Kompiuterinės įrangos komplektas 2003 m.	3349	3349	0
Kompiuteris su monitoriumi Vector 2004 m.	3176	3176	0
Kompiuteris su monitoriumi Dx2000P2 2007 m.	3039	3039	0
Kompiuteris Vector SK-AK09+Cel 2005 m.	2995	2995	0
Nešiojamas kompiuteris HPNX631015*XGA 2006 m.	2333	2333	0

Kopijavimo aparatas Minolta 2003 m.	3460	3460	0
Viso:	23319	23319	0

Archyvo veikloje naudojamas ir visiškai nusidėvėjęs turtas.
Trumpalaikis turtas 22595,30 Lt.

Pastaba P08. Atsargos 255,46 Lt (rašomasis popierius, pašto vokai, degalai).

Pastaba P.09. Išankstiniai apmokėjimai 469,80 Lt (UAB Statoil degalams 6,25 Lt, UAB „Teisidas“ prenumerata 262,91 Lt, Lietuvos draudimas 150 Lt, debitorinis įsiskolinimas: TEO LT 1,06 Lt, UAB „Biznio mašinų kompanija 44,97 Lt, VSDFV „Sodra“ 4,61 Lt)).

Pastaba P10. Per vienerius metus gautinos sumos 20981,79 Lt (sukaupti atostoginiai 14825,96 Lt, soc. draudimas 4593,07 Lt, kreditorinis įsiskolinimas 1090,12 Lt, kitos gautinos sumos 472,65 Lt).

Pastaba P11. Pinigai banko sąskaitoje 888,25 Lt (pajamos už suteiktas paslaugas).

Pastaba P12. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 149610,51 Lt.

Pastaba P17. Įsiskolinimas tiekėjams 1090,12 Lt, sukaupti atostoginiai ir socialinis draudimas 19419,03 Lt.

Pastaba P18. Grynasis turtas 1147,27 Lt.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS

Finansavimo pajamos 359450,25 Lt, tai pajamos iš valstybės biudžeto 355742,89 Lt, iš kitų finansavimo šaltinių 3707,36 Lt.

Pastaba P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos 12326,65 Lt, tai pajamos už suteiktas paslaugas.

Pastaba P02. Sąnaudas 372046,63 Lt sudaro:

Pastaba P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokos 303736,39 Lt.

Nusidėvėjimas ir amortizacija 11722,60 Lt

Komunalinių paslaugų ir ryšių 39881,18 Lt

Komandiruočių 710,85 Lt

Transporto 3087,80 Lt

Kvalifikacijos kėlimo 300 Lt

Paprastojo remonto 9847,62 Lt

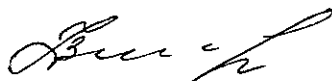
Sunaudotų atsargų savikaina 2760,19Lt.

Pastaba P21. Kitos veiklos pajamos, tai patalpų nuoma 1607,40 Lt.

Kitos veiklos sąnaudos 1607,40 Lt.

Vadovaujantis Lietuvos respublikos Finansų ministerijos raštu 2014-03-21 Nr.(6.3-01)-6K-1402474 dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų už laikotarpį 2009-08-01 iki 2013-09-30, atlikti darbo užmokesčio paskaičiavimai ir archyvo valstybės tarnautojams priskaičiuota 44255,96 Lt (darbo užmokesčio -33808,94 Lt ir socialinio draudimo - 10447,02 Lt).

Direktorė



Zenė Bernatavičienė

Vyriausioji buhalterė



Vida Malžinskaitė

Alytaus apskrities archyvas, 190766238, Jotvingių g. 7, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147481693
D/L: 2015-04-09 14:18:47

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2015-03-10 Nr. B1-40
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		149.559,87	157.514,00
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	149.559,87	157.514,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		134.469,52	137.824,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		357,58	596,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	3.628,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14.732,77	15.466,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		22.595,31	19.917,00
I	Atsargos	P08	255,46	349,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		255,46	349,00
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	469,80	1.521,00
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	20.981,80	16.885,00
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		20.509,15	16.139,00
III.6	Kitos gautinos sumos		472,65	746,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	888,25	1.162,00
	IŠ VISO TURTO:		172.155,18	177.431,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Alytaus apskrities archyvas, 190766238, Jorvingių g. 7, Alytaus m., Alytaus m. sav.

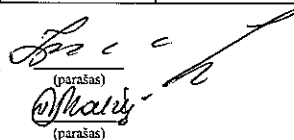
2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

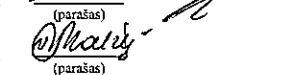
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12		
I	Iš valstybės biudžeto		149.610,51	158.713,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		149.610,51	155.085,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		0,00	3.628,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		21.397,40	17.301,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		21.397,40	17.301,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų		888,25	1.162,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		888,25	1.162,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.090,12	101,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	19.419,03	16.038,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNAŠIS TURTAS	P18	1.147,27	1.417,00
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		1.147,27	1.417,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-269,73	-3.455,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.417,00	4.872,00
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		172.155,18	177.431,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Zenė Bernatavičienė
(vardas ir pavardė)

Vida Malžinskaitė
(vardas ir pavardė)

Alytaus apskr. 190766238, Jotkūnų g. 7, Alytus m., Alytaus m. sav.
 2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Viešas sumos lūais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinė
 ID: -2147481693
 D/L: 2015-04-09 14:18:47

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2015-09-10 Nr. BA-41
 (data)

