

**2018 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

LIETUVOS ZOOLOGIJOS SODAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 31 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 atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai su centais.

4. Vidutinis darbuotojų skaičių per atskaitinį laikotarpį: 108.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

6. LZS apskaitos politikos bendrosios nuostatos pateiktos 2017 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, Apskaitos politikos skyriuje.

III. PASTABOS

7. Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį sumažėjo – 5,0 tūkst. Eur.

Sukauptas ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimas per laikotarpį – 5,0 tūkst. Eur.

8. Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė per atskaitinį laikotarpį padidėjo – 299,8 tūkst. Eur.

Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 325,6 tūkst. Eur, kuris apskaitomas:

kitų statinių įsigijimo savikainos grupėje – 22,8 tūkst. Eur,

kompiuterinės įrangos įsigijimo savikainos grupėje – 0,6 tūkst. Eur,

kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos grupėje – 1,7 tūkst. Eur,

išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą – 300,5 tūkst. Eur.

Sukauptas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas per atskaitinį laikotarpį – 25,8 tūkst. Eur.

9. Biologinio turto per atskaitinį laikotarpį sumažėjo – 2,4 tūkst. Eur.

Užpajamuota – 1,0 tūkst. Eur, iš jų; gimę gyvūnai – 1,0 tūkst. Eur.

Nurašyta – 3,4 tūkst. Eur iš jų: perkelta į atsargų sąskaitas – 0,6 tūkst. Eur, krite, sušerti – 2,8 tūkst. Eur.

10. Atsargos per atskaitinį laikotarpį sumažėjo – 12,3 tūkst. Eur.

Įsigyta atsargų per atskaitinį laikotarpį – 67,8 tūkst. Eur, iš jų:

turto įsigijimo savikaina – 65,3 tūkst. Eur,

nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 2,5 tūkst. Eur.

Sunaudota atsargų per atskaitinį laikotarpį – 80,1 tūkst. Eur, iš jų:

sunaudota veikloje – 76,2 tūkst. Eur,

nurašomos atsargos IMT priežiūrai ir eksploatacijai – 3,9 tūkst. Eur.

11. Biologinis turtas, skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo – 0,9 tūkst. Eur. atkelta iš biologinio turto skirta parduoti – 0,6 tūkst. Eur.

parduota biologinio turto – 1,5 tūkst. Eur,

12. Išankstinius apmokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4,6 tūkst. Eur sudaro :
EAZA konferencijos mokestis – 0,7 tūkst. Eur
ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3,9 tūkst. Eur .

13. Per vienerius metus gautinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 336,7 tūkst. Eur sudaro:
gautinos finansavimo sumos – 181,0 tūkst. Eur, sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto – 21,3 tūkst. Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 97,6 tūkst. Eur, kitos sukauptos pajamos – 36,8 tūkst. Eur.

14. Finansavimo sumas iš valstybės biudžeto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1153,8 tūkst. Eur sudaro: nepiniginiam turtui – 926,1 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 227,7 tūkst. Eur.

15. Finansavimo sumas iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2153,2 tūkst. Eur sudaro iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Pasirengimas Lietuvos zoologijos sodo atnaujinimas“, nepiniginiam turtui – 649,0 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 1504,2 tūkst. Eur.

16. Finansavimo sumas iš kitų šaltinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 165,8 tūkst. Eur sudaro nepiniginiam turtui – 143,1 tūkst. Eur, kitoms išlaidoms – 22,7 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 – 2,4 tūkst. Eur sudaro pervestinos sumos į valstybės biudžetą už parduotas prekes, turtą, paslaugas.

18. Tiekėjams mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 23,3 tūkst. Eur (įsiskolinimai padengti balandžio mėn.)

19. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 89,6 tūkst. Eur sudaro priskaičiuotas ir neišmokėtas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos už kovo mėnesį.

20. Sukauptas mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 32,1 tūkst. Eur sudaro sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos.

21. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,1 tūkst. Eur sudaro pervestinos sumos pagal konsignacijos sutartis.

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. Sprendimų dėl teisinių ginčų 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

Finansų skyriaus vedėja

Aurimas Didžiokas

Vida Gegužinskaitė

(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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-24 Nr. F-42

(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		1960369,76	1665624,55
I.	Nematerialusis turtas	7	15110,60	20147,48
I.1	Plėtros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		15110,60	20147,48
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	8	1945259,16	1645477,07
II.1	Žemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		806717,35	817187,53
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		320104,12	307305,56
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39614,16	42183,68
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		17599,42	18949,92
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6672,62	5778,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		754551,49	454071,49
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS	9	120642,52	123071,19
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1973017,35	1933039,60
I.	Atsargos		56384,31	69559,16
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	10	51101,53	63383,89
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	11	5282,78	6175,27
II.	Išankstiniai apmokėjimai	12	4617,61	5466,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos	13	336704,47	232092,13
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		180970,75	180880,91
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		32,70	28,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos		155691,69	46599,67
III.6	Kitos gautinos sumos		9,33	4583,39
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1575310,96	1625921,97
	IŠ VISO TURTO:		4054029,63	3721735,34

D.	FINANSAVIMO SUMOS		3472727,99	3223611,07
I.	Iš valstybės biudžeto	14	1153768,94	1133328,45
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	15	2153153,02	1915174,93
IV.	Iš kitų šaltinių	16	165806,03	175107,69
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		147496,85	32595,58
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		147496,85	32595,58
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2443,56	24,13
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	24,13
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	17	2443,56	0,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	18	23267,58	478,99
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	19	89607,36	0,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	20	32062,06	32062,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21	116,29	30,40
F.	GRYNASIS TURTAS		433804,79	465528,69
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		433804,79	465528,69
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-31723,90	-48576,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		465528,69	514105,61
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4054029,63	3721735,34

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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-24 Nr. F-43
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		461679,79	409603,44
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		438498,00	385591,89
I.1.	Iš valstybės biudžeto		405244,01	360247,46
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20513,20	8855,39
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12740,79	16489,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		23181,79	24011,55
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		23181,79	24011,55
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		493465,49	430951,56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		322027,83	266870,89
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30838,41	32024,08
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		42459,19	34218,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		140,00	0,00
V.	TRANSPORTO		467,94	1026,90
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		554,00	404,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		3861,09	1727,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		2848,28	1889,25
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		81494,80	85747,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		0,00	0,00
XII.	FINANSAVIMO		0,00	318,58
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5600,16	5153,75
XIV.	KITOS		3173,79	1570,04
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-31785,70	-21348,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		61,80	76,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		86,88	101,88
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		25,08	25,08
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-2,06
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		-31723,90	-21273,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-31723,90	-21273,38
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 žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms 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):	1 133 328,45	328 042,87					307 602,38				1 153 768,94	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	899 784,77	47 451,41	45 072,00				66 227,11				926 081,07	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	233 543,68	280 591,46	-45 072,00				241 375,27				227 687,87	
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):	1 915 174,93	285 160,16			31 287,43		15 984,48			-89,84	2 153 153,02	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	374 111,48		282 377,32				7 510,24				648 978,56	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 541 063,45	285 160,16	-282 377,32		31 287,43		8 474,24			-89,84	1 504 174,46	
4.	Iš kitų šaltinių:	175 107,69	839,60		2 515,32			12 656,58				165 806,03	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	149 448,04		2 172,76	2 515,32			11 002,03				143 134,09	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	25 659,65	839,60	-2 172,76				1 654,55				22 671,94	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 223 611,07	614 042,63		2 515,32	31 287,43		336 243,44			-89,84	3 472 727,99	

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