

**METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2018 M. GRUDŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019 m. kovo 27 d. Nr. 2-

I. BENDROJI DALIS

1. Palangos miesto botanikos parkas įregistruotas 1992 m. vasario 01 d., rejestro Nr. 026984, įstaigos kodas 190276615. Pagrindinė veikla – parko priežiūra.
2. Palangos miesto botanikos parko finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.
3. Palangos miesto botanikos parkas kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.
4. Palangos miesto botanikos parkas filialų ir struktūrinių vienetų neturi.
5. Palangos miesto botanikos parke 2018 metais vidutiniškai dirbo 38 darbuotojai.
6. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Palangos miesto botanikos parko finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra.

Palangos miesto botanikos parkas apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos apskaitą reglamentuojančius teisės aktus:

- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai;
- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas;
- Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas;
- Kitais apskaitą reglamentuojančiais LR įstatymais ir teisės aktais.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos keitimų nebuvo.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, atsargų, pinigų, įsipareigojimų, nemokamai gauto turto, atidėjinių, nuomos, finansinės nuomos (lizingo), pajamų ir

sąnaudų) apskaitos principai, įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objektą reglamentuojančiose įstaigos apskaitos politikos skyriuose.

Palangos miesto botanikos parko apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

1. kaupimo;
2. subjekto;
3. veiklos tęstinumo;
4. periodiškumo;
5. pastovumo;
6. piniginių matavimų;
7. palyginimo;
8. atsargumo;
9. neutralumo;
10. turinio viršenybės prieš formą.

Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Nematerialiuoju turtu laikomas toks turtas, kuris yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Botanikos parkas turi teisę tuo turtu disponuoti.

Palangos miesto botanikos parke nematerialusis turtas skirstomas į tokias grupes, kurioms patvirtintas naudingo tarnavimo laikas pagal Botanikos parko direktoriaus patvirtintus ilgalaikio turto amortizacijos normatyvus (metais):

1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3 m.
2.	Kitas nematerialus turtas	10 m.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesinį amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialus turtas turi būti nurašomas jį perleidžiant arba jei šis turtas nebeatitinka nematerialiojo turto pripažinimo kriterijų.

Ilgalaikis materialus turtas Botanikos parko apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. (šis kriterijus netaikomas nekilnojamajam turtui, transporto priemonėms), veikloje tarnaus ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai tikėtina, kad Botanikos parkas būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Botanikos parkas turi teisę tuo turtu disponuoti.

Palangos miesto botanikos parke yra ilgalaikio materialiojo turto grupės ir Botanikos parko direktoriaus nustatytas tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	100
2.1.2.	Metaliniai	50
2.1.3.	Mediniai	30
2.2.	Kiti statiniai	30
3.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
3.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	30
4.	Mašinos ir įrenginiai	
4.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
4.2.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
4.3.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
5.	Transporto priemonės	
5.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
5.2.	Specialūs automobiliai	7
5.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
5.4.	Kitos transporto priemonės	15
6.	Baldai ir biuro įranga	
6.1.	Baldai	12
6.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	3
6.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
6.4.	Kita biuro įranga	10
7.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
7.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10
7.2.	Specialieji drabužiai ir avalynė	3
7.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikis materialus turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažintas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas Palangos miesto botanikos parko apskaitoje registruojamas tikrąja verte arba įsigijimo ar pasigaminimo savikainą ir jei įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti ir jį kontroliuoti, pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimais laikotarpiais iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniais, kultūriniais, gamtosauginiais, moksliniais, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę arba įsigijimo savikainą.

Atsargomis laikomas Botanikos parko trumpalaikis turtas, kurį įstaiga per vienerius metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Taip pat atsargomis laikomas Botanikos parko ūkinis inventorių - materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertę 500 eurų. Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte.

Kai atsargos atiduodamos naudoti Botanikos parko veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis.

Finansinis turtas. Botanikos parke yra trumpalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

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

Gautinos sumos. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigus sudaro pinigai banko sąskaitose ir gryniesi pinigai Botanikos parko kasoje.

Negryniesi pinigai yra laikomi banko įstaigoje.

Palangos miesto botanikos parkas naudoja keturias bankines sąskaitas: biudžetinėms lėšoms, specialiosios programos lėšoms, įplaukoms už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes bei pavedimų lėšoms .

Pavedimai bankui pateikiami naudojantis AB Šiaulių bankas paslaugomis.

Pateikus bankui (sąrašinį) pavedimą, jo kopija (nepatvirtinta) lieka prie atitinkamos sąskaitos bankinių dokumentų, kurie pagrindžiami banko išrašu.

