

**2017 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 2017 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-19 Nr.84

(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		1567419,98	1525859,78
I.	Nematerialusis turtas	7	25184,36	45157,00
I.1	Plėtos darbai			4862,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		25184,36	40295,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8	1542235,62	1480702,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		799823,23	838957,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		315911,58	325464,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14928,09	18519,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14812,55	19376,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6564,38	8920,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		390195,79	269463,24
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas	9	127558,10	137164,73
B.	BIOLOGINIS TURTAS		429026,03	125403,65
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		66045,32	66203,46
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	10	60016,86	58974,47
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	11	6028,46	7228,99
II.	Išankstiniai apmokėjimai	12	2534,91	5724,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos	13	276422,92	33948,83
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		4079,78	105,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		272327,67	33762,32
III.6	Kitos gautinos sumos		15,47	81,51
IV.	Trumpalaikės investicijos		84022,88	19526,53
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2124004,11	1788428,16
	IŠ VISO TURTO:			


D.	FINANSAVIMO SUMOS		1369253,90	1239249,63
I.	Iš valstybės biudžeto	14	822078,88	697323,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	15	386438,74	342841,93
IV.	Iš kitų šaltinių	16	160736,28	199083,87
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		142842,78	35072,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142842,78	35072,92
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		11142,40	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	17	11142,40	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	18	18161,33	6667,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	85009,50	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	20	28390,45	28390,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		174,68	14,48
F.	GRYNASIS TURTAS		611907,43	514105,61
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		611907,43	514105,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		97801,82	-26677,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		514105,61	540783,23
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2124004,11	1788428,16

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 socialines 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 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

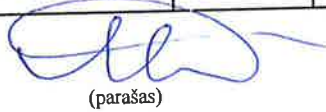
2017-10-19 Nr.83
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1496931,81	1397149,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1028209,57	951250,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		924423,30	848079,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34529,32	27688,95
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		69256,95	75482,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		468722,24	445899,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		468722,24	445899,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1402308,33	1283297,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		914043,29	788479,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		94997,52	86507,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		66439,44	71374,48
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		7130,64	4614,87
V.	TRANSPORTO		2492,60	2574,16
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1378,36	1896,58
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		14500,40	30805,83
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		11653,15	5017,27
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		263073,29	271428,15
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		300,00	290,57
XII.	FINANSAVIMO		2635,54	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		18326,40	15173,03
XIV.	KITOS		5337,70	5135,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		94623,48	113852,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3180,40	2203,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3613,99	2666,23
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-358,35	-227,78
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		75,24	235,24
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-2,06	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		97801,82	116055,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		97801,82	116055,30
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)

LIETUVOS ZOOLOGIJOS SODAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 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 gausiausių 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 (Species360). Nuo 2016 m. kovo 1 d., gavus prieigą, pradėta dirbti su tarptautine Zoologinės informacijos valdymo sistema (ZIMS).

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: 111.

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 2016 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

III. PASTABOS

7. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 20,0 tūkst. Eur.

Sukauptas ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimas per laikotarpį – 20,0 tūkst. Eur.

8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 61,5 tūkst. Eur.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 136,6 tūkst. Eur, kuris apskaitomas: kitų statinių įsigijimo savikainos grupėje – 13,3 tūkst. Eur, (atlikus turto esminį pagerinimą, iš jų neatlygintai gauta turto – 6,8 tūkst. Eur.)

kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikainos grupėje – 1,8 tūkst. Eur,

kompiuterinės įrangos įsigijimo savikainos grupėje – 0,7 tūkst. Eur,

nebaigtos statybos įsigijimo savikaina – 118,8 tūkst. Eur,

išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 2,0 tūkst. Eur.

Sukauptas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 75,1 tūkst. Eur.

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

Užpajamuota – 7,6 tūkst. Eur, iš jų; gimę gyvūnai – 7,4 tūkst. Eur, gauti neatlygintai – 0,2 tūkst. Eur,

Nurašyta – 17,2 tūkst. Eur iš jų: perkelta į atsargų sąskaitas – 6,2 tūkst. Eur, krite, sušerti – 10,9 tūkst. Eur, gyvūnų tikrosios vertės sumažėjimas – 0,1 tūkst. Eur.

10. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 1,0 tūkst. Eur.

Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 279,7 tūkst. Eur, iš jų:

turto įsigijimo savikaina – 258,6 tūkst. Eur,
nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 21,1 tūkst. Eur.
Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 278,7 tūkst. Eur, iš jų:
sunaudota veikloje – 258,9 tūkst. Eur,
nurašomos atsargos IMT esminio pagerinimo darbams – 13,3 tūkst. Eur,
nurašomos atsargos IMT priežiūrai ir eksploatacijai – 6,5 tūkst. Eur.

11. Biologinis turtas, skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 1,2 tūkst. Eur.
atkelta iš biologinio turto skirta parduoti – 6,2 tūkst. Eur.
nurašyta iš biologinio turto skirta parduoti – 7,4 tūkst. Eur, iš jų:
parduota biologinio turto – 3,8 tūkst. Eur,
kiti nurašymai – 3,6 tūkst. Eur.

12. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2,5 tūkst. Eur sudaro :
spaudinių prenumerata – 0,1 tūkst. Eur
kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2,4 tūkst. Eur .

13. Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 276,4 tūkst. Eur sudaro:
gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą – 4,1 tūkst. Eur, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 169,3 tūkst. Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 72,0 tūkst. Eur, kitos sukauptos pajamos – 31,0 tūkst. Eur.

14. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 822,1 tūkst. Eur sudaro: nepiniginiam turtui – 821,3 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 0,8 tūkst. Eur.

15. Finansavimo sumas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 386,4 tūkst. Eur sudaro iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Pasirengimas Lietuvos zoologijos sodo atnaujinimas“, nepiniginiam turtui – 324,2 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 62,2 tūkst. Eur.

16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 160,7 tūkst. Eur sudaro nepiniginiam turtui – 150,3 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 10,4 tūkst. Eur.

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

17. Kitas mokėtinas sumas biudžetui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 11,1 tūkst. Eur sudaro pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

18. Tiekėjams mokėtinos sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 18,2 tūkst. Eur (įsiskolinimai padengti spalio mėn.)

19. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 85,0 tūkst. Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už rugsėjo mėnesį.

20. Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 28,4 tūkst. Eur sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

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

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

23. Sprendimai dėl teisinių ginčų yra su UAB Litcon, bylos Nr.e2-2676-273/2017.

24. 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

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tūslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1													
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	697 323,83	977 182,36										822 078,88
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	694 013,23	337 620,04										821 293,74
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 310,60	639 562,32										785,14
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):	342 841,93	74 809,99										386 438,74
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	342 841,93	74 809,99	4 333,10									324 221,26
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-4 333,10									62 217,48
4.	Iš kitų šaltinių:	199 083,87	9 939,89		21 651,34							-40,00	160 736,28
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180 320,13	57,40	6 143,89	21 311,34								150 325,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18 763,74	9 882,49	-6 143,89	340,00							-40,00	10 411,02
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 239 249,63	1 061 932,24		21 651,34							-40,00	1 369 253,90

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