

PATVIRTINTA

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos

2023 m. _____ d. sprendimu Nr. _____

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS „GARGŽDŲ ŠVARA“
2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės
standartus

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

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga "Gargždų švara"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Klaipėdos g. 20, Gargždai 302720220

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-10

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		494595,28	441580,41
I.	Nematerialusis turtas	P-03	22775,32	34214,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		18330,22	28366,47
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4445,10	5848,50
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P-04	471819,96	407365,44
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		67715,66	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		29048,75	46340,61
II.6	Transporto priemonės		164159,04	216465,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1399,23	2192,67
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		140576,04	142366,98
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		68921,24	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		927788,34	895818,54
I.	Atsargos	P-08	52993,04	79635,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		52993,04	79635,12
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	P-09	2803,88	1726,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P-10	786042,28	717243,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P-10	739,20	234,60
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	P-10	785303,08	717009,11
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P-11	85949,14	97213,27
	IŠ VISO TURTO:		1422383,62	1337398,95
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P-12		
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		955563,21	1230842,77
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			32365,66

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			32365,66
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		955563,21	1198477,11
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P-14	30434,17	42044,11
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui	P-17	17426,85	97524,90
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P-17	70900,01	299511,91
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		0,00	0
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P-17	792704,11	719425,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P-17	44098,07	39970,91
F.	GRYNASIS TURTAS	P-18	466820,41	106556,18
I.	Dalininkų kapitalas		37650,60	37650,60
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		429169,81	68905,58
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		360264,23	-179514,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		68905,58	248719,99
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1422383,62	1337398,95

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

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

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga "Gargždų švara"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Klaipėdos g. 20, Gargždai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-10

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P-21	2896804,07	2196441,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		23528,27	22502,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9726,30	12424,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13801,97	10078,00
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		2873275,80	2173939,01
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2873275,80	2173939,01
III.2.	Pervestintų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P-02	2530058,97	2370370,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P-22	459259,37	416707,37
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		122510,18	120762,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		16499,69	17554,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3642,00	0,00
V.	TRANSPORTO		85324,52	63363,73
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1452,20	1213,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		510,55	161,93
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		2527,65	1414,78
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		63662,61	53363,74
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		10590,00	9651,60
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1766272,85	1685859,47
XIV.	KITOS		335,00	318,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		366745,10	-173928,50
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	P-23	-3953,22	-5885,91
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		360264,23	-179814,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		360264,23	-179814,41

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Directorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga "Gargždų švara"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Klaipėdos g. 20, Gargždai 302720220

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-10 Nr. _____

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
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-21264,13		-21264,13	13643,63		13643,63
I	Iplaukos		5643727,08		5643727,08	4467909,52		4467909,52
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		13528,27		13528,27	12424,74		12424,74
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		9726,30		9726,30	12424,74		12424,74
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		3801,97		3801,97			
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 įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		84516,20		84516,20	17953,97		17953,97
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2870706,00		2870706,00	2161309,61		2161309,61
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		2674976,61		2674976,61	2276221,20		2276221,20
II	Pervestos lėšos		-2837040,40		-2837040,40	-2500528,46		-2500528,46
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-2837000,00		-2837000,00	-2500000,00		-2500000,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-40,40		-40,40	-528,46		-528,46
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos		-2827950,81		-2827950,81	-1953737,43		-1953737,43
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-450886,55		-450886,55	-416707,37		-416707,37
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-16463,16		-16463,16	-17108,21		-17108,21
III.3	Komandiruočių		-3642,00		-3642,00			
III.4	Transporto		-87110,12		-87110,12	-60955,68		-60955,68
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1452,20		-1452,20	-1213,00		-1213,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-510,55		-510,55	-161,93		-161,93
III.7	Atsargų įsigijimo		-64279,52		-64279,52	-52746,83		-52746,83
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-11289,40		-11289,40	-9651,60		-9651,60
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-2191728,31		-2191728,31	-1394816,01		-1394816,01
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-589,00		-589,00	-376,80		-376,80
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		10000,00		10000,00	10000,00		10000,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		10000,00		10000,00	10000,00		10000,00
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	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-11264,13		-11264,13	23643,63		23643,63

