

**VALSTYBINIO KERNAVĖS KULTŪRINIO REZERVATO DIREKCIJA**  
190757417, Kerniaus g. 4a, LT-19172 Kernavė, Širvintų raj.

---

**2021 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDRA DALIS**

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija (toliau – Direkcija) yra valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. Direkcijos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas – Lietuvos Respublikos kultūros ministerija.

Direkcija atlieka viešojo administravimo funkciją, vykdo muziejinę ir mokslinę tiriamąją veiką, užtikrina Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato, kaip teritorinio kultūros paveldo komplekso (UNESCO pasaulio paveldo objekto) su jame esančiomis nekilnojamosiomis ir kilnojamosiomis kultūros vertybėmis, apsaugą ir tvarkymą. Įstaiga vykdydama veiką turi teisę gauti pajamų bei paramą iš fizinių ir juridinių asmenų.

Direkcijos buveinės adresas: Kerniaus g. 4a, Kernavė, 19172 Širvintų rajonas, Lietuvos Respublika.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Direkcijos vidutinis darbuotojų skaičius buvo 32.

Direkcija teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, kuriuos sudaro Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras.

Direkcijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, o tarpinis ataskaitinis laikotarpis – su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2021 metų paskutinės dienos duomenis. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Direkcijos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau- VSAFAS).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose taikant Apskaitos vadovą, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms

ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Finansinės ataskaitos parengtos taikant kaupimo, subjekto tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principus. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje eurais ir euro centais, apvalinant iki dviejų skaitmenų po kablelio.

Tvarkydamas finansinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas NBFC vadovaujasi LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir NBFC direktoriaus 2021 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V-38 patvirtintu sąskaitų planu ir apskaitos politika.

### *Nematerialusis turtas*

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte. Neatlygintinai iš kito viešojo sektoriaus subjekto gautas nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, registruojama sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas, jei jis yra.

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

### *Ilgalaikis materialusis turtas*

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

kriterijus. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) – pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte.

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

### *Atsargos*

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos Įstaigų apskaitoje vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis.

Atsargomis pripažįstamos tik tokios Įstaigos įsigytos prekės, kurios sunaudojamos per vienus metus siekiant uždirbti pajamų arba viešosioms paslaugoms teikti ir susijusios su Įstaigai pavestų funkcijų vykdymu, arba įsigytos numatant jas parduoti arba paskirstyti.

Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina.

Išankstiniai mokėjimai už atsargas registruojamai trumpalaikio turto išankstinių mokėjimų sąskaitose.

Prekės, kurios Įstaigos veikloje yra naudojamos daugiau nei vieną kartą priskiriamos atsargų Ūkinis inventorių grupei. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė pripažįstama sąnaudomis. Įstaigos veikloje dar naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Prie atsargų priskiriamos sunaudojamos kanceliarinės prekės (tušinukai, rašikliai, kiti darbo stalo reikmenys ir pan.).

### *Finansinis turtas*

Finansinis turtas pripažįstamas vadovaujantis 14-uoju VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytais kriterijais.

Įstaigų finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

1. investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;
2. investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius;
3. ilgalaikės gautinos sumos;
4. kitas ilgalaikis finansinis turtas.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

1. per vienus metus gautinos sumos;
2. ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis;
3. pinigai ir pinigų ekvivalentai;
4. kitas trumpalaikis finansinis turtas.

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

Pirmą kartą pripažįstamas finansinis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

Išankstiniai mokėjimai už finansinį turtą priskiriami prie finansinio turto.

### ***Finansavimo sumos***

Finansavimo sumų apskaitos principai nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Įstaigos finansavimo sumos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos, jei atitinka finansavimo sumų sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

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

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

3. finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos nėra priskiriamos sąnaudoms. Įstaiga, perdavusi finansavimo sumas, savo apskaitoje mažina gautas finansavimo sumas ir registruoja perduotas finansavimo sumas.

Ne viešojo sektoriaus subjektams perduotos finansavimo sumos pripažįstamos Įstaigos finansavimo sąnaudomis, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas. Įstaiga, perduodama finansavimo sumas ne viešojo sektoriaus subjektams, registruoja perduotas finansavimo sumas šiais atvejais:

1. kai perduoda savo turtą, įsigytą iš finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams, t. y. kai dėl to registruojama kito viešojo sektoriaus subjekto investicija į ne viešojo sektoriaus subjektą;

2. kai finansavimo sumos perduodamos per tarpininką, t. y. kai Įstaiga perduoda savo turtą, įsigytą iš finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams, kurie finansuoja viešojo sektoriaus subjektus.

### ***Finansiniai įsipareigojimai***

Įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Įstaigų įsipareigojimai skirstomi į:

1. ilgalaikius, kurių įvykdymas numatytas praėjus 12 mėnesių nuo jų atsiradimo;
2. trumpalaikius, kurių įvykdymas numatytas per 12 mėnesių nuo jų atsiradimo.

### ***Atidėjiniai***

Atidėjinių apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjiniai skirstomi į:

1. ilgalaikius atidėjinius;
2. trumpalaikius atidėjinius;

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

1. Įstaiga turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusio įvykio;
2. tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė kaip 50 procentų;
3. įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais. Atidėjiniais nepripažįstami numatomi būsimi nuostoliai ar išlaidos, susiję su Įstaigos būsima veikla. Įstaiga pripažįsta atidėjinio sumą, atsižvelgdama į labiausiai tikėtiną dabartiniam įsipareigojimui padengti reikalingų išlaidų sumą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Atidėjinio sumos dydis nustatomas remiantis panašios veiklos patirtimi, pasirašytais sutartimis, priimtais teisės aktais, ekspertų išvadomis, poataskaitiniais įvykiais ir pan.

Ilgalaikiai atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės. Taikoma diskonto norma – Finansų ministerijos interneto svetainėje skelbiamų vidaus rinkoje išleistų Vyriausybės vertybinių popierių vidutinių svertinių pelningumų (pagal likutinę trukmę) atitinkamo laikotarpio obligacijų palūkanų norma. Esant neigiamai palūkanų normai ilgalaikio įsipareigojimo laikoma amortizuota savikaina prilyginama jo įsigijimo savikainai.