Iš banko gaunami sąskaitų išrašai saugomi prie atitinkamos sąskaitos bankinių dokumentų chronologine tvarka.

Pinigai, esantys bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigai yra priskiriami prie trumpalaikio turto, tačiau, jei pinigų naudojimo arba disponavimo jais laikas apribojamas ilgiau nei 12 mėnesių skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos, jie turi būti priskiriami prie ilgalaikio finansinio turto.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumos – iš savivaldybės biudžeto, bei iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Botanikos parko įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Botanikos parko gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Botanikos parko išlaidoms kompensuoti ir paramos būdu gautą turtą.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

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.

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

Atidėjiniai. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Botanikos parkas turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz., jei Botanikos parkui iškeltas ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad Botanikos parkas privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjinys, lygus tikėtina sumokėti sumai). Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytų tiksliausią dabartinę įvertinimą.

Finansiniai įsipareigojimai. Botanikos parke visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

ilgalaikiai atidėjiniai (pvz., atidėjiniai dėl Botanikos parkui iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties Botanikos parkas turės sumokėti priteistas sumas);

kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

trumpalaikiai atidėjiniai;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;

finansavimo sumos;

pervestinos sumos;

mokėtinios sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;

trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Finansinė nuoma (lizingas) Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai registruojami apskaitoje pasirašius veiklos nuomos sutartį pagal turto perdavimo ir priėmimo akto sudarymo datą.

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

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos ateityje mokėtinos palūkanos. Finansinės nuomos būdu įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Pajamos Palangos miesto botanikos parke pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąją verte. Pajamos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos pajamos, kitos veiklos pajamos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąją verte. Sąnaudos skirstomos į grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Segmentai Įstaiga turi tvarkyti apskaitos veiklą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą. Įstaiga pagrindinę veiklą vykdo pagal Ekonomikos segmentą,

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

segmento sąnaudos;

segmento pinigų srautai.

Apskaitinių įverčių keitimas Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Apskaitos klaidų taisymas Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos tame laikotarpyje, jei jos buvo pastebėtos.

III PASTABOS

1. Nematerialus turtas.P03

1.1 Palangos miesto botanikos parkas turi nematerialiojo turto: programinė įranga ir jos licencijos bei kito nematerialaus turto.

1.2 Nematerialiojo turto vienetų, kurio tarnavimo laikas neribotas parkas neturi.

1.3 Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto kuris nebenaudojamas Palangos miesto botanikos parke nėra.

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

Ataskaitinis laikotarpis Eur.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis Eur.
11435,83	11435,83

1.5 Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Pre-tižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2173,20			9329,82				11503,02
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2173,20			9329,82				11503,02
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2106,01		X	-9329,82	X	X		-11435,83

8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	x			x		x	x		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	x	-33,60		x		x	x		-33,60
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	x			x		x	x		
10.1	parduoto	x			x		x	x		
10.2	perduoto	x			x		x	x		
10.3	nurašyto	x			x		x	x		
11.	Pergrupavimai (+/-)	x			x		x	x		
12.	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	x			x		x	x		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	x	-2139,61		x	-9329,82	x	x		-11469,43
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+/-)									
20.	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		33,59			0,00				33,59
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		67,19			0,00				67,19

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2. Ilgalaikis materialus turtas.

2.2 .IM turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija parke nėra.

2.3 IM turto, kuris nebenaudojamas veikloje ir turto, kuris laikinai nebenaudojamas parko veikloje nėra.

2.4 Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą ataskaitiniame laikotarpyje nebuvo.

2.5 Parkas neturi ilgalaikio turto priskiriamo prie žemės, kilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

2.6 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			621391,11	2295858,13	51633,46	113512,59	169572,83		13316,24		96405,54			3361689,90
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį						1545,00			1197,90					2742,90
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						1545,00			1197,90					2742,90
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			621391,11	2295858,13	51633,46	115057,59	169572,83		14514,14		96405,54			3364432,80
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-446351,29	-263965,05		-79440,74	-139327,40		-11224,15	X	-28268,95	X	X	-968577,58
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį	X		-2318,28	-53309,71		-1441,10	-6139,13		-207,64	X	-7712,26	X	X	-71128,12
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-448669,57	-317274,76		-80881,84	-145466,53		-11431,79	X	-35981,21	X	X	-1039705,70
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio	X									X				

	pradžioje														
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X								X					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X					
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	X								X					
18.1	Parduoto	X								X					
18.2	Perduoto	X								X					
18.3	Nurašyto	X								X					
19	Pergrupavimai (+/-)	X								X					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X								X					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X								X					
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	7650,89	X	X		X		X	X	X	7650,89
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X	7650,89	X	X		X		X	X	X	7650,89
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			172721,54	1978583,37	59284,35	34175,75	24106,30		3082,35		60424,33			2332377,99
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			175039,82	2031893,08	59284,35	34071,85	30245,43		2092,09		68136,59			2400763,21