II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		97213,27		97213,27	73569,64		73569,64
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		85949,14		85949,14	97213,27		97213,27

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimantas Martinkus
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Zita Davidauskienė
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės viešoji įstaiga "Gargždų švara"
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Klaipėdos g. 20, Gargždai 302720220

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-10 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer-vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		37650,60				248 719,99	286 370,59	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x		x	x	x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x		x	x	x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x	x	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x		x
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		-179 814,41	-179 814,41	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		37650,60				68 905,58	106 556,18	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x		x		x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x		x		x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		360 264,23	360 264,23	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		37650,60				429 169,81	466 820,41	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimantas Martinkus

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Zita Davidauskienė

(vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

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 Laikinių darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį, laikiniejiems darbams atlikti ir pakelių priežiūra.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis atskiras juridinis vienetas, turintis herbinių antspaudą bei atsiskaitomąsias sąskaitas banke.

Finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2022 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

2022 metų ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 18.

Vadovaujantis Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimu 2022 m. kovo 31 d. Nr. T11-65 „Dėl Klaipėdos rajono užimtumo didinimo programos 2022 metams patvirtinimo“, pagal užimtumo didinimo programą per laikotarpį nuo gegužės iki gruodžio mėnesio buvo įdarbinti 3 darbuotojai, kurių darbo 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“.

Atskaitiniu 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 atskaitinis 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 dvejybinio 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, eurai ir centais.

III. ILGALAIKIS TURTAS

Ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio nematerialiojo turto sąvoką ir nustatytus ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- turtas yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų.
- pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš tokio turto gaus ekonominės naudos.
- galima patikimai nustatyti nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą.
- įstaiga turi teisę tokiu nematerialiuoju turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas pagal 13-ąją VSAFAS „Ilgalaikis nematerialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

- pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš ilgalaikio materialiojo turto gaus ekonominės naudos.
- galima patikimai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą.
- įstaiga turi teisę tuo ilgalaikiu materialiuoju turtu disponuoti ir jį kontroliuoti.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas pagal 12-ąją 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 sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

2022 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė – 22775,32 Eur., tame skaičiuje:

- Programinė įranga ir jos licencijos – 18330,22 Eur.
- Kitas nematerialusis turtas (internetinė svetainė) – 4445,10 Eur.
(Pastaba Nr. P-03).

2022 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 471819,96 Eur., tame skaičiuje:

- Kiti statiniai (pusiau požeminių konteinerių aikštelės) – 67715,66 Eur.
- Mašinos ir įrenginiai – 29048,75 Eur.
- Transporto priemonės – 164159,04 Eur.
- Baldai – 1399,23 Eur.
- Biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 140576,04 Eur.
- Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai – 68921,24 Eur.
(Pastaba Nr. P-04).

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.

2022 m. gruodžio 31 d. atsargų turto likutį sudaro – 52993,04 Eur. tame skaičiuje:

- Degalai, kuras – 976,19 Eur.
- Medžiagos ir žaliavos – 5569,63 Eur.
- Ūkinis inventorių – 46447,22 Eur.

(Pastaba Nr. P-08)

Ūkinis inventorių, kuris naudojamas įstaigos veikloje yra apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. 2022 m. gruodžio 31 d. vertinė suma – 52771,33 Eur.

4.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIAI

Išankstiniai mokėjimai tiekėjams pagal sąskaitas 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro 2803,88 Eur. tame skaičiuje:

- Administracijos darbuotojų asociacija (debitorinis įsiskolinimas už mokymų seminarą) – 93,00 Eur
- UAB „NEVDA“ (debitorinis įsiskolinimas už dokumentų valdymą „Kontora“ paslaugas) – 24,20 Eur.
- Išankstiniai apmokėjimai antstolių kontorų antstoliams – 2686,68 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 pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąją VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Pagal Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos 2017 m. gruodžio 21 d. sprendimu Nr. T11-402 (2021 m. sausio 28 d. Nr. T11-27 redakcija) patvirtintus vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą nuostatus, priskaityta vietinė rinkliava iš vietinės rinkliavos mokėtojų:

- Gautinos sumos – 739,20 Eur. (gautina suma iš Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos Veiviržėnų seniūnijos priskaityta vietinė rinkliava).
- Kitos gautinos sumos – 785303,08 Eur. (gautinos sumos iš vietinės rinkliavos mokėtojų už komunalinių atliekų tvarkymą).
(Pastaba Nr. P-10)

4.4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Įstaigos pinigų likutis banko sąskaitose 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro – 85949,14 Eur.

