

**2016 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

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

LIETUVOS ZOOLOGIJOS SODAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191716918,RADVILĖNŲ PL. 21

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2016-07-26 Nr. 83
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1508771,73	1530827,06
I.	Nematerialusis turtas	7	8508,50	15509,83
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8508,50	12155,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	3354,83
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8	1500263,23	1515317,23
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		856604,58	882783,72
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		340749,95	356042,03
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		18684,94	23475,20
II.6	Transporto priemonės		41,52	103,56
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		19076,98	19680,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10507,02	9244,02
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		254598,24	223988,24
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	9	127675,97	127011,34
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		304592,80	135614,52
I.	Atsargos	10	54275,98	71433,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		48436,23	64453,90
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	160,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		5839,75	6819,16
II.	Išankstiniai apmokėjimai	11	9426,59	4309,07
III.	Per vienus metus gautinos sumos		220792,72	47972,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		438,33	0,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos	12	220339,34	47919,25
III.6	Kitos gautinos sumos		15,05	53,36
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		20097,51	11899,78
	IŠ VISO TURTO:		1941040,50	1793452,92

D.	FINANSAVIMO SUMOS	13	1180541,69	1203710,72
I.	Iš valstybės biudžeto		678168,76	668511,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		359278,05	378363,31
IV.	Iš kitų šaltinių		143094,88	156836,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		146447,02	48958,97
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		146447,02	48958,97
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		12536,43	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui	14	12536,43	0,00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	15	28454,68	9931,86
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	63734,28	0,10
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	17	38833,33	38833,33
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2888,30	193,68
F.	GRYNASIS TURTAS	18	614051,79	540783,23
I.	Dalininkų kapitalas		0,00	0,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		614051,79	540783,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		73268,56	-83100,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		540783,23	623883,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1941040,50	1793452,92

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Aurimas Didžiokas
(vardas ir pavardė)

finansų skyriaus vedėja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vida Gegužinskaitė
(vardas ir pavardė)

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

LIETUVOS ZOOLOGIJOS SODAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191716918,RADVILĖNŲ PL. 21

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2016-07-26 Nr.84


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		926418,47	957760,28
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		731813,51	740752,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		662672,16	590733,64
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19085,26	107250,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		50056,09	42768,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		194604,96	217008,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		194604,96	217008,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		853671,32	931864,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	19	510426,45	468659,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		58714,49	91863,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		57100,04	60196,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2832,06	2361,87
V.	TRANSPORTO		2168,33	2875,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1657,68	319,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		23212,16	6899,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3376,74	12932,37
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		182430,29	185858,58
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		114,10	112,61
XII.	FINANSAVIMO		0,00	970,23
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		8587,05	97250,70
XIV.	KITOS		3051,93	1565,46
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		72747,15	25895,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		521,41	1179,19
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		893,59	1380,15
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-162,02	-150,80
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		210,16	50,16
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		73268,56	27074,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		73268,56	27074,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Aurimas Didžiokas

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Vida Gegužinskaitė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1.	2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	668 511,36	613 809,29					604 151,89				678 168,76
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	668 429,06	147 696,97					138 157,05				677 968,98
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	82,30	466 112,32					465 994,84				199,78
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):	378 363,31						19 085,26				359 278,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	378 363,31						19 085,26				359 278,05
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	156 836,05	20 523,35		15 469,01			49 893,53			-160,00	143 094,88
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145 866,99		3 491,55	15 469,01			30 060,22				134 767,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10 969,06	20 523,35	-3 491,55				19 833,31			-160,00	8 327,55
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 203 710,72	634 332,64		15 469,01			673 130,68			-160,00	1 180 541,69

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Lietuvos zoologijos sodas (toliau – LZS), yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Įstaigos kodas: 191716918. LZS buveinės adresas: Radvilėnų pl. 21, 50299 Kaunas. LZS steigėjas yra Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija. LZS kontroliuoja Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija.

LZS 1938 m. liepos 1 d. įkūrė profesorius T. Ivanauskas. Nuo to laiko LZS laiko ir prižiūri gausiausią Lietuvoje laukinių gyvūnų kolekciją, supažindina lankytojus su pasaulio gyvūnų įvairove, saugo ir veisia retus bei nykstančius gyvūnus, įrašytus į Tarptautinę ir Lietuvos raudonąsias knygas. LZS nuo 1985 m. dalyvauja Europos retų ir nykstančių gyvūnų rūšių veisimo programose. 1992 m. buvo priimtas pilnateisio nario statusu į Europos zoologijos sodų ir akvariumų asociaciją (EAZA), nuo 2013 m. šioje organizacijoje pilnateisio nario statusas pakeistas į kandidato, nuo 2008 m. atnaujino narystę Tarptautinėje rūšių informacinėje sistemoje (ISIS).