### ***Pajamos***

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, vadovaujantis 10-uju VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti su jomis susijusių sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamos pripažįstamos kai uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei:

1. tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;
2. galima patikimai įvertinti pajamų dydį;
3. galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Jei, pripažinus ir užregistravus apskaitoje pajamas, vėliau atsiranda abejonių dėl su jomis susijusių gautinų sumų gavimo, pripažintų pajamų suma nėra mažinama. Gautinų sumų sąskaitoje užregistruotų sumų, dėl kurių gavimo Įstaiga abejoja ir nurodo, kad jų gavimo tikimybė yra mažesnė nei

50 proc., suma apskaitoje pripažįstama gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudomis, tą ataskaitinį laikotarpį, kurį gavimas tapo abejotinu.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos Įstaigai vykdant jos nuostatuose (įstatuose) nustatytą veiklą ir funkcijas, kurių vykdymui Įstaiga yra įsteigta.

Įstaigos apskaitoje baudų ir kitų netesybų, nesusijusių su finansine ar investicine veikla, pajamos iš gali būti pripažįstamos iš:

1. administracinių baudų;
2. netesybų (baudų, delspinigių už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą ir kitų netesybų).

Pajamos dėl teigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio pripažįstamos, kai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perskaičiavus pinigų, gautinų ir mokėtinų sumų likučius užsienio valiuta, gaunamas teigiamas rezultatas.

### *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.

Įstaigų sąnaudos skirstomos į:

1. pagrindinės veiklos sąnaudas;
2. kitos veiklos sąnaudas;
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

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 Įstaigos sąnaudas, kurias ji patyrė vykdydama ne savo funkcijas, kompensuoja trečioji šalis, pripažintos sąnaudos sumažinamos kompensacijos suma. Jei kompensacija viršija sąnaudas, likusi suma registruojama kaip pajamos.

Palūkanų sąnaudoms priskiriamos palūkanos mokamos už Įstaigos prisiimtus skolinius įsipareigojimus ir neigiamos palūkanos mokamos už Įstaigos pinigų likutį banke, taip pat sąlyginės palūkanų sąnaudos, susijusios su įsipareigojimų amortizacija ir atidėjinių diskontavimu.

Sąnaudos dėl neigiamo užsienio valiutos kurso pokyčio pripažįstamos, kai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perskaičiavus pinigų, gautinų ir mokėtinų sumų likučius užsienio valiuta, gaunamas neigiamas rezultatas.

### ***Sandoriai užsienio valiuta***

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos euro ir užsienio valiutos santykį nustatytą Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

### ***Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui***

Poataskaitinių įvykių apskaitos ir pateikimo finansinių ataskaitų rinkinyje principai, nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

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

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

### ***Apskaitos politikos keitimas***

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

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

Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinių pateikimas“.



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

Įstaigos apskaitos politika gali būti keičiama:

1. dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo;
2. jei to reikalauja kiti teisės aktai;
3. siekiant tiksliau pateikti informaciją apie finansinę būklę, veiklos rezultatus.

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

### ***Apskaitinių įverčių keitimas***

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

Apskaitinis įvertis – remiantis prielaidomis, atsižvelgiant į dabartinę turto ir įsipareigojimų vertę ir tikėtiną naudą ar įsipareigojimus, nustatomas apytikslis dydis, naudojamas turto ir įsipareigojimų vertei nustatyti.

Apskaitiniai įverčiai naudojami, kai turto ar įsipareigojimų vertė negali būti tiksliai apskaičiuota, o tik įvertinta.

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

Apskaitinio įverčio keitimas nesusijęs su ankstesniais laikotarpiais ir nėra apskaitos klaidos taisymas, todėl buhalterinėje apskaitoje registruojamas tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo keitimas buvo atliktas, o finansinėse ataskaitose parodomas taikant perspektyvinį būdą.

### ***Apskaitos klaidų taisymas***

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

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

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

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertine išraiška yra didesnė nei 1 procentas viso Įstaigos turto vertės.

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

### ***Neapibrėžtieji įsipareigojimai***

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai apskaitoje registruojami:

1. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamos mokėtinos sumos arba atidėjiniai, jei įsipareigojimo suma nėra visiškai aiški, bet ją galima patikimai įvertinti;
2. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 50 procentų, bet mažesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamas atidėjinys, jei jo dydį galima patikimai įvertinti;
3. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti didesnė kaip 50 procentų, bet mažesnė kaip 90 procentų Įstaigos apskaitoje registruojamas atidėjinys, jei jo dydį galima patikimai įvertinti;
4. kai tikimybė, kad įsipareigojimą reikės vykdyti mažesnė kaip 50 procentų, galima įsipareigojimo suma registruojamas neapibrėžtasis įsipareigojimas.

Įstaigos neapibrėžtieji įsipareigojimai registruojami nebalansinėse sąskaitose.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje nerodomi. Informacija apie juos yra pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui padengti yra labai maža (mažiau nei 10 procentų), informacija aiškinamajame rašte nėra pateikiama.

Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus peržiūrima ne rečiau negu kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai atskleisti aiškinamajame rašte.

### III. PASTABOS

#### **Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka**

Apskaitos politika ir sąskaitų planas patvirtintas NBFC direktoriaus 2021 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V-38. Per 2021 metus nebuvo nustatyta praėjusių ataskaitinių laikotarpių reikšmingų apskaitos klaidų, todėl ataskaitinio laikotarpio finansinės atskaitos dėl to nebuvo taisomos.

Informacija apie apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ir veiklos rezultatų atskaitos straipsniams pateikti 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 ir 10 priede.

**P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos.** Per ataskaitinį laikotarpį Direkcijos apskaitoje buvo pripažinta 1 206 284,08 Eur pagrindinės veiklos finansavimo pajamų ir užregistruota 1 191 733,93 Eur pagrindinės veiklos sąnaudų.

Palyginus ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sąnaudas, pagrindinis sąnaudų augimas yra komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, paprasto remonto ir eksploatavimo, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, socialinių išmokų ir kitų paslaugų straipsniuose, o sumažėjimas – kvalifikacijos kėlimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos straipsniuose.

Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas sudaro – 103 486,01 Eur. Tai yra 183,52 Eur ilgalaikio nematerialiojo turto ir 103 302,49 Eur ilgalaikio materialiojo turto amortizacija ir nusidėvėjimas.

Per ataskaitinį laikotarpį Direkcijos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo. Apskaitoje užregistruota 37 103,75 Eur šių sąnaudų. Iš jų:

- šildymo sąnaudos – 8 742,33 Eur;
- elektros energijos sąnaudos – 20 242,32 Eur;
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 4 411,67 Eur;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 2 808,35 Eur;
- kitų komunalinių paslaugų sąnaudos – 899,08 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio komandiruočių sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 946,77 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio transporto sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 4 802,03 Eur. Jas sudaro transporto priemonės remonto, draudimo ir kuro sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, sumažėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 849,03 Eur.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 392 819,45 Eur. Didžiausią sumą sudaro Kernavės piliakalnių šlaitų avarinės grėsmės šalinimo darbų atlikimo sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį Direkcija apskaitoje užregistravo 349,24 Eur nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina, lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 39 647,30 Eur.