- Įstaigos banko einamojoje sąskaitoje likutis – 68812,71 Eur. Luminor Bank AS einamojoje banko sąskaitoje liko nepanaudos lėšos, dėl banko mokėjimų vykdymo techninių sutrikimų.
- Įstaigos banko vietinės rinkliavos surenkamojoje sąskaitoje likutis- 17136,43 Eur. tai yra pinigai, kurie yra sumokėti už komunalinių atliekų vietinę rinkliavą paskutinėmis gruodžio mėnesio dienomis ir kurie nebuvo 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, skirtoms 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 likučio 2022 m. gruodžio 31 d. nėra. Per ataskaitinį laikotarpį, pagal užimtumo didinimo programą darbuotojų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms buvo gauta 13528,27 Eur., tame skaičiuje iš Valstybės biudžeto-9726,30 ir iš savivaldybės biudžeto - 3801,97 Eur. kurie per ataskaitinį laikotarpį buvo ir panaudoti. Taip pat pagal 2022-04-20 pasirašytą sutartį Nr. AS-654 iš savivaldybės biudžeto lėšų buvo gauta 10000,00 Eur. įsigytos įrangos (gatvių ir žaliųjų plotų tvarkymui ir priežiūrai) išlaidų kompensavimui, kurios per ataskaitinį laikotarpį buvo panaudotos.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

(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.

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų 2022 m. gruodžio 31 d. neturi.

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 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro – 955563,21 iš jų:

- Ilgalaikių įsipareigojimų einamoji metų dalis – 30434,17 Eur. tai trumpalaikis įsipareigojimas pagal UAB „Swedbank lizingas“ pasirašytą lizingo sutartį Nr. LT164746 nuo 2018-08-17 iki 2023-08-30.

(Pastaba P-14)

- - Sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos mokėtinos sumos į savivaldybės biudžetą iš vietinės rinkliavos mokėtojų) – 741944,21 Eur.
 - - Sukaupta už nepanaudotas atostogas (priskaičiuotos darbuotojų nepanaudotos atostogos 2022-12-31 d.) – 50759,90 Eur.
 - Kitos mokėtinos sumos savivaldybės išdui (mokėtinos sumos kurių nebuvo galimybės pervesti savivaldybės išdui, gautas paskutinėmis mėnesio dienomis iš vietinės rinkliavos mokėtojų) – 17426,85 Eur.
 - Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (trumpalaikiai įsipareigojimai tai vietinės rinkliavos mokėtojų permokos 2022 m. gruodžio 31 d.) – 44098,07 Eur.
 - Tiekėjams mokėtinos sumos – 70900,01 Eur.; iš jų:
 - UAB „Ekonovus“ (kreditorinis įsiskolinimas vežėjams už komunalinių atliekų surinkimą ir išvežimą per gruodžio mėn.) – 64086,62 Eur.
 - UAB „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras“ (kreditorinis įsiskolinimas už atliekų priėmimą sąvartyno varto mokestis už gruodžio mėn.) – 5054,64 Eur.
 - Valstybės įmonė Registrų centras (kreditorinis įsiskolinimas už NTR ir GR duomenų išrašus per gruodžio mėn.) – 147,79 Eur.
 - UAB SOLLO (kreditorinis įsiskolinimas už gruodžio mėn. vietinės rinkliavos įmokų administravimo paslaugas) – 128,57 Eur.
 - AB Lietuvos paštas (kreditorinis įsiskolinimas už pašto paslaugas per gruodžio mėn.) – 63,30 Eur.
 - UAB „Gargždų projektas“ (kreditorinis įsiskolinimas už komunalines paslaugas per gruodžio mėn.) – 944,39 Eur.
 - AB Telia Lietuva (kreditorinis įsiskolinimas už ryšio paslaugas per gruodžio mėn.) – 54,81 Eur.
 - UAB Tele 2 (kreditorinis įsiskolinimas už ryšio paslaugas per gruodžio mėn.) – 57,65 Eur.
 - UAB „Trevena“ (kreditorinis įsiskolinimas už sunaudotus degalus per gruodžio mėn.) – 245,65 Eur.
 - UAB „Paysera (kreditorinis įsiskolinimas už gruodžio mėn. vietinės rinkliavos įmokų administravimo paslaugas) – 9,50 Eur.
 - UAB „Ekobazė“ (kreditorinis įsiskolinimas už stiklo atliekų tvarkymą per gruodžio mėn.) – 107,09 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.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro – 2896804,07 Eur. iš jų:
Finansavimo pajamos:

- Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 9726,30 Eur.
 - Finansavimo pajamos iš savivaldybės biudžeto – 13801,97 Eur.
 - Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro – 2873275,80 Eur. tame skaičiuje:
 - 2788759,60 Eur. (pajamos vietinės rinkliavos iš sav. biudžeto).
 - 83336,00 Eur. (pajamos už suteiktas paslaugas).
 - 1180,20 Eur. (pajamos už suteiktas prekes).
- (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.

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.

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

Istaigos pagrindinės veiklos sąnaudas 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro – 2532586,62 (Pastaba P-02) iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 459259,37 Eur.
(Pastaba P-22).
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 122510,18 Eur.
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 16499,69 Eur.
- Komandiruočių sąnaudos – 3642,00 Eur.
- Transporto sąnaudos – 85324,52 Eur.
- Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 1452,20 Eur.
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos- 510,55 Eur.
- Nuvertėjimų ir nurašytų sumų sąnaudos – 2527,65 Eur.
- Sunaudotų atsargų sąnaudos – 61324,87 Eur.
- Aprangos sąnaudos – 2337,74 Eur.
- Patalpų nuomos – 10590,00 Eur.
- Kitų paslaugų sąnaudos -1766272,85 Eur.
- Kitos sąnaudos (veiklos mokesčiai) – 335,00 Eur.

Finansinės ir investicinės sąnaudos (palūkanos ir kiti mokesčiai) – 3953,22 Eur.
(Pastaba Nr. P-23).

IX. GRYNASIS TURTAS

Istaigos grynasis turtas 2022 m. gruodžio 31 d. sudaro – 466820,41 Eur. iš jų:

- Dalininko kapitalas – 37650,60 Eur.
- Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 68905,58 Eur.
- Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 360264,23 Eur.

(Pastaba Nr. P-18).

Direktorius

Rimantas Martinkus

Vyr. finansininkė

Zita Davidauskienė

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		88559,9			7018,00			95577,90
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		4489,48						4489,48
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		4489,48						4489,48
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina								
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		93049,38			7018,00			100067,38
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-60193,43		X	-1169,50	X	X	-61362,93
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-14525,73		X	-1403,40	X	X	-15929,13
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo 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	Kiti pokyčiai (jungimai)	X			X		X	X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-74719,16		X	-2572,90	X	X	-77292,06
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialinio turto nuvertėjimo suma								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai (jungimai)								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)								
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		18330,22			4445,10			22775,32
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		28366,47			5848,50			34214,97
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				79726,49	462837,83	216242,84			758807,16
2	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)			67998,98			36643,00	79327,24		183969,22
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina			67998,98			36643	79327,24		1836969,22
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-16995		-8475,62			-25470,62
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto				-16995		-8475,62			-25470,62
4	Pergrupavimai (+/-)							-10406		-10406
5	Kiti pokyčiai (jungimai)									
6	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)			67998,98	62731,49	462837,83	244410,22	68921,24		906899,76
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-33385,88	-246372,65	-71683,19	X	X	-351441,72
8	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma							X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			-283,32	-14769,21	-52306,14	-39222,38	X	X	-106581,05
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				14472,35		8470,62	X	X	22942,97
10.1	parduoto							X	X	
10.2	perduoto							X	X	
10.3	nurašyto				14472,35		8470,62	X	X	22942,97
11	Pergrupavimai (+/-)							X	X	
12	Kiti pokyčiai (jungimai)							X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)			-283,32	-33682,74	-298678,79	-102434,95	X	X	-435079,8
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai (jungimai)									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)			67715,66	29048,75	164159,04	141975,27	68921,24		471819,96
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė									
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)				46340,61	216465,18	144559,65			407365,44
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					176423,48				176423,48
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė									
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė									
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.5	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė									
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	X	

