

(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 2015 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-26 Nr.110

(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		1526089,75	1320295,24
I.	Nematerialusis turtas	7	20687,98	16774,43
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		13978,25	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		6709,73	16774,43
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8	1505401,77	1303520,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		895873,29	864018,49
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		337411,41	352451,52
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26658,60	28280,01
II.6	Transporto priemonės		134,58	227,64
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16745,96	10810,63
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9912,48	379,65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		218665,45	47352,87
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas	9	134751,72	129484,68
B.	BIOLOGINIS TURTAS		366477,39	272186,22
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		86599,88	80616,12
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		78009,69	73082,23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		8590,19	7533,89
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		22267,70	1758,47
II.	Išankstiniai apmokėjimai	10	245380,30	44171,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		3122,11	3326,29
III.3	Gautinos finansavimo sumos		2655,73	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		239602,45	40843,02
III.5	Sukauptos gautinos sumos	11	0,01	2,52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		12229,51	145639,80
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2027318,86	1721966,14
	IŠ VISO TURTO:			

D.	FINANSAVIMO SUMOS	12	1101482,04	1040802,20
I.	Iš valstybės biudžeto		663184,00	644867,50
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		294699,40	232356,53
IV.	Iš kitų šaltinių		143598,64	163578,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		269522,06	57280,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		269522,06	57280,57
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
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		4439,91	
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	13	4439,91	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	14	153196,28	35549,98
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	15	82770,92	0,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	16	21806,89	21709,69
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	17	7308,06	20,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18	656314,76	623883,37
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		656314,76	623883,37
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		32431,39	-53514,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		623883,37	677397,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2027318,86	1721966,14

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 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10-26 Nr. 111

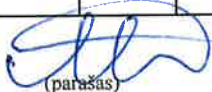
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1403433,09	1328639,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		951917,50	914782,64
I.1.	Iš valstybės biudžeto		742644,75	767934,52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0,00
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		128571,66	79879,95
4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		80701,09	66968,17
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		451515,59	413857,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		451515,59	413857,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0,00	0,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1373829,66	1216789,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	19	743847,08	692994,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		117687,48	56835,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		77997,74	74554,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4356,30	3148,39
V.	TRANSPORTO		5038,15	4421,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		384,00	3671,42
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		34539,57	72450,59
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		15870,29	8879,92
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	20	263771,16	226268,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		417,37	591,54
XII.	FINANSAVIMO		970,23	231,70
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	21	106934,36	71144,89
XIV.	KITOS		2015,93	1597,19
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		29603,43	111849,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2827,96	2778,73
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3151,20	3001,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-248,00	-147,59
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		75,24	75,29
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		32431,39	114628,72
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		32431,39	114628,72
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Aurimas Didžiokas

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vedėja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Vida Gegužinskaitė

(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	644 867,50	776 251,27					757 934,77				663 184,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	644 815,59	232 484,14					214 407,19				662 892,54	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	51,91	543 767,13					543 527,58				291,46	
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):	232 356,53	191 211,28					128 571,66		296,75		294 699,40	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	104 579,82		205 377,60				20 503,14				289 454,28	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	127 776,71	191 211,28	-205 377,60				108 068,52		296,75		5 245,12	
4.	Iš kitų šaltinių:	163 578,17	33 798,81		23 659,51			76 474,84	970,23		-7,22	143 598,64	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145 255,05		10 277,82	23 659,51			40 498,53	970,23			137 723,62	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18 323,12	33 798,81	-10 277,82				35 976,31			-7,22	5 875,02	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 040 802,20	1 001 261,36		23 659,51			962 981,27	970,23	296,75	-7,22	1 101 482,04	

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

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2015 m. rugsėjo 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 pinigiais vienetais – eurai su centais.

4. Vidutinis darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį: 110.

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 2014 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

7. Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 3 913,55 Eur.

Per 2015 m. III ketvirčius nupirkta nematerialaus turto, apskaitomo Programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimo savikainos grupėje už 14 586,00 Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per laikotarpį – 10 672,45 Eur.

8. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 201 880,96 Eur.

Per 2015 m. III ketvirčius nupirkta ilgalaikio materialaus turto, apskaitomo:

Pastatų įsigijimo savikainos grupėje už 74 802,88 Eur,

Kitų statinių įsigijimo Negyvenamųjų savikainos grupėje už 36 762,22 Eur.

Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikainos grupėje už 6 332,47 Eur,

Baldų įsigijimo savikainos grupėje už 890,01 Eur,

Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikainos grupėje už 8 260,78 Eur,

Kitos biuro įrangos įsigijimo savikainos grupėje už 1 230,00 Eur,

Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos grupėje už 9 968,71 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį užregistruota Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 218 665,45 Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 107 090,25 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Nebaigtos statybos išankstinių apmokėjimų vertė perkelta į Nebaigtos statybos įsigijimo savikainą - 47 352,87 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas visiškai nenudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas (Infrast-

ruktūros statinių įsigijimo savikainos grupėje), kurio likutinė vertė – 588,44 Eur.

9. Biologinio turto vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 5 267,04 Eur.

Užpajamuota –26 649,53 Eur, iš jų: gimę gyvūnai – 13 099,81 Eur, gauti neatlygintinai – 13 543,81 Eur. Gyvūnų tikrosios vertės padidėjimas – 5,91 Eur.

Nurašyta – 21 382,49 Eur, iš jų sušerti – 119,99 Eur, perkelta į atsargų sąskaitas – 7 001,73 Eur, krite – 11 057,92 Eur, perduota ne viešajam sektoriui – 753,01 Eur. Gyvūnų tikrosios vertės sumažėjimas – 2449,84 Eur.

10. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –22 267,70 Eur, sudaro pervestas avansas pagal sutartį UAB „Sabelijos prekyba“ už darbo rūbus, spaudinių prenumerata ir kitos atėinančių laikotarpių sąnaudos.

11. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 239 602,45 Eur, sudaro sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 210 021,03 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 200,00 Eur, kitos sukauptos pajamos – 29 381,42 Eur.

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

13. Kitos mokėtinos sumos biudžetui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4 439,91 Eur sudaro pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turta, paslaugas.

14. Tiekėjams mokėtinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 153 196,28 Eur. Didžiausią skolos dalį sudaro mityba (pašarai) – 24 146,18 Eur, ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas – 9423,21 Eur. Už atliktus statybos darbus iš ES paramos lėšų – 111 565,10 Eur. Tiekėjams skolos sumokėtos spalio mėn.

15. Su darbo santykiais susijusius išpareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 82 770,92 Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinis draudimas už rugsėjo mėnesį.

16. Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 21 806,89 Eur sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

17. Kitus trumpalaikius išpareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 7308,06 Eur sudaro mokėtini tarptautinių organizacijų mokesčiai – 6 731,70 Eur, mokėtinas PVM ir kitos pervestinos sumos.

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.

Veiklos rezultatų ataskaita

19. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo dėl minimalios algos padidėjimo.

20. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo dėl gautų šiukšlių rūšiavimo dėžių iš programos „Aplinkos taršos mažinimas ir prevencija“

21. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo dėl mokėjimų iš ES paramos lėšų pagal projektą.

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

23. Neapibrėžtųjų išpareigojimų ir neapibrėžtojo turto įstaiga neturėjo finansinių metų pradžioje ir per ataskaitinį laikotarpį jų neatsirado.

24. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjimų teismuose nėra.

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

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

Direktorius

Aurimas Didžiokas

Finansų skyriaus vedėja

Vida Gegužinskaitė