Pareikšimo valiuta ir tikslumas: *litas*

Eil. Nr.	Straipsniai	Patalpos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Nusavyties metodo jūka	Sukauptas pervėris ar deficitas prėes nusavyties metodu jūka	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavyties metodo jūka	Sukauptas pervėris ar deficitas prėes nusavyties metodu jūka				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Likutis uėpraejusio laikotarpio paskutinė dieną						4.872,00				
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto jūka		X		X						
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui jūka		X		X						
4	Kios rezervų pūdikėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X							
5	Kiti sutaryti rezervai		X								
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X							
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pūdikėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
8	Anskartinio laikotarpio grynasis pervėris ar deficitas		X	X	X		-3.455,00				
9	Kiti pokyčiai										
10	Likutis graejusio laikotarpio paskutinė dieną						1.417,00		1.417,00		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto jūka		X		X						
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitiems subjektui jūka		X		X						
13	Kios rezervų pūdikėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X							
14	Kiti sutaryti rezervai		X								
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X							
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo pūdikėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X						
17	Anskartinio laikotarpio grynasis pervėris ar deficitas		X	X	X		-269,73			-269,73	
18	Kiti pokyčiai										
19	Likutis anskartinio laikotarpio paskutinė dieną						1.147,27		1.147,27		

X pažymėti anskaitos lūai nepildomi.


 (parašas)
 Vytautas Kubalaitis
 (parašas)

Zinė Bernatėvičienė
 (vardas ir pavardė)
 Vida Malūnaitė
 (vardas ir pavardė)

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vytautas Kubalaitis
 (vrausiusias buhalteris (buhalterė), teisu nivaloma pagal teisės aktus)

Alytaus apskrities archyvas, 190766238, Jotvingių g. 7, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos linais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147481693
D/L: 2015-04-09 14:18:47

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2015-03-10 Nr. BA-48
(data)

Pratarkimo valdita ir tikslumas: Iltatis

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžys ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
1	7	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-273,75	0,00	-273,75	746,00	0,00	746,00
I	Iplaukos		196.649,86	176.946,61	373.596,47	190.772,00	174.356,00	365.128,00
II.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atstovams:		179.470,40	162.739,21	342.209,61	176.019,00	156.899,00	332.918,00
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		179.290,79	162.739,21	342.030,00	175.201,00	156.899,00	332.800,00
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
II.1.4	Iš kitų šaltinių		79,61	0,00	79,61	118,00	0,00	118,00
II.2	Iš mokesčių							
II.3	Iš socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		13.934,05	0,00	13.934,05	14.753,00	0,00	14.753,00
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
II.6	Gautos palūkanos			14.207,40	14.207,40		17.457,00	17.457,00
II.7	Kitos įplaukos		3.245,41	0,00	3.245,41			
II	Pervestos lėšos		-14.207,40	0,00	-14.207,40	-14.007,00	0,00	-14.007,00
II.1	I valstybės biudžetą		-14.207,40	0,00	-14.207,40	-14.007,00	0,00	-14.007,00
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	P02	-182.716,21	-176.946,61	-359.662,82	-176.019,00	-174.356,00	-350.375,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-178.494,19	-121.186,96	-299.681,15	-170.936,60	-115.781,00	-286.717,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir mšų		-3.035,41	-34.006,00	-37.041,41		-40.360,00	-40.360,00
III.3	Komandinio		-214,50	-496,35	-710,85			
III.4	Transporto			-3.417,21	-3.417,21		-2.578,00	-2.578,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo			-300,00	-300,00			
III.6	Paprastojo repmto ir eksploatavimo			-9.847,62	-9.847,62	-4.965,00	-8.735,00	-13.700,00
III.7	Alsareų įsigijimo			-3.183,50	-3.183,50	-118,00	-2.783,00	-2.901,00
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-210,00	-4.514,97	-4.724,97		-4.119,00	-4.119,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos įmokos		-762,11	0,00	-762,11			

(rašlys kitiame puslapyje)

Alytaus apskrities archyvas, 190766238, Jotvingių g. 7, Alytaus m., Alytaus m. sav.
 2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos ltais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3			6			9
I.1	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3.768,47		-3.768,47			-3.996,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pertvarkymas		-3.768,47		-3.768,47			-3.996,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pertvarkymas							
V	Terminuotųjų indėlių (paddėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3.768,47		3.768,47			3.996,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų anksčiau							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turui įsigyti		3.768,47		3.768,47			3.996,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		3.768,47		3.768,47			3.996,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VAIRUOTOS KURŠŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-273,75	0,00	-273,75	746,00	0,00	746,00
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.162,00		1.162,00	416,00		416,00
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		888,25		888,25	1.162,00		1.162,00

Direktorė
 (viešųjų sektorių subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracinis vadovas)

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Zenė Berniauskaitė
 (vardas ir pavardė)

Vida Malžinskaitė
 (vardas ir pavardė)

Alytaus apskrities archyvas, 190766238, Jotvingių g. 7, Alytaus m., Alytaus m. sav.

2014 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos litais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirinta
ID: -2147481693
D/L: 2015-04-09 14:18:47

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2015-03-10 Nr. 191-43
(data)

Patikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		371.776,90	360.194,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		359.450,25	345.441,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		355.742,89	340.485,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		3.707,36	4.956,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.326,65	14.753,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	12.326,65	14.753,00
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-372.046,63	-363.649,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-303.736,39	-287.715,00
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.722,60	-12.899,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-39.881,18	-43.856,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-710,85	
V	TRANSPORTO		-3.087,80	-2.578,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-300,00	
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.847,62	-13.700,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-2.760,19	-2.901,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-269,73	-3.455,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.607,40	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		-1.607,40	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-269,73	-3.455,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-269,73	-3.455,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)
(parašas)

Zenė Bernatavičienė
(vardas ir pavardė)

Vida Malžinskaitė
(vardas ir pavardė)