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Neužbaigta gaminių produkcija ir atsargos		Užbaigta gaminių produkcija ir atsargos		Pagaminti ir biologiniai turtais, skirtais 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		79635,12						79635,12
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		102129,99						102129,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		102129,99						102129,99
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-128772,07						-128772,07
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-128772,07						-128772,07
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai (jungimai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		52993,04						52993,04
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (jungimai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		52993,04						52993,04
17	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		79635,12						79635,12

* Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškintos aiškinamojo rašto tekste.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Kiti pokyčiai (jungimai)
1	2	3	4	5
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2803,88	1726,44	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2803,88	1726,44	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti			
1.2.1	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto			
1.2.2	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto			
1.2.3	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
1.2.4	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių			
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)	2803,88	1726,44	

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 6 priedas

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	786 042,28	1 495,01		717 243,71	47,98	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00				
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	739,20	739,20		234,60	47,98	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	739,20	739,20		234,60	47,98	
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	0,00					
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	0,00			0,00	0,00	
1.5.1.	Iš biudžeto	0,00					
1.5.2.	Kitos	0,00					
1.6.	Kitos gautinos sumos	785 303,08	755,81		717 009,11		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	0,00			0,00		
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	786 042,28	1 495,01		717 243,71	47,98	

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose	0,00		0,00	
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	0,00		0,00	
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	85 949,14	0,00	97 213,27	0,00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	85 949,14		97 213,27	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	85 949,14	0,00	97 213,27	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	85 949,14	0,00	97 213,27	0,00

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2022-01-01 - 2022-12-31)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	9 726,30	0,00		0,00		-9 726,30		0,00		0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9 726,30					-9 726,30				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):		13 801,97			0,00	0,00	-13 801,97				0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		10000,00					-10 000,00				0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3801,97					-3 801,97				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	0,00	23528,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-9726,30	0,00	0,00	0,00	0,00

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2022 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	32365,66	0,00	-30434,17	0,00	0,00	-1931,49		0,00
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								0,00
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	32365,66		-30434,17			-1931,49		0,00
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	42044,11	0,00	30434,17			-42044,11		30434,17
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								0,00
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	42044,11		30434,17			-42044,11		30434,17
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	Kiti įsipareigojimai	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								0,00

3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								0,00
4.-	Iš viso	74409,77	0,00	0,00			-43975,60	0,00	30434,17

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

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			30 434,17
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			30 434,17
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			30 434,17

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinų sumos	70900,01			299511,91		
3.	Sukauptos mokėtinų sumos	792 704,11	741 944,21		719 425,28	677 038,20	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	50 759,90			42 387,08		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	741 944,21	741 944,21		677 038,20	677 038,20	
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	44 098,07	0,00		39 970,91	10,00	
4.1.	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	44 098,07			39 970,91	10,00	
4.3.	Kitos mokėtinų sumos	0,00			0,00		
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	907 702,19	741 944,21		1 058 908,10	677 048,20	

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5 695 083,76	4 706 345,25
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	154 393,92	152 624,64
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2 718 881,88	2 021 314,37
1.4.	Kitos	2 821 807,96	2 532 406,24
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2 821 807,96	-2 532 406,24
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2 873 275,80	2 173 939,01

* 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 t

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
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	-3 953,22	-5 885,91
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-3 953,22	-5 885,91
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	3 953,22	5 885,91

