

**2017 M. II KETVIRČIO 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2017-07-24 Nr.62

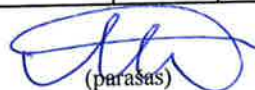
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		1552773,63	1525859,78
I.	Nematerialusis turtas	7	31436,74	45157,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1215,50	4862,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		30221,24	40295,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8	1521336,89	1480702,78
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		812778,61	838957,19
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		323542,47	325464,86
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15241,78	18519,85
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16544,62	19376,79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7349,87	8920,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		345879,54	269463,24
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>	9	128795,52	137164,73
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		344673,83	125403,65
I.	Atsargos		43428,15	66203,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	10	35240,48	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	8187,67	7228,99
II.	Išankstiniai apmokėjimai	12	6291,06	5724,83
III.	Per vienus metus gautinos sumos	13	209324,15	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,		2824,31	105,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		205342,11	33762,32
III.6	Kitos gautinos sumos		1157,73	81,51
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		85630,47	19526,53
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		2026242,98	1788428,16

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		1297819,02	1239249,63
I.	Iš valstybės biudžeto	14	727140,62	697323,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	15	393789,74	342841,93
IV.	Iš kitų šaltinių	16	176888,66	199083,87
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		161692,18	35072,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		161692,18	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		8752,16	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	17	8752,16	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	18	47356,59	6667,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	76828,90	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	20	28390,45	28390,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		364,08	14,48
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		566731,78	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		566731,78	514105,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		52626,17	-26677,62
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		514105,61	540783,23
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2026242,98	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 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

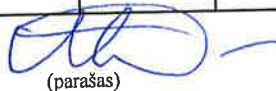
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-24 Nr.61  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		972170,88	926418,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		762176,66	731813,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		694560,35	662672,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20908,43	19085,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		46707,88	50056,09
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		209994,22	194604,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		209994,22	194604,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		589115,11	510426,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		64012,29	58714,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		52928,80	57100,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2134,59	2832,06
V.	TRANSPORTO		1443,10	2168,33
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		963,38	1657,68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10086,79	23212,16
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		6997,60	3376,74
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		177219,79	182430,29
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		84,70	114,10
XII.	FINANSAVIMO		318,58	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		12350,31	8587,05
XIV.	KITOS		3221,21	3051,93
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		51294,63	72747,15
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		1333,60	521,41
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1434,16	893,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-50,40	-162,02
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		50,16	210,16
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-2,06	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		52626,17	73268,56
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		52626,17	73268,56
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. 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 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 (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: 108.

**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 – 13,7 tūkst. Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 13,7 tūkst. Eur.

8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 40,6 tūkst. Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 90,9 tūkst. Eur, apskaitomo Kitų pastatų turto grupėje – 13,3 tūkst. Eur (atlikus turto esminį pagerinimą), apskaitomo Kitų mašinų ir įrenginių turto grupėje – 0,5 tūkst. Eur, apskaitomo Kompiuterinės įrangos turto grupėje – 0,7 tūkst. Eur, nebaigtos satybos darbai – 76,4 tūkst. Eur.

Sukauptas nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį – 50,3 tūkst. Eur.

9. Biologinio turto per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 8,4 tūkst. Eur. Užpajamuota – 3,8 tūkst. Eur, iš jų; gimę gyvūnai – 3,4 tūkst. Eur, gauti neatlygintinai – 0,2 tūkst. Eur, gyvūnų tikrosios vertė padidėjimas – 0,2 tūkst. Eur. Nurašyta – 12,2 tūkst. Eur iš jų: perkelta į atsargų sąskaitas – 5,7 tūkst. Eur, krite, sušerti – 5,6 tūkst. Eur, gyvūnų tikrosios vertės sumažėjimas – 0,9 tūkst. Eur.

10. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 23,7 tūkst. Eur. Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 168,0 tūkst. Eur, iš jų: nemokamai gautų atsargų įsigijomo savikaina – 17,1 tūkst. Eur,

Sunaudota atsargų per ataskaitinį laikotarpį – 191,7 tūkst. Eur, iš jų:  
nurašomos atsargos IMT esminio pagerinimo darbams – 13,3 tūkst. Eur.  
nurašomos atsargos IMT priežiūrai ir eksploatacijai – 4,9 tūkst. Eur.

11. Biologinis turtas, skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį padidėjo – 1,0 tūkst. Eur.  
atkelta iš biologinio turto skirto parduoti – 5,7 tūkst. Eur.  
nurašyta iš biologinio turto skirto parduoti – 4,7 tūkst. Eur, iš jų:  
parduota biologinio turto – 3,6 tūkst. Eur,  
kiti nurašymai – 1,1 tūkst. Eur.

12. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 6,3 tūkst. Eur sudaro :  
spaudinių prenumerata - 0,1 tūkst. Eur  
kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 6,2 tūkst. Eur .

13. Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 209,3 tūkst. Eur sudaro:  
gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą – 2,8 tūkst. Eur, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 143,1 tūkst. Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 32,4 tūkst. Eur, kitos sukauptos pajamos – 29,8 tūkst. Eur, kitos gautinos sumos – 1,2 tūkst. Eur.

14. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 727,1 tūkst. Eur sudaro: nepiniginiam turtui – 725,5 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 1,6 tūkst. Eur.

15. Finansavimo sumas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 393,8 tūkst. Eur sudaro iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Pasirengimas Lietuvos zoologijos sodo atnaujinimas“, nepiniginiam turtui – 331,5 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 62,3 tūkst. Eur.

16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 176,9 tūkst. Eur sudaro nepiniginiam turtui – 162,1 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 14,8 tūkst. Eur.

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

17. Kitas mokėtinas sumas biudžetui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8,8 tūkst. Eur sudaro pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

18. Tiekėjams mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 47,4 tūkst. Eur (įsiskolinimai padengti liepos mėn.)

19. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 76,8 tūkst. Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už birželio 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. Teisminių bylų ir kitų ginčų nagrinėjimų teismuose nėra.

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

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

Direktorius

Finansų skyriaus vedėja

Aurimas Didžiokas

Vida Gegužinskaitė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, fikselinę 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		
	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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne 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):	697 323,83	692 014,29					662 197,50				727 140,62	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	694 013,23	166 757,19					135 228,45				725 541,97	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 310,60	525 257,10					526 969,05				1 598,65	
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	70 550,00					19 602,19				393 789,74	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	342 841,93	70 550,00	4 333,10				15 651,30				331 523,73	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-4 333,10				3 950,89				62 266,01	
4.	Iš kitų šaltinių:	199 083,87	8 061,30		16 017,59			46 569,10			-295,00	176 888,66	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180 320,13	1 654,14	4 536,71	15 677,59			40 111,35				162 077,22	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18 763,74	6 407,16	-4 536,71	340,00			6 457,75			-295,00	14 811,44	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 239 249,63	770 625,59		16 017,59			728 368,79			-295,00	1 297 819,02	

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