Socialinių išmokų, lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 1 005,77 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Direkcija apskaitoje užregistravo 720,00 Eur nuomos sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudos, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, padidėjo ir apskaitoje užregistruota sąnaudų suma yra 141 889,70 Eur. Jas sudaro draudimų, informacinių technologijų paslaugų įsigijimo išlaidų, patalpų, pastatų ir aplinkos priežiūros, įrengimų priežiūros ir aptarnavimo sąnaudos, ekspertų, reprezentacinių išlaidų ir kitos paslaugos.

Per ataskaitinį laikotarpį Direkcija apskaitoje užregistravo 562,60 Eur kitų sąnaudų. Jas sudaro banko paslaugų sąnaudos ir kiti mokesčiai sumokėti VMI už traktoriaus ir priekabos techninę apžiūrą ir leidimus archeologiniams kasinėjimams.

Apskaitytos per ataskaitinį laikotarpį sąnaudos, gautos bei pripažintos pajamos bei jų paskirstymas, išmokų detalizavimas rodomas 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede, 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede ir 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

**P03 Nematerialusis turtas.** Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 674,66 Eur. Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga – 504,66 Eur ir kitas nematerialusis turtas – 170,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Direkcija įsigijo nematerialaus turto už 584,81 Eur. Išlaidos patirtos dėl įsigijimo programinės įrangos MS Office Home and Business 2 vnt., kurių įsigijimo savikaina 459,80 Eur ir antivirusinė ESET protect Essential licencija, kurios įsigijimo savikaina 125,01 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta nematerialaus turto 408,91 Eur. Direkcijos veikloje naudojama ir visiškai amortizuota programinė įranga ir kitas nematerialus turtas, kurios įsigijimo savikaina yra 126 294,85 Eur

Nematerialiojo turto pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

**P04 Ilgalaikis materialusis turtas.** Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 4 596 887,66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Direkcija įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 30 287,90 Eur. Išlaidos patirtos dėl įsigytų mašinų ir įrenginių: lapų siurblių 2 vnt., kurių įsigijimo savikaina 1 936 Eur, krūmapjovė STHL 1 vnt., kurios įsigijimo savikaina 855,00 Eur, šakės su palečių griebtuvu rąstams 1 vnt., kurios įsigijimo savikaina 907,50 Eur, automatinis kelio užtvaras 1vnt., kurio įsigijimo savikaina 2 031,59 Eur. Taip pat įsigijo frontalinį krautuvą Stoll ir puspriekabę, kurių įsigijimo savikaina 8 639,40 Eur. Įsigyta muziejinių vertybių, kurių įsigijimo savikaina 10 191,20 Eur. Direkcija įsigijo ir biuro įrangos, kompiuterius LENOVO 4 vnt., kurių įsigijimo savikaina 3 516,26 Eur, bei kito nematerialaus turto - gražto komplektą, kurio įsigijimo savikaina 976,75 Eur. Direkcija veikloje naudojama ir visiškai nusidėvėjusį turta, kurio įsigijimo savikaina yra 387 835,62 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

**P08 Atsargų** likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 25 316,87 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 48 539,10 Eur, nemokamai gauta už 40,32 Eur, o sunaudota įstaigos veikloje už 51 168,88 Eur ir parduota už 790,96 Eur. Atsargų likutį sudaro:

- Medžiagos ir žaliavos – 23 194,54 Eur;
- Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) – 2 122,33 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede. Ataskaitoje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

**P09 Išankstiniai apmokėjimai.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudaro 3 256,42 Eur, tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 2 035,59 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 1 220,83 Eur.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede.

**P10 Per vienus metus gautinos sumos.** Finansinės būklės ataskaitoje per vienerius metus gautina suma sudaro 79 713,81 Eur, iš kurios sukauptos gautinos sumos – 79 693,89 Eur ir kitos gautinos sumos – 19,92 Eur. Iš valstybės biudžeto iki 2021 m. gruodžio 31 sukauptos finansavimo pajamos iš

atostoginių rezervo, sukauptų mokėtinų sumų tiekėjams – 41 378,96 Eur ir gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestas pajamas 38 314,93 Eur. Kitas gautinas sumas 19,92 Eur sudaro gyventojų pajamų ir socialinio draudimo mokesčių permokos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

**P11 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.** Finansinės būklės ataskaitoje 2021-12-31 Direkcijos pinigų likutis viso – 15 181,09 Eur, kurį sudaro įstaigos pajamos, kurios nebuvo pervesto į valstybės biudžetą ir iš rėmėjų surinktos lėšos banko sąskaitoje – 14 633,59 Eur ir piniginių lėšų likutis kasoje sudaro 547,50 Eur.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

**P12 Finansavimo sumos** Direkcijos gautų ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai nepanaudotų 4 501 817,45 Eur finansavimo lėšų likutį sudaro:

- nematerialaus turto neamortizuota 674,66 Eur likutinė vertė;
- ilgalaikio materialaus turto nenudėvėta 4 596 887,66 Eur likutinė vertė;
- nepanaudotas 25 316,87 Eur vertės atsargų likutis;
- pinigų ir pinigų ekvivalentų esantis 15 181,09 Eur likutis;
- išankstinių apmokėjimų (3 256,42 Eur), per vienerius metus gautinų sumų (79 713,81 Eur) Eur ir trumpalaikių (41 398,88 Eur) įsipareigojimų, grynojo turto (-177 814,18 Eur) likučių - 136 242,83 Eur skirtumas. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumų judėjimas ir jų likučiai pateikti 20-ojo VSAFAS 4 priede „Finansavimo sumos“.

**P17 Įsipareigojimai** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 41 398,88 Eur. Šią sumą sudaro skola tiekėjams 117,40 Eur ir sukauptos atostoginių sąnaudos 41 281,48 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede.

**P18 Grynasis turtas.** Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Direkcijos grynąjį turtą sudaro 177 814,18 Eur. Tai yra apskaitoje užregistruotas tikrosios vertės rezervas 114 781,01 Eur, atsiradęs dėl turto tikrosios vertės pokyčio ir sukauptas perviršis 63 033,17 Eur, kurį sudaro ataskaitinio laikotarpio perviršis 11 682,13 Eur ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių perviršis 51 351,04 Eur. Sukauptas perviršis atsirado dėl daugiau surinktų pajamų įmokų nei patirtų sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį.