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	1 230 842,77	955 563,21
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	1 230 842,77	955 563,21

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA APIE VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.		Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomen apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 532 586,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 532 586,62
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-459259,37						-459 259,37
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-122510,18						-122 510,18
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-16499,69						-16 499,69
1.4.	Komandiruočių					-3642						-3 642,00
1.5.	Transporto					-85324,52						-85 324,52
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo					-1452,2						-1 452,20
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-510,55						-510,55
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-2527,65						-2 527,65
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-63662,61						-63 662,61
1.10.	Socialinių išmokų											0,00
1.11.	Nuomos					-10590						-10 590,00
1.12.	Finansavimo											0,00
1.13.	Kitų paslaugų					-1766272,85						-1 766 272,85
1.14.	Kitos išmokos					-335						-335,00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 827 950,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 827 950,80
3.1.	Išmokos:	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 827 950,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 827 950,80
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-450886,55						-450 886,55
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-16463,16						-16 463,16
3.1.3.	Komandiruočių					-3642,00						-3 642,00
3.1.4.	Transporto					-87110,12						-87 110,12
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo					-1452,2						-1 452,20
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-510,55						-510,55
3.1.7.	Atsargų įsigijimo					-64279,52						-64 279,52
3.1.8.	Socialinių išmokų											0,00
3.1.9.	Nuomos					-11289,4						-11 289,40
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo					-2191728,3						-2 191 728,30
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos					-589						-589,00

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA APIE VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.		Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 370 370,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 370 370,25
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-416707,37						-416707,37
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos					-120762,22						-120762,22
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-17554,41						-17554,41
1.4.	Komandiruočių											0
1.5.	Transporto					-63363,73						-63363,73
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo					-1213						-1213
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-161,93						-161,93
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					-1414,78						-1 414,78
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina					-53363,74						-53363,74
1.10.	Socialinių išmokų											0
1.11.	Nuomos					-9651,6						-9651,6
1.12.	Finansavimo											0,00
1.13.	Kitų paslaugų					-1685859,47						-1685859,47
1.14.	Kitos išmokos					-318						-318
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0,00	0	0	0	-1953737,43	0	0	0	0	0	-1 953 737,43
3.1.	Išmokos:	0,00	0	0	0	-1953737,43	0	0	0	0	0	-1 953 737,43
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo					-416707,37						-416707,37
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių					-17108,21						-17108,21
3.1.3.	Komandiruočių											0
3.1.4.	Transporto					-60955,68						-60955,68
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo					-1213						-1213
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo					-161,93						-161,93
3.1.7.	Atsargų įsigijimo					-52746,83						-52746,83
3.1.8.	Socialinių išmokų											0
3.1.9.	Nuomos					-9651,6						-9651,6
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo					-1394816,01						-1394816,01
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos					-376,8						-376,8

Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-335	-318
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-335	-318
1.6	Kitos		

11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“, priedas

Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir 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	18	-336603,59	-114282,96			-8372,82	17	-315714,86	-72376,95			-28615,56
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	-48600,87	-34518,83			-1600,13	2	-48876,99	-28981,59			-4901,26
5.2.	kiti darbuotojai	16	-288002,72	-79764,13			-6772,69	15	-266837,87	-43395,36			-23714,3
6.	Kiti												
7.	Iš viso:		-336603,59	-114282,96			-8372,82	17	-315714,86	-72376,95			-28615,56
8.	Iš jų socialinio draudimo	X	5854,27	2011,49			145,65	X	5615,39	1258,8			497,7

*Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal samdą

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	VŠĮ 'Gargždų švara'
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2022 metų
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-03-10 Nr. FA-1
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rimantas Martinkus Direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-10 13:09
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-08-29 15:26 - 2024-08-27 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Zita Davidauskienė Vyriausia buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-03-10 13:10
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-08-29 15:21 - 2024-08-27 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	3
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2022-12-31.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas Gargždų švara 2022 m..docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamojo rašto priedai 2022 m..xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230223.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-03-13)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-03-13 nuorašą suformavo Kristina Stulpinienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-