

**2016 M. 9 MĖNESIŲ 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016-10-28 Nr. 108
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1457295,03	1530827,06
I.	Nematerialusis turtas	7	6685,25	15509,83
I.1	Plėtros darbai		6685,25	12155,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			3354,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas	8	1450609,78	1515317,23
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		843515,01	882783,72
II.2	Pastatai		333106,46	356042,03
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		16231,99	23475,20
II.5	Mašinos ir įrenginiai		10,50	103,56
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		19816,24	19680,46
II.8	Baldai ir biuro įranga		9706,34	9244,02
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		228223,24	223988,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas	9	139564,46	127011,34
B.	BIOLOGINIS TURTAS		357339,37	135614,52
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	10	73220,65	71433,06
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		66094,00	64453,90
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			160,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		7126,65	6819,16
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	11	3012,95	4309,07
II.	Išankstiniai apmokėjimai		276480,13	47972,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos			
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1171,83	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	12	275255,98	47919,25
III.5	Sukauptos gautinos sumos		52,32	53,36
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		4625,64	11899,78
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1954198,86	1793452,92
	IŠ VISO TURTO:			

D.	FINANSAVIMO SUMOS		1152471,40	1203710,72
I.	Iš valstybės biudžeto	13	662805,07	668511,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	14	350674,36	378363,31
IV.	Iš kitų šaltinių	15	138991,97	156836,05
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		144888,93	48958,97
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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		1862,19	
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui	16	1862,19	
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos	17	34658,73	9931,86
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	18	69181,83	0,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	38899,09	38833,33
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		287,09	193,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	20	656838,53	540783,23
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		656838,53	540783,23
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		116055,30	-83100,14
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		540783,23	623883,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1954198,86	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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-28 Nr.107

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1397149,44	1403433,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		951250,38	951917,50
I.1.	Iš valstybės biudžeto		848079,14	742644,75
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27688,95	128571,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75482,29	80701,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		445899,06	451515,59
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		445899,06	451515,59
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		1283297,35	1373829,66
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	21	788479,41	743847,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		86507,11	117687,48
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		71374,48	77997,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4614,87	4356,30
V.	TRANSPORTO		2574,16	5038,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1896,58	384,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		30805,83	34539,57
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5017,27	15870,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		271428,15	263771,16
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		290,57	417,37
XII.	FINANSAVIMO			970,23
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		15173,03	106934,36
XIV.	KITOS		5135,89	2015,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		113852,09	29603,43
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2203,21	2827,96
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2666,23	3151,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-227,78	-248,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		235,24	75,24
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		116055,30	32431,39
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		116055,30	32431,39
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, fikcinę pasikirtį ir jų pokytius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidimui formoje)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĖ 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				
1															13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	668 511,36	805 659,30					781 365,59			30 000,00				662 805,07
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	668 429,06	230 422,91					206 174,27							662 677,70
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	82,30	575 236,39					575 191,32			30 000,00				127,37
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						27 688,95							350 674,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	378 363,31						27 688,95							350 674,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		26 754,51					73 202,20						-48,00	138 991,97
4.	Iš kitų šaltinių:	145 866,99	6 821,50		28 555,61			45 610,77							135 633,33
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 969,06	26 754,51		28 555,61			27 591,43							3 358,64
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 203 710,72	832 413,81		28 555,61			882 256,74			30 000,00			-48,00	1 152 471,40

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

LIETUVOS ZOOLOGIJOS SODAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 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 tada 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 skaičius 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 2015 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

III. PASTABOS

7. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 8,8 tūkst. Eur.

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

8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 64,7 tūkst. Eur.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto –13,0 tūkst. Eur apskaitomo:

Baldų įsigijimo savikainos grupėje – 2,7 tūkst. Eur,

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

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

Ataskaitinio laikotarpio nebaigta statyba – 4,2 tūkst. Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 77,7 tūkst. Eur.

9. Biologinio turto per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 12,6 – tūkst. Eur.

Užpajamuota – 21,2 tūkst. Eur, iš jų gimę gyvūnai – 12,1 tūkst. Eur, gauti neatlygintinai – 9,1 tūkst. Eur.

Nurašyta – 8,6 tūkst. Eur iš jų: perkelta į atsargų sąskaitas – 3,9 tūkst. Eur, kritę – 4,7 tūkst. Eur.

10. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 1,8 tūkst. Eur.

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 273,7 tūkst. Eur, iš jų:

įsigyta turto įsigijimo savikaina – 250,3 tūkst. Eur,

nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 19,5 tūkst. Eur,

pergrupavimai – 3,9 tūkst. Eur.
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 271,9 tūkst. Eur, iš jų:
sunaudota veikloje – 268,1 tūkst. Eur,
atsargos skirtos parduoti – 0,2 tūkst. Eur,
biologinio turto skirtos parduoti – 2,8 tūkst. Eur,
kiti nurašymai – 0,8 tūkst. Eur.

11. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3,0 tūkst. Eur sudaro :
išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1,1 tūkst. Eur iš paramos lėšų ilgalaikio turto einamajam remontui.
kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1,9 tūkst. Eur .

12. Sukauptas gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje –275,3 tūkst. Eur sudaro:
sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 164,2 tūkst. Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 69,9 tūkst. Eur, kitos sukauptos pajamos – 41,2 tūkst. Eur.

13. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 662,8 tūkst. Eur sudaro:

ilgalaikis turtas – 638,1 tūkst. Eur,
biologinis turtas – 1,4 tūkst. Eur,
atsargos– 23,2 tūkst. Eur,
kitos išlaidos – 0,1 tūkst. Eur.

14. Finansavimo sumas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 350,7 tūkst. Eur sudaro:
ilgalaikis turtas – 350,7 tūkst. Eur iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Pasirengimas Lietuvos zoologijos sodo atnaujinimas“.

15. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 139,0 tūkst. Eur sudaro:

ilgalaikis turtas – 69,7 tūkst. Eur,
biologinis turtas – 51,5 tūkst. Eur,
atsargos– 14,4 tūkst. Eur,
kitos išlaidos – 3,4 tūkst. Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas.

16. Kitas mokėtinas sumas biudžetui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1,9 tūkst. Eur sudaro pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

17. Tiekėjams mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 34,7 tūkst. Eur.
Didžiausią skolos dalį sudaro mityba (pašarai) – 16,0 tūkst. Eur, ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas 3,5 tūkst. Eur, komunalinės paslaugos – 4,8 tūkst. Eur. Tiekėjams skolos sumokėtos spalio mėn.

18. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 69,2 tūkst. Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį.

19. Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 38,9 tūkst. Eur sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

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

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

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

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

24. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjamų 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