**P21 Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos 34 807,48 Eur yra gaunamos iš lankytojų už ekskursijas, edukacijas, bilietus už muziejaus lankymą, filmavimo paslaugas.

**P21 Kitos veiklos pajamos.** Direkcija per ataskaitinį laikotarpį turėjo kitos veiklos pajamų 947,04 Eur. Tai yra gautos pajamos už parduotas prekes ir suteiktas kitas paslaugas. Įstaiga turėjo kitos veiklos sąnaudų dėl su MB Tavo dalia pasirašyta sutartimi Nr.4 dėl paviljono pastato dalies naudojimo, laikotarpiui 2021 m. balandžio 1 d. iki 2021 m. spalio 31 d, todėl Direkcija per šį laikotarpį turėjo kitos veiklos sąnaudų dėl ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo 3 815,06 Eur.

**P22 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.** Per ataskaitinį laikotarpį patirtos ir apskaitytos Direkcijos darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė – 467 552,28 Eur. Tai sudaro 39,23 procentus pagrindinės veiklos sąnaudų. Iš jų: direkcijos darbuotojų darbo užmokesčio ir atostogų išmokų sąnaudos 459 220,08 Eur, ligos pašalpų sąnaudos 850,72 Eur, darbdavio socialinio draudimo sąnaudos 7 481,48 Eur.

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta 24-ojo VSAFAS priede.

Nebalansinėse sąskaitose 2021 metų gruodžio 31 dienai užregistruota 167 088,96 Eur turto, naudojamo ūkinio inventoriaus (124 903,28 Eur), medžiagos ir žaliavos (408,88 Eur), saugoti priimtas turtas (29 182,50 Eur), pagal panaudos sutartis gautas turtas (12 594,30 Eur).

Direktorius

Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro

Buhalterinės apskaitos departamento grupės vadovė

**Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija**

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

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos  
ir finansinės atskaitomybės standartus**



Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas**

**1 Bendroji informacija**

*Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato  
direkcija, 190757417, Biudžetinė įstaiga*

*Adresas: Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl.,  
Kernavės sen., Širvintų r. sav.*

Subjektas užsiima

Direkcija atlieka viešojo administravimo funkciją, vykdo muziejinę ir mokslinę tiriamąją veiklą, užtikrina Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato, kaip teritorinio kultūros paveldo komplekso (UNESCO pasaulio paveldo objekto) su jame esančiomis nekilnojamosiomis ir kilnojamosiomis kultūros vertybėmis, apsaugą ir tvarkymą.

veikla

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

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
32	31

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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

Metinių finansinių ataskaitų, įskaitant aiškinamojo rašto pastabų lenteles, sudaromos pagal VSAFAS nustatytas ataskaitų formas ir reikalavimus.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurais ir centais.

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka apibrėžimą, t. y. neturi materialios formos, ir atitinka šiuos kriterijus: yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų; pagrįstai tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos; galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą; Įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis 12-uoju VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka šiuos kriterijus: yra skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti - prekėms gaminti, paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams, numatomas naudoti ilgiau nei vienus metus, jo įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Šis kriterijus netaikomas nekilojamajam turtui, kinojamosioms kultūros vertybėms, kitoms vertybėms, transporto priemonėms ir šaunamiesiems ginklams (išskyrus vienkartinio naudojimo). Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS.

5 Biologinis turtas

Biologinis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka šiuos turto pripažinimo kriterijus: Įstaiga turi teisę tuo turto disponuoti ir jį kontroliuoti, įskaitant teisę apriboti galimybę juo naudotis kitiems, pagrįstai tikėtina, kad būsimaisiais laikotarpiais Įstaiga iš šio turto gaus ekonominės naudos arba šis turtas bus naudojamas socialiniams, kultūriniais, gamtos sauginiais, moksliniais, teisėsaugos, pažintiniais tikslais, galima patikimai nustatyti turto tikrąją vertę, įsigijimo savikainą. Įstaigose biologinis turtas grupuojamas: gyvūnai, medynai (miško žemėje augantys medynai), parkų ir skverų želdiniai, daugiamečiai sodiniai (vaismedžių ir vaiskrūmių sodai), pasėliai, kitas biologinis turtas (kituose punktuose neišvardytas biologinis turtas).

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas pripažįstamas vadovaujantis 14-uoju VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-uoju VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytais kriterijais. Įstaigų finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Ilgalaikių ir trumpalaikių gautinų sumų apskaitos politika nustatyta Įsankstinių mokėjimų ir gautinų sumų apskaitos politikoje. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Įstaiga gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų ar kitą finansinį turtą. Pirmą kartą pripažįstamas finansinis turtas įvertinamas įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir pripažįstamos atskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis. Įsankstiniai mokėjimai už finansinį turtą priskiriami prie finansinio turto.

7 Atsargos

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos Įstaigų apskaitoje vadovaujantis 8-oju VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis. Atsargomis pripažįstamos tik tokios Įstaigos įsigytos prekės, kurios sunaudojamos per vienus metus siekiant uždirbti pajamų arba viešosioms paslaugoms teikti ir susijusios su Įstaigai pavestų funkcijų vykdymu, arba įsigytos numatant jas parduoti arba paskirstyti. Pirminio pripažinimo metu atsargos yra vertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Įsankstiniai mokėjimai už atsargas registruojami trumpalaikio turto išankstinių mokėjimų sąskaitose. Įstaigos apskaitoje atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį.

8 Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos principai nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Įstaigos finansavimo sumos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos, jei atitinka finansavimo sumų sąvoką ir pripažinimo kriterijus nustatytus 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Gautos ir gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos. Finansavimo sumos (gautinos arba gautos) yra skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

9 Atidėjiniai

Atidėjinų apskaitos principai nustatyti 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“. Atidėjiniai skirstomi į ilgalaikius atidėjinius ir trumpalaikius atidėjinius. Atidėjiniai pripažįstami ir apskaitoje registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus: Įstaiga turi įsipareigojimą (teisine prievole arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusio įvykio, tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turto yra didesnė kaip 50 procentų ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei tenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie neapibrėžtąjį įsipareigojimą, susijusį su tikėtina sumokėta suma yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Finansinės ir veiklos nuomos apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

11 Segmentai

Informacijos apie segmentus pateikimo reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Įstaigos finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalys pagal vykdomas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar daugiau Įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikatorių

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, vadovaujantis 10-uoju VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamos negali būti pripažintos, jei negalima patikimai įvertinti su jomis susijusių sąnaudų. Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažintos tą patį atskaitinį laikotarpį. Pajamos pripažįstamos kai uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