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

Ataskaitinis laikotarpis eur.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis eur.
302924,65	302924,65

2.8 Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis eur.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis eur.
0,00	0,00

2.9 Turtas kuriam buvo priskaičiuotas nuvertėjimo nuostolis:

Eil. Nr.	Materialiojo turto grupės	Turto atsiperkamoji vertė buvo nustatyta remiantis jo grynąja realizavimo verte/ naudojimo verte	Grynosios realizavimo vertės nustatymo būdas	Būdas, taikytas apskaičiuojant naudojimo vertę	Pripažintų nuvertėjimo nuostolių suma		Panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių suma	
					Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Kiti pstatai	Naudojimo vertė	Nenaudojama	Proporcingo nuvertėjimo				46894,57
	Iš viso	X	X	X				46894,57

3. Ilgalaikio finansinio turto Palangos miesto botanikos parkas neturi.

4. Biologinio turto.P07

4.1 Biologinio turto, įvertinto įsigijimo savikaina arba normatyvinėmis kainomis, vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Straipsniai	Gyvūnai	Medynai	Parkų ir skverų želdynai	Daugiametiniai sodiniai	Pasėliai	Kitas biologinis turtas	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	224,52		648309,37					648533,89
2	Biologinio turto padidėjimas dėl:			230,00					230,00
2.1	Prieauglio								
2.2	Įsigijimo			230,00					230,00
2.3	Gauto nemokamai								
2.4	Pergrupavimo								
3	Biologinio turto sumažėjimas dėl:								
3.1	Pardavimo								
3.2	Perdavimo								
3.3	Žemės ūkio produkcijos gavimo								
3.4	Nurašymo								
3.5	Nuvertėjimo								
3.6	Pergrupavimo								
3.7	Kitų priežasčių								
4	Kiti pokyčiai *								
5	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	224,52		648539,37					648763,89

*Pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.

5. Atsargos. P08

5.1 Atsargų nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

5.2 Palangos miesto botanikos parkas atsargų pas trečiuosius asmenis nelaiko.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginė s ir neliečia- mosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori- us	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2960,77			610,52	6160,60		9731,89
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		39597,38			3378,10	44,96		43020,44
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		39597,38			3378,10	44,96		43020,44
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-40412,42			-3375,41	-501,04		-44288,87
3.1	Parduota						-501,04		-501,04
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-40412,42			-3375,41			-43787,83
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2145,73			613,21	5704,52		8463,46
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 (10.1+10.2+10.3+10.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2145,73			613,21	5704,52		8463,46
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		2960,77			610,52	6160,60		9731,89

6. Išankstiniai apmokėjimai.P09

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	790,08	1031,73
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	86,00	86,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	704,08	945,73
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	790,08	1031,73

7. Per vienerius metus gautinos sumos.P10

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)	25624,72	25624,72		36228,76	36189,46	
1.1	Gautinos finansavimo sumos				425,35	425,35	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas				39,30		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas				39,30		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	25624,72	25,624,72		35764,11	35764,11	
1.5.1	Iš biudžeto	25624,72	25624,72		28615,36	28615,36	
1.5.2	Kitos				7148,75	7148,75	
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	25624,72	25624,72		36228,76	26189,46	

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. P11

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis buvo 0,00 Eur.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1	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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	655,42		108,64	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	655,42		108,64	
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)	655,42		108,64	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

9. Finansavimo sumos.P12

9.1 Finansavimo sumų likučiai:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)		355,88	355,88		342,86	342,86
2	Iš savivaldybės biudžeto		1356553,72	1356553,72		1324868,49	1324868,49
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1668171,85	1668171,85		1630026,75	1630026,75
4	Iš kitų šaltinių	425,35	299,99	725,34	0,00	336,77	336,77
5	Iš viso	425,35	3025381,44	3025806,79	0,00	2955574,87	2955574,87

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai 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 gražintos	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):	355,88	9949,67					-9962,69				342,86
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	355,88						-13,02				342,86
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	9949,67					-9949,67				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1356553,72	275400,00	0,00				-307085,23				1324868,49
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1356426,99		5994,07				-37644,62				1324776,44
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	126,73	27400,00	-5994,07				-269440,61				92,05
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):	1668171,85	1494,46					-39639,56				1630026,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1668171,85						-38145,10				1630026,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1494,46					-1494,46				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	725,34	623,92					-587,14		-425,35		336,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	191,35						-9,60				181,75
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	533,99	623,92					-577,54		-425,35		155,02
5.	Iš viso finansavimo sumų:	3025806,79	287468,05	0,00				-357274,62		-425,35		2955574,87

10. Atidėjiniai.P15

10.1 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Botanikos parkas turėjo ilgalaikių atidėjinių. Tai sukauptos sumos žalos atlyginimui pagal teismo sprendimą.