2. LZS yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto. LZS neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

3. LZS finansinę atskaitomybę rengia vadovaujantis VSAFAS ir Lietuvos Respublikoje viešojo sektoriaus apskaitą ir finansinę atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais. LZS finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai su centais.

4. Vidutinis darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį: 109.

II. APSKAITOS POLITIKA

5. LZS apskaitos politika nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo keičiama.

6. LZS apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2015 metų metinių finansinių atskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

III. PASTABOS

7. Ilgalaikio nemat. turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 7,0 tūkst. Eur.
Sukauptas nusidėvėjimas per laikotarpį – 7,0 tūkst. Eur.

8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 15,1 tūkst. Eur.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto – 36,7 tūkst. Eur apskaitomo:

Kitos biuro įrangos įsigijimo savikainos grupėje už – 3,5 tūkst. Eur,

Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos grupėje už – 2,6 tūkst. Eur.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 30,6 tūkst. Eur iš jų:

sumokėta UAB „Agentus“ už Lietuvos zoologijos sodo teritorijos apatinės dalies tvoros statybą – 30,0 tūkst. Eur, UAB „Diforma“ už biuro įrangą – 0,6 tūkst. Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 51,8 tūkst. Eur.

9. Biologinio turto per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 0,7 – tūkst. Eur.

Įsigyta – 5,1 tūkst. Eur gimusių gyvūnų.

Nurašyta – 4,4 tūkst. Eur iš jų: perkelta į atsargų sąskaitas – 1,2 tūkst. Eur, kritę – 3,2 tūkst. Eur.

10. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 17,2 tūkst. Eur.

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 165,5 tūkst. Eur iš jų:

įsigyta turto įsigijimo savikaina – 148,9 tūkst. Eur

nemokamai gautų atsargų įsigijomo savikaina – 15,4 tūkst. Eur
pergrupavimai – 1,2 tūkst. Eur.
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 182,7 – tūkst. Eur iš jų:
sunaudota veikloje – 180,4 tūkst. Eur
atsargos skirtos parduoti – 0,2 tūkst. Eur
biologinio turto skirto parduoti – 1,7 tūkst. Eur
kiti nurašymai – 0,4 tūkst. Eur.

11. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 9,4 tūkst. Eur sudaro :
išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 3,0 tūkst. Eur iš paramos lėšų ilgalaikio turto einamajam remontui.
kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 6,4 tūkst. Eur

12. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 220,3 tūkst. Eur sudaro
sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 119,6 tūkst. Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 61,7
tūkst. Eur, kitos sukauptos pajamos – 39,0 tūkst. Eur.

13. Finansavimo sumų pokyčiai detalizuojami pridedame 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4
priede.

14. Kitos mokėtinos sumos biudžetui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12,5 tūkst. Eur sudaro
pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

15. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 28,5 tūkst. Eur.
Didžiausią skolos dalį sudaro mityba (pašarai) – 16,8 tūkst. Eur, ilgalaikio materialiojo turto einamasis re-
montas 3,8 tūkst. Eur, komunalinės paslaugos – 4,5 tūkst. Eur. Tiekėjams skolos sumokėtos liepos mėn.

16. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 63,7 tūkst.
Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinis draudimas už birželio mėnesį.

17. Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 38,8 tūkst. Eur sudaro su-
kauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

18. Grynasis turtas 2015 m. pradžiai padidėjo 0,01 Eur dėl skirtumo, atsiradusio apskaitos
duomenis perskaičiuojant į eurus suma, pripažinta ankstesniųjų metų perviršiu ar deficitu.

19. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl minimalios algos padidė-
jimo.

20. LZS per tarpinį ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

21. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pra-
džioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

22. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjimų teismuose nėra.

23. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

PRIDEDAMA 20-ojo VSAFAS 4 priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų poky-
čius per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.

Direktorius

Aurimas Didžiokas

Finansų skyriaus vedėja

Vida Gegužinskaitė