14 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. Įstaigų sąnaudos skirstomos į pagrindines veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo atskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą atskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pavyzdžiui, dėl draudiminio įvykio patirtų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų atskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant atskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

18 Kiti apskaitos principai

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie įstaigos finansinę padėtį paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

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

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.597.562,32</b>	<b>4.692.339,92</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	674,66	273,37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		504,66	43,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas		170,00	230,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	4.596.887,66	4.692.066,55
II.1	Žemė		426.380,00	444.380,00
II.2	Pastatai		3.416.953,22	3.467.689,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		130.512,92	150.598,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.279,01	10.254,78
II.6	Transporto priemonės		34.726,97	30.842,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		462.387,73	452.196,53
II.8	Baldai ir biuro įranga		101.967,13	126.762,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.680,68	9.341,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>123.468,19</b>	<b>107.155,36</b>
I	Atsargos	P08	25.316,87	28.697,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		23.194,54	25.620,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.122,33	3.077,27
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.256,42	11.314,98
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	79.713,81	55.088,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1		
III.5	Sukauptos gautinos sumos		79.693,89	55.088,87
III.6	Kitos gautinos sumos		19,92	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	15.181,09	12.054,22
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4.721.030,51</b>	<b>4.799.495,28</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>4.501.817,45</b>	<b>4.587.775,76</b>
I	Iš valstybės biudžeto		4.095.993,51	4.182.505,96
II	Iš savivaldybės biudžeto			
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		337.706,98	351.103,92
IV	Iš kitų šaltinių		68.116,96	54.165,88
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>41.398,88</b>	<b>27.587,47</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		41.398,88	27.587,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	117,40	34,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			10,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	41.281,48	27.543,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>177.814,18</b>	<b>184.132,05</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai		114.781,01	132.781,01
II.1	Tikrosios vertės rezervas		114.781,01	132.781,01
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		63.033,17	51.351,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11.682,13	-24.045,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		51.351,04	75.396,60
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.721.030,51	4.799.495,28

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

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

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.206.284,08</b>	<b>1.312.480,81</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.171.476,60	1.299.815,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.151.423,83	1.284.207,25
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.402,80	13.100,11
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		6.649,97	2.507,85
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		34.807,48	12.665,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	34.807,48	12.665,60
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS</b>	<b>P02</b>	<b>-1.191.733,93</b>	<b>-1.334.686,02</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-467.552,28	-410.083,35
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-103.486,01	-724.889,38
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-37.103,75	-21.730,97
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-946,77	-465,00
V	TRANSPORTO		-4.802,03	-1.575,54
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-849,03	-918,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-392.819,45	-13.439,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-349,24	-43,22
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-39.647,30	-30.029,61
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1.005,77	-300,00
XI	NUOMOS		-720,00	-720,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-141.889,70	-130.408,14
XIV	KITOS		-562,60	-82,79
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>14.550,15</b>	<b>-22.205,21</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-2.868,02</b>	<b>-1.840,35</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	947,04	636,88
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-3.815,06	-2.477,23
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>11.682,13</b>	<b>-24.045,56</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>11.682,13</b>	<b>-24.045,56</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną			503.189,73			75.396,60	578.586,33	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-370.408,72		X		-370.408,72	
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-24.045,56	-24.045,56	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną			132.781,01			51.351,04	184.132,05	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	-18.000,00		X		-18.000,00	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		11.682,13	11.682,13	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną			114.781,01			63.033,17	177.814,18	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
(vriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
(vardas ir pavardė)

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>5.132,83</b>	<b>3.976,06</b>	<b>9.108,89</b>	<b>3.385,75</b>	<b>780,70</b>	<b>4.166,45</b>
I	Iplaukos		401.752,16	746.174,57	1.147.926,73	336.217,80	310.114,97	646.332,77
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		346.285,34	732.356,27	1.078.641,61	319.526,31	285.480,43	605.006,74
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		336.775,00	732.356,27	1.069.131,27	311.301,92	285.480,43	596.782,35
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		9.510,34	0,00	9.510,34	8.224,39	0,00	8.224,39
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		37.823,55	0,00	37.823,55	13.302,48	0,00	13.302,48
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		8.376,78	13.818,30	22.195,08	3.389,01	24.634,54	28.023,55
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		9.266,49	0,00	9.266,49			
II	Pervestos lėšos		-32.967,47	0,00	-32.967,47	-32.298,76	0,00	-32.298,76
II.1	I valstybės biudžetą		-32.967,47	0,00	-32.967,47	-12.120,76	0,00	-12.120,76
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-20.178,00	0,00	-20.178,00
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-363.651,86	-742.198,51	-1.105.850,37	-300.533,29	-309.334,27	-609.867,56
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-299.627,45	-154.622,48	-454.249,93	-272.616,57	-137.466,78	-410.083,35
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-496,72	-46.124,88	-46.621,60	-115,53	-20.885,59	-21.001,12
III.3	Komandiruočių		-149,77	-797,00	-946,77	-150,00	-324,65	-474,65
III.4	Transporto		-170,00	-5.324,24	-5.494,24	-768,19	-370,25	-1.138,44
III.5	Kvalifikacijos kėlimo			-849,03	-849,03		-918,70	-918,70
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-393.097,64	-393.097,64		-9.463,99	-9.463,99
III.7	Atsargų įsigijimo		-2.888,29	-21.371,45	-24.259,74	-4.784,39	-26.148,84	-30.933,23
III.8	Socialinių išmokų		-1.500,00	0,00	-1.500,00	-300,00	0,00	-300,00
III.9	Nuomos			-720,00	-720,00		-720,00	-720,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-23.065,13	-119.291,79	-142.356,92	-18.981,68	-113.035,47	-132.017,15
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-35.754,50	0,00	-35.754,50	-2.816,93	0,00	-2.816,93

( tęsinys kitame puslapyje )

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-5.271,75	-4.883,56	-10.155,31		-53.780,70	-53.780,70
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5.271,75	-4.883,56	-10.155,31		-53.780,70	-53.780,70
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							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		3.265,79	907,50	4.173,29		53.000,00	53.000,00
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti			907,50	907,50		53.000,00	53.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto			907,50	907,50		53.000,00	53.000,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		3.265,79	0,00	3.265,79			
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
<b>I</b>	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		3.126,87	0,00	3.126,87	3.385,75	0,00	3.385,75
<b>II</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		12.054,22		12.054,22	8.668,47		8.668,47
<b>III</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		15.181,09		15.181,09	12.054,22		12.054,22

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)



Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir 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								-1.191.733,93			-1.191.733,93
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-467.552,28			-467.552,28
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos								-103.486,01			-103.486,01
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-37.103,75			-37.103,75
1.4	Komandiruočių								-946,77			-946,77
1.5	Transporto								-4.802,03			-4.802,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-849,03			-849,03
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-392.819,45			-392.819,45
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-349,24			-349,24
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-39.647,30			-39.647,30
1.10	Socialinių išmokų								-1.005,77			-1.005,77
1.11	Nuomos								-720,00			-720,00
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-141.889,70			-141.889,70
1.14	Kitos								-562,60			-562,60
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-1.105.850,37			-1.105.850,37
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-454.249,93			-454.249,93
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-46.621,60			-46.621,60
3.1.3	Komandiruočių								-946,77			-946,77
3.1.4	Transporto								-5.494,24			-5.494,24
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-849,03			-849,03
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-393.097,64			-393.097,64
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-24.259,74			-24.259,74
3.1.8	Socialinių išmokų								-1.500,00			-1.500,00
3.1.9	Nuomos								-720,00			-720,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-142.356,92			-142.356,92
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-35.754,50			-35.754,50

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos								-1.334.686,02			-1.334.686,02
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-410.083,35			-410.083,35
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-724.889,38			-724.889,38
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-21.730,97			-21.730,97
1.4	Komandiruočių								-465,00			-465,00
1.5	Transporto								-1.575,54			-1.575,54
1.6	Kvalifikacijos kėlimo								-918,70			-918,70
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-13.439,32			-13.439,32
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų								-43,22			-43,22
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-30.029,61			-30.029,61
1.10	Socialinių išmokų								-300,00			-300,00
1.11	Nuomos								-720,00			-720,00
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų								-130.408,14			-130.408,14
1.14	Kitos								-82,79			-82,79
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos								-609.867,56			-609.867,56
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-410.083,35			-410.083,35
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių								-21.001,12			-21.001,12
3.1.3	Komandiruočių								-474,65			-474,65
3.1.4	Transporto								-1.138,44			-1.138,44
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo								-918,70			-918,70
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-9.463,99			-9.463,99
3.1.7	Atsargų įsigijimo								-30.933,23			-30.933,23
3.1.8	Socialinių išmokų								-300,00			-300,00
3.1.9	Nuomos								-720,00			-720,00
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo								-132.017,15			-132.017,15
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos								-2.816,93			-2.816,93

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.839,82			116.366,67				127.206,49
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		584,81							584,81
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		584,81							584,81
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-408,91			-202,73				-611,64
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto		-408,91			-202,73				-611,64
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		11.015,72			116.163,94				127.179,66
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10.796,45		X	-116.136,67	X	X		-126.933,12
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-123,52		X	-60,00	X	X		-183,52
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	408,91		X	202,73	X	X		611,64
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X	408,91		X	202,73	X	X		611,64
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-10.511,06		X	-115.993,94	X	X		-126.505,00
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									

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		504,66			170,00				674,66
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		43,37			230,00				273,37

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
126.294,85	126.646,40

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

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

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:

P4 Igaliaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		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	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	311.598,99		4.563.270,06	409.143,51		94.851,55	91.022,37	441.744,53	611.032,69		37.699,44			6.560.363,14
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6.964,29	8.639,40	10.191,20	3.516,26		976,75			30.287,90
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						6.964,29	8.639,40	10.191,20	3.516,26		976,75			30.287,90
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-2.693,47			-4.907,92					-7.601,39
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-2.693,47			-4.907,92					-7.601,39
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	311.598,99		4.563.270,06	409.143,51		99.122,37	99.661,77	451.935,73	609.641,03		38.676,19			6.583.049,65
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1.095.580,42	-258.545,47		-84.596,77	-60.179,47		-484.269,96	X	-28.357,51	X	X	-2.011.529,60
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-50.736,42	-20.085,12		-1.940,06	-4.755,33		-27.962,62	X	-1.638,00	X	X	-107.117,55
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					2.693,47			4.558,68	X		X	X	7.252,15
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					2.693,47			4.558,68	X		X	X	7.252,15
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-1.146.316,84	-278.630,59		-83.843,36	-64.934,80		-507.673,90	X	-29.995,51	X	X	-2.111.395,00
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	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 (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	132.781,01	X	X	X		X	X	10.452,00	X		X	X	X	143.233,01
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	-18.000,00	X	X	X		X	X		X		X	X	X	-18.000,00
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:

**P4 Ilgalaikis materialusis turtas**

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
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 (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	114.781,01	X	X	X		X	X	10.452,00	X		X	X	X	125.233,01
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	426.380,00		3.416.953,22	130.512,92		15.279,01	34.726,97	462.387,73	101.967,13		8.680,68			4.596.887,66
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	444.380,00		3.467.689,64	150.598,04		10.254,78	30.842,90	452.196,53	126.762,73		9.341,93			4.692.066,55

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



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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
387.835,62	385.395,83

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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		25.620,02				3.077,27		28.697,29
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		48.579,42						48.579,42
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		48.539,10						48.539,10
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		40,32						40,32
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-50.377,07				-1.582,77		-51.959,84
3.1	Parduota						-790,96		-790,96
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-50.377,07				-791,81		-51.168,88
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-627,83				627,83		0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		23.194,54				2.122,33		25.316,87
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		23.194,54				2.122,33		25.316,87
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		25.620,02				3.077,27		28.697,29

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.256,42	11.314,98
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.035,59	10.621,29
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.220,83	693,69
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.256,42	11.314,98

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	79.713,81	79.713,81		55.088,87	55.088,87	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
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						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	79.693,89	79.693,89		55.088,87	55.088,87	
1.5.1	Iš biudžeto	79.693,89	79.693,89		55.088,87	55.088,87	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	19,92	19,92				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	79.713,81	79.713,81		55.088,87	55.088,87	

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	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+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	15.181,09		12.054,22	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	14.633,59		12.054,22	
3.2	Pinigai kasoje	547,50			
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)	15.181,09		12.054,22	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	<b>4.182.505,96</b>	<b>1.070.038,77</b>	<b>0,00</b>	<b>40,32</b>		<b>-292,30</b>	<b>-1.137.298,90</b>
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.182.300,20	44.276,44	2.699,66	40,32		-292,30	-136.287,40
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	205,76	1.025.762,33	-2.699,66				-1.001.011,50
<b>2</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>							
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti							
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
<b>3</b>	<b>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)</b>	<b>351.103,92</b>		<b>0,00</b>				<b>-13.396,94</b>
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	350.940,05		163,87				-13.396,94
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	163,87		-163,87				
<b>4</b>	<b>Iš kitų šaltinių</b>	<b>54.165,88</b>	<b>20.606,91</b>	<b>0,00</b>			<b>-941,98</b>	<b>-5.713,85</b>
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	42.839,80	10.142,00	3.946,81			-941,98	-394,85
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	11.326,08	10.464,91	-3.946,81				-5.319,00
<b>5</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>4.587.775,76</b>	<b>1.090.645,68</b>	<b>0,00</b>	<b>40,32</b>		<b>-1.234,28</b>	<b>-1.156.409,69</b>