10.2 ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kompensacijos darbuotojams						
2	Žalos atlyginimas	2153,75	3576,65	229,62	-1041,00		4919,02
3	Aplinkos tvarkymas						
4	Turto likvidavimas						
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6	Garantijų įsipareigojimai						
7	Baudos						
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10	Santaupoms atkurti						
11	Kita*						
12	Iš viso	2153,75	3576,65	229,62	-1041,00		4919,02

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekstinėje dalyje.

10.3 ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	1066,00	954,34
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	1066,00	954,34
2	Nuo vieno iki penkerių metų	4272,00	3472,41
3	Po penkerių metų	2136,00	492,27
4	Iš viso	7474,00	4919,02

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas). Botanikos parkas lizingo sutarčių neturi.

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialus turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licenzijos		
1.2	Patentai ir kitos licenzijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		

1.4	Nebaigti projekta		
1.5	Kitas nematerialus turtas		
2	Ilgalaikis materialus turtas	37 810 958,56	37 810 958,56
2.1	Žemė	37 776 685,00	37 776 685,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamiosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	22 654,00	22 654,00
2.8	Kilnojamiosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	11 619,56	11 619,56
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginė ir neliečiamos atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	37 810 958,56	37 810 958,56

12. Mokėtinos sumos. Trumpalaikiai įsipareigojimai. P17

12.1 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	25,09	25,09				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	505,56			586,38		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	20210,60	4721,18		25937,74	6064,88	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	20210,60	4721,18		25937,74	6064,88	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	20741,25	4746,27		26524,12	6064,88	

13. Pajamos.P21

13.1 Kitos pajamos:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	44109,02	39437,82
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus`		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	44109,02	28422,85
1.4	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	44109,02	39437,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

13.2 Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	33528,76	42088,75
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	453,04	5766,08
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	33075,72	2270,94
1.5	Suteiktų paslaugų išskyrus nuoma, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-11,40	-325,30
3	Kitos veiklos sąnaudos	-441,64	-1095,36
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-441,64	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	33075,72	40668,09

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.P23

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	141,22	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	141,22	
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	-229,62	-222,08
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-229,62	-222,08
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	-88,40	-222,08

15. Finansinės rizikos valdymas P24

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo)) įsipareigojimus Nacionaline ir užsienio valiutomis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	26524,12	20741,25
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	26524,12	20741,25

16. Sąnaudos. P22

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	199128,95	206435,79	61119,32	63420,44	38	38
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	199128,95	206435,79	61119,32	63420,44	38	38

17. Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus. P2

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekono - mika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				437886,96							437886,96
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				260248,27							260248,27
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				71161,72							71161,72
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				28284,49							28284,49
1.4	Komandiruočių				30,73							30,73
1.5	Transporto				9335,95							9335,95
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				369,00							369,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				22295,58							22295,58
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				32552,91							32552,91
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų				11782,75							11782,75
1.14	Kitos				1825,56							1825,56
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos				371311,92							371311,92
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				260248,27							260248,27
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				28284,46							28284,46
3.1.3	Komandiruočių				30,73							30,73
3.1.4	Transporto				9335,95							9335,95
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				369,00							369,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				22295,58							22295,58
3.1.7	Atsargų įsigijimo				32552,91							32552,91
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				16369,43							16369,43
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				1825,56							1825,56
3.1.12	Kitos išmokos											

18. Sandoriai užsienio valiuta. Palangos botanikos parkas sandorių užsienio valiuta neturėjo.

19. Užbalansinės sąskaitos. Palangos miesto botanikos parko užbalansinėje sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

- Pagal panaudos sutartis gautas turtas	-	37 810 958,56 eurai;
- Ūkinis inventorių	-	43 204,88 eurai;
- Išieškotinos sumos	-	1 049,88 eurai.

20. Klaidų taisymas.

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo

Botanikos parko direktorius

Valdas Pakusas

Aldas Žolys, 8 460 49278, el. p. botanikosparkas@gmail.com