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P12 Finansavimo sumos**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį			Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		Kiti pokyčiai
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-19.000,34			4.095.993,51
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					4.092.736,92
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-19.000,34			3.256,59
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)					337.706,98
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					337.706,98
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					68.116,96
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					55.591,78
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					12.525,18
5	Iš viso finansavimo sumų		-19.000,34			4.501.817,45

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4.182.505,96	4.182.505,96		4.095.993,51	4.095.993,51
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		351.103,92	351.103,92		337.706,98	337.706,98
4	Iš kitų šaltinių		54.165,88	54.165,88		68.116,96	68.116,96
<b>5</b>	<b>Iš viso</b>		<b>4.587.775,76</b>	<b>4.587.775,76</b>		<b>4.501.817,45</b>	<b>4.501.817,45</b>



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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**Finansinė nuoma**

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

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

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

Ateityje mokėtinas pagrindinių nuomos įmokų sumas pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

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

**Veiklos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinas pagrindinės nuomos įmokos:

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-720,00	-720,00
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

**Panauda**

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

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				10,06	10,06	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	117,40			34,03		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	41.281,48			27.543,38	397,00	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	41.281,48			27.543,38	397,00	
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)	41.398,88			27.587,47	407,06	

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>34.807,48</b>	<b>12.665,60</b>
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**	34.807,48	12.665,60
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>34.807,48</b>	<b>12.665,60</b>

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

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>947,04</b>	<b>636,88</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	947,04	321,44
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		315,44
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>-3.815,06</b>	<b>-2.477,23</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-357,78
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-3.815,06	-2.119,45
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>-2.868,02</b>	<b>-1.840,35</b>

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

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

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį**

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

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>1</b>	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-562,60</b>	<b>-82,79</b>
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	-562,60	-82,79

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

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 diplomatomis ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomis 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	-54.826,50	-13.908,46		-12.369,87	3	-49.197,28	-13.066,38			-490,13	
3.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	-31.050,46	-6.831,12		-5.159,41	1,0	-30.817,53	-5.804,65				
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai	2,0	-23.776,04	-7.077,34		-7.210,46	2,0	-18.379,75	-7.261,73			-490,13	
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	29	-280.961,62	-38.329,39		-67.156,44	28	-296.482,99	-46.114,60			-4.731,97	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-59.154,66	-7.689,02		-11.675,27	3,0	-36.915,79	-5.106,64			-95,48	
5.2	kiti darbuotojai	25,0	-221.806,96	-30.640,37		-55.481,17	25,0	-259.567,20	-41.007,96			-4.636,49	
6	Kiti												
7	Iš viso:	32	-335.788,12	-52.237,85		-79.526,31	31	-345.680,27	-59.180,98			-5.222,10	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-5.373,08	-835,86		-1.272,54	X	-5.480,05	-940,10			-82,95	

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

**P24 Finansinės rizikos valdymas**

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)  
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	27.587,47	41.398,88
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
<b>4</b>	<b>Iš viso</b>	<b>27.587,47</b>	<b>41.398,88</b>



2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.692.339,92</b>			<b>4.692.339,92</b>
I	Nematerialusis turtas		273,37			273,37
I.1	Pliėros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		43,37			43,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas		230,00			230,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		4.692.066,55			4.692.066,55
II.1	Žemė		444.380,00			444.380,00
II.2	Pastatai		3.467.689,64			3.467.689,64
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		150.598,04			150.598,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10.254,78			10.254,78
II.6	Transporto priemonės		30.842,90			30.842,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		452.196,53			452.196,53
II.8	Baldai ir biuro įranga		126.762,73			126.762,73
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.341,93			9.341,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>					
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>107.155,36</b>			<b>107.155,36</b>
I	Atsargos		28.697,29			28.697,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		25.620,02			25.620,02
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3.077,27			3.077,27
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					
II	Išankstiniai apmokėjimai		11.314,98			11.314,98
III	Per vienus metus gautinos sumos		55.088,87			55.088,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos					
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas					
III.5	Sukauptos gautinos sumos		55.088,87			55.088,87
III.6	Kitos gautinos sumos					
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		12.054,22			12.054,22
	IŠ VISO TURTO		4.799.495,28			4.799.495,28
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>4.587.775,76</b>			<b>4.587.775,76</b>
I	Iš valstybės biudžeto		4.182.505,96			4.182.505,96
II	Iš savivaldybės biudžeto					
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		351.103,92			351.103,92
IV	Iš kitų šaltinių		54.165,88			54.165,88
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>27.587,47</b>			<b>27.587,47</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		27.587,47			27.587,47
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžeta					
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus					
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos					
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		34,03			34,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		10,06			10,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27.543,38			27.543,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai					
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>184.132,05</b>			<b>184.132,05</b>
I	Dalininkų kapitalas					
II	Rezervai		132.781,01			132.781,01
II.1	Tikrosios vertės rezervas		132.781,01			132.781,01
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo įtaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		51.351,04			51.351,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-24.045,56			-24.045,56
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		75.396,60			75.396,60
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		4.799.495,28			4.799.495,28

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įealiootas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vriusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
DL: 2022-03-15 17:23:33

## APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1.312.480,81</b>			<b>1.312.480,81</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.299.815,21			1.299.815,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.284.207,25			1.284.207,25
I.2	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13.100,11			13.100,11
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.507,85			2.507,85
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12.665,60			12.665,60
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12.665,60			12.665,60
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDOŠ</b>		<b>-1.334.686,02</b>			<b>-1.334.686,02</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-410.083,35			-410.083,35
II	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-724.889,38			-724.889,38
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21.730,97			-21.730,97
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-465,00			-465,00
V	TRANSPORTO		-1.575,54			-1.575,54
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-918,70			-918,70
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-13.439,32			-13.439,32
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-43,22			-43,22
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-30.029,61			-30.029,61
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-300,00			-300,00
XI	NUOMOS		-720,00			-720,00
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-130.408,14			-130.408,14
XIV	KITOS		-82,79			-82,79
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-22.205,21</b>			<b>-22.205,21</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1.840,35</b>			<b>-1.840,35</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		636,88			636,88
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNDOŠ		-2.477,23			-2.477,23
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>					
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>					
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>					
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-24.045,56</b>			<b>-24.045,56</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>					
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-24.045,56</b>			<b>-24.045,56</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147394122  
D/L: 2022-03-15 17:23:33

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
<b>0KL</b>	<b>Nebalansinės sąskaitos</b>			
<b>IKL</b>	<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>4.597.562,32</b>	<b>4.692.339,92</b>	<b>-94.777,60</b>
11	Nematerialusis turtas	674,66	273,37	401,29
111	Plėtros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	504,66	43,37	461,29
113	Patentai ir kitos licencijos			
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			
115	Kitas nematerialusis turtas	170,00	230,00	-60,00
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prestižas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	4.596.887,66	4.692.066,55	-95.178,89
1201	Žemė	426.380,00	444.380,00	-18.000,00
1202	Pastatai	3.416.953,22	3.467.689,64	-50.736,42
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	3.416.953,22	3.467.689,64	-50.736,42
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	130.512,92	150.598,04	-20.085,12
12031	Infrastruktūros statiniai	130.512,92	150.598,04	-20.085,12
12032	Kiti statiniai			
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	15.279,01	10.254,78	5.024,23
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga			
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	15.279,01	10.254,78	5.024,23
1206	Transporto priemonės	34.726,97	30.842,90	3.884,07
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	462.387,73	452.196,53	10.191,20
12071	Muziejinės vertybės	462.387,73	452.196,53	10.191,20
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	101.967,13	126.762,73	-24.795,60
12081	Baldai	69.706,71	88.219,32	-18.512,61
12082	Kompiuterinė įranga	6.418,49	5.525,26	893,23
12083	Kita biuro įranga	25.841,93	33.018,15	-7.176,22
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.680,68	9.341,93	-661,25
12091	Scenos meno priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12093	Kitos vertybės			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	8.680,68	9.341,93	-661,25
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
12101	Nebaigta statyba			
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vieny metų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medynai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiamėčiai sodiniai			
195	Pasėliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
<b>2KL</b>	<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>123.468,19</b>	<b>107.155,36</b>	<b>16.312,83</b>
20	Atsargos	25.316,87	28.697,29	-3.380,42
200	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
201	Medžiagos ir žaliavos	21.777,80	25.427,87	-3.650,07
202	Ūkinis inventorių	1.416,74	192,15	1.224,59
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	2.122,33	3.077,27	-954,94
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Išankstiniai apmokėjimai	3.256,42	11.314,98	-8.058,56
211	Išankstiniai apmokėjimai	2.035,59	10.621,29	-8.585,70
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.220,83	693,69	527,14
22	Per vienus metus gautinos sumos	79.713,81	55.088,87	24.624,94
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			
227	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos			
228	Sukauptos gautinos sumos	79.693,89	55.088,87	24.605,02
229	Kitos gautinos sumos	19,92		19,92
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15.181,09	12.054,22	3.126,87
241	Pinigai bankų sąskaitose	14.633,59	12.054,22	2.579,37
242	Grynieji pinigai	547,50		547,50
243	Pinigai įsaldylose sąskaitose			
244	Pinigai kelyje			
245	Piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
<b>3KL</b>	<b>Grynasis turtas</b>	<b>-177.814,18</b>	<b>-184.132,05</b>	<b>6.317,87</b>
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-63.033,17	-51.351,04	-11.682,13
32	Rezervai	-114.781,01	-132.781,01	18.000,00
321	Tikrosios vertės rezervas	-114.781,01	-132.781,01	18.000,00
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas			
<b>4KL</b>	<b>Finansavimo sumos</b>	<b>-4.501.817,45</b>	<b>-4.587.775,76</b>	<b>85.958,31</b>
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-4.501.817,45	-4.587.775,76	85.958,31
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-337.706,98	-351.103,92	13.396,94
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-337.706,98	-351.103,92	13.396,94
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-4.095.993,51	-4.182.505,96	86.512,45
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-4.092.736,92	-4.182.300,20	89.563,28
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-3.256,59	-205,76	-3.050,83
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-68.116,96	-54.165,88	-13.951,08
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-55.591,78	-42.839,80	-12.751,98
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-12.525,18	-11.326,08	-1.199,10
<b>5KL</b>	<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>6KL</b>	<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>-41.398,88</b>	<b>-27.587,47</b>	<b>-13.811,41</b>
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-41.398,88	-27.587,47	-13.811,41
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-117,40	-34,03	-83,37
692	Mokėtinos sumos darbuotojams		-10,06	10,06
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-41.281,48	-27.543,38	-13.738,10
<b>7KL</b>	<b>Pajamos</b>	<b>-1.207.231,12</b>	<b>-1.313.117,69</b>	<b>105.886,57</b>
70	Finansavimo pajamos	-1.171.476,60	-1.299.815,21	128.338,61
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-151.313,47	-744.543,00	593.229,53

Valstybinio Kernavės kultūrinio rezervato direkcija, 190757417, Kerniaus g. 4A, Kernavės mstl., Kernavės sen., Širvintų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-1.020.163,13	-555.272,21	-464.890,92
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			
715	Gražintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialinės įmokos			
73	Turto naudojimo pajamos			
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-35.754,52	-13.302,48	-22.452,04
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-35.754,52	-13.302,48	-22.452,04
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
75	Sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
761	Palūkanų pajamos			
762	Baudų ir delspinigių pajamos			
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos			
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos			
<b>8KL</b>	<b>Sąnaudos</b>	<b>1.195.548,99</b>	<b>1.337.163,25</b>	<b>-141.614,26</b>
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių išmokų sąnaudos	1.005,77	300,00	705,77
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos		300,00	-300,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	1.005,77		1.005,77
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos			
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	1.190.728,16	1.334.386,02	-143.657,86
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	460.070,80	403.580,25	56.490,55
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	7.481,48	6.503,10	978,38
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	103.486,01	724.889,38	-621.403,37
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	37.103,75	21.730,97	15.372,78
8705	Komandiruočių sąnaudos	946,77	465,00	481,77
8706	Transporto sąnaudos	4.802,03	1.575,54	3.226,49
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	849,03	918,70	-69,67
8708	Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	392.819,45	13.439,32	379.380,13
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	349,24	43,22	306,02
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	39.647,30	30.029,61	9.617,69
8711	Nuomos sąnaudos	720,00	720,00	0,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	141.889,70	130.408,14	11.481,56
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	562,60	82,79	479,81
88	Kitos veiklos sąnaudos	3.815,06	2.477,23	1.337,83
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
<b>9KL</b>	<b>Specialiosios sąskaitos</b>			
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokestis			