

PANEVĖŽIO „ŠALTINIO“ PROGIMNAZIJA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2018-11-16 Nr. F1-369

Panevėžys

I. BENDROJI DALIS

1. Panevėžio „Šaltinio“ progimnazija, kodas 191816313, pelno nesiekianti savivaldybės biudžetinė įstaiga, asignavimų valdytojas, adresas: Kniaudiškių g. 67, Panevėžys.

2. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis ugdymas, EVRK 853110.

3. Progimnazija finansuojama iš valstybės ir savivaldybės biudžetų teisės aktų nustatyta tvarka. Įstaigai finansuoti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Progimnazija, įgyvendindama savo programą ir vykdydama jai pavestus uždavinius, be ugdymo veiklos yra numačiusi kitas veiklas, kurios leidžia gauti papildomų pajamų išlaidoms apmokėti ir kitiems įstaigos poreikiams. Progimnazija gauna pajamų už negyvenamųjų patalpų nuomą, kurios naudojamos ir įtraukiamos į apskaitą Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka. Gaunamos nepagrindinės veiklos pajamos naudojamos pagrindinei veiklai vykdyti.

4. Darbuotojų skaičius 2018 m. rugsėjo 30 d. buvo 70, iš jų 45 pedagoginiai darbuotojai (MK) ir 25 finansuojami iš savivaldybės biudžeto. Mokinių skaičius – 443.

5. Progimnazija neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų, neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

6. Panevėžio „Šaltinio“ progimnaziją kontroliuojantis subjektas – Panevėžio miesto savivaldybė.

7. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurios gali paveikti tolesnę progimnazijos veiklą: dėl mažėjančio gimstamumo Panevėžio regione mažėja ir mokinių skaičius, todėl ateityje gali mažėti ir gaunamas finansavimas.

8. Ataskaitinis laikotarpis: 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. rugsėjo 30 d.

9. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal VSAFAS reikalavimus, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

10. Apskaitos politikos, apskaitinių įvėrcių keitimo ir klaidų taisymo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Panevėžio "Šaltinio" progimnazijos direktoriaus 2013 m. spalio 10 d. įsakymu Nr. VI-205 (nauja redakcija 2017 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. VI-166). Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamas bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ši apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, periodiškumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Pagal subjekto principą progimnazija laikoma apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą,

sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Progimnazijoje leidžiamos vykdyti ūkinės operacijos nustatytos teisės aktuose. VSAFAS nustatyti faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodai ir taisyklės. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą mokyklos apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti viešojo sektoriaus subjektui leidžia jo veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir eurocentais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami sąskaitų plano sąskaitose taikant apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus (nurodytus principus, metodus ir taisykles) atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams arba straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Toliau pateikiama progimnazijoje taikoma apskaitos politika, apimanti atskirus finansinių ataskaitų elementus arba straipsnius, ūkines operacijas, ūkinius įvykius ir jų apskaitos procedūras.

Apskaitai tvarkyti naudojama UAB Nevda buhalterinė programa „Biudžetas VS“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą, priemonę, projektą;
- lėšų šaltinį;
- biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
- kitą informaciją.

Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaitoje 2018 m. rugsėjo 30 d. pateikiama turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų likutinė vertė (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2017-12-31 - palyginamosiomis sumomis).

Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

A. Ilgalaikis turtas – 1561468,46 Eur:

1. Nematerialus turtas - likutinė vertė **410,11** Eur (buhalterinė programa, pirka iš spec. lėšų - 110,11 Eur ir nemokamai gauta dokumentų valdymo sistema „Avilys“ 300,00 Eur).

Nematerialaus turto per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta - dokumentų valdymo sistema „Avilys“ už 300,00 Eur, nurašyta nebuvo, priskaičiuota amortizacijos 143,64 Eur.

2. Ilgalaikis materialus turtas - likutinė vertė **1561058,35** Eur - per ataskaitinį laikotarpį iš MK lėšų įsigyta kito ilgalaikio materialaus turto (interaktyvi lenta) už 2600,00 Eur, gauta nemokamai iš savivaldybės už 508,20 Eur ir priskaičiuota nusidėvėjimo 35362,60 Eur.

- mokyklos pastato likutinė vertė **1393519,61** Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai likutinė vertė **135311,84** Eur (sporto aikštynas);
- baldų ir biuro įrangos likutinė vertė **2525,19** Eur, iš jų baldų 357,19 Eur, kompiuterinės įrangos 2168,00 Eur;

- kito ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė **29701,71** Eur, iš jų kitas IMT 4612,67 Eur ir 25089,04 Eur **Bibliotekos fondas**. Ataskaitinio laikotarpio pradžiai bibliotekos fondo likutis buvo 24814,12 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį į bibliotekos fondą nemokamai gauta literatūros už 274,92 Eur.

Ilgalaikis turtas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 31823,12 Eur.

C. Trumpalaikis turtas – 90594,49 Eur:

3. Atsargos – 444,25 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už **26209,25** Eur, nurašyta atsargų už **25765,00** Eur:

- iš **SB lėšų** už 7957,99 Eur;
- iš **spec. lėšų** už 2486,77 Eur;
- iš **VB lėšų** už 6787,27 Eur;

- iš **ES lėšų** nemokamai gauta už 2347,78 Eur;
- iš **kitų šaltinių** 6185,19 Eur - nemokamai gauta (programoms „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“ 3138,57 Eur ir kitas trumpalaikis turtas 46,62 Eur), iš **2 proc. paramos lėšų** už 3000,00 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai – 211,20 Eur – MK (VB) lėšos 191,00 Eur už vadovėlius ir ateinančių laikotarpių sąnaudos iš 2 proc. paramos lėšų už mokinių draudimą 20,20 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai lyginant su 2017-12-31 padidėjo 70,31 Eur, nes negauti apmokėti vadovėliai.

5. Per vienus metus gautinos sumos - likutis 89134,70 Eur, iš jų:

„Sukauptos gautinos sumos“ 89106,16 Eur likutį sudaro:

- mokinio krepšelio lėšos (VB) 66930,63 Eur;
- mokinių nemokamo maitinimo lėšos (VB) 2,82 Eur;
- aplinkos lėšos (SB) 21613,88 Eur;
- mokinių kelionės išlaidoms kompensuoti (SB) - 48,00 Eur;
- sukauptos gautinos spec. lėšos iš savivaldybės 510,74 Eur.

„Kitos gautinos sumos“ ataskaitinio laikotarpio pabaigai 28,54 Eur - gautinos sumos iš nuomininkų komunalinių paslaugų atstatymui.

Per vienus metus gautinos sumos lyginant su 2017-12-31 padidėjo 53456,95 Eur, nes liko neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėnesį, nepervesti išskaitymai nuo darbo užmokesčio.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai piniginių lėšų likutį **804,34 Eur** banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro:

- MK lėšos, skirtos kvalifikacijai kelti 317,31 Eur;
- Aplinkos lėšos 167,35 Eur;
- Spec. lėšos 100,89 Eur;
- 2 proc. paramos lėšos 218,79 Eur.

Pinigų likutis banke per 2018 metų 9 mėnesius sumažėjo 2515,81 Eur.

Iš viso turto 1652062,95 Eur. Visas turtas per 2018 metų 9 mėnesius padidėjo 19632,58 Eur.

7. D. Finansavimo sumos – 1562273,00 Eur, iš jų:

Iš valstybės biudžeto **28014,64 Eur** likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė 5107,59 Eur;
- Bibliotekos fondas 22398,74 Eur;
- Išankstiniai mokėjimai 191,00 Eur;
- Nepanaudotų finansavimo lėšų likutis banko sąskaitose 317,31 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto **1529298,80 Eur** likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė 1529131,45 Eur;
- Nepanaudotų finansavimo lėšų likutis banko sąskaitoje 167,35 Eur.

Iš ES biudžeto **805,39 Eur** likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė – 733,21 Eur;
- Bibliotekos fondas 72,18 Eur.

Iš kitų šaltinių **4154,17 Eur** likutį sudaro:

- Ilgalaikio turto likutinė vertė – 1297,06 Eur;
- Bibliotekos fondas 2618,12 Eur;
- Nepanaudotų finansavimo lėšų likutis 2 proc. paramos lėšų: išankstiniai apmokėjimai 20,20 Eur ir likutis banko sąskaitoje 218,79 Eur.

Finansavimo sumos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 34124,51 Eur.

E. Įsipareigojimai – 89098,21 Eur:

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 89098,21 Eur, iš jų:

„Tiekėjams mokėtinas sumas“ sudaro **3145,98 Eur** kreditorinis įsiskolinimas už paslaugas:

- Mitybos išlaidas (patiekalų gamybos išlaidos) 481,28 Eur;
- Ryšių paslaugas 116,07 Eur;
- Už turto einamąjį remontą 36,80 Eur;
- Komunalines paslaugas 1934,76 Eur;
- Informacinių technologijų paslaugų 30,00 Eur;
- Ūkinio inventoriaus įsigijimą 444,25 Eur;
- Kitas paslaugas 100,00 Eur;
- Soc. parama (nemokamas maitinimas) – 2,82 Eur;

„Su darbo santykiais susiję išipareigojimai“ **54429,86** Eur – darbo užmokesčio ir socialinių įmokų įsiskolinimas:

- MK (VB) lėšos 41110,93 Eur;
- aplinkos (SB) lėšos 13318,93 Eur.

„Sukauptos mokėtinos sumos“ **31444,37** Eur sukaupti atostoginiai ir socialinio draudimo įmokos (MK lėšos 25641,29 Eur, aplinkos lėšos 5803,08 Eur);

"Kiti trumpalaikiai išipareigojimai" **78,00** Eur, iš jų 48,00 Eur mokinių kelionės kompensavimas ir 30,00 Eur atskaitingiems asmenims.

Išipareigojimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 53415,87 Eur, nes liko neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervesti išskaitymai nuo darbo užmokesčio.

9. F. Grynas turtas 2018 m. rugsėjo 30 d. – 691,74 Eur:

Sukauptas perviršis ar deficitas 691,74 Eur, iš jų:

- Ilgalaikio nematerialiojo turto, pirktas iš spec. lėšų, likutinė vertė 110,11 Eur;
- Sukauptos gautinos spec. lėšos iš savivaldybės 510,74 Eur;
- Spec. lėšų likutis banke 100,89 Eur;
- Skola atskaitingiems asmenims 30,00 Eur.

2017 m. gruodžio 31 d. grynas turtas buvo 350,52 Eur, per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 341,22 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje 2018 m. rugsėjo 30 d. pateikiamos pajamos ir sąnaudos (su paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2017 m. rugsėjo 30 d. palyginamosiomis sumomis).

Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

10. A. Pagrindinės veiklos pajamos 654920,69 Eur:

Finansavimo pajamos **654920,69** Eur, iš jų:

- Iš valstybės biudžeto 402561,93 Eur;
- Iš savivaldybės biudžeto 242908,99 Eur;
- Iš ES biudžeto 2872,45 Eur;
- Iš kitų šaltinių 6577,32 Eur.

Finansavimo pajamos lyginant su 2017-09-30 padidėjo 49497,93 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2017-09-30 buvo **3210,64** Eur - tai specialiosios lėšos, kurios šiais metais (pastaba Nr. 12) sudaro 3685,02 Eur ir įrašytos į kitos veiklos pajamas, iš jų patalpų nuomos 3521,29 Eur ir kopijavimo paslaugų 163,73 Eur pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su 2017-09-30 padidėjo 474,38 Eur.

11. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos 658264,49 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Straipsniai	VB	SB	ES	Kiti šaltiniai	Spec. lėšos	Iš viso
I.	DU ir soc. draudimas: darbo užmokestis socialinis draudimas	379696,34 291040,71 88655,63	148211,10 113699,96 34511,14				527907,44 404740,67 123166,77
II.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	1663,00	32903,49	524,67	271,44	143,64	35506,24
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių: Ryšių Komunalinių paslaugų: Šildymo Elektros Vandentiekio ir kanal. Šiukšlės	706,50 706,50	47683,90 341,42 47342,48 37526,13 6154,44 1954,89 1707,02				48390,40 1047,92 47342,48 37526,13 6154,44 1954,89 1707,02
IV.	Komandiruočių		118,33			505,19	623,52
V.	Transporto					536,40	536,40
VI.	Kvalifikacijos kėlimo	2081,59	64,96				2146,55
VII.	Paprastojo remonto ir eksploat.	499,73	433,54				933,27
IX.	Sunaudotų atsargų	6787,27	7957,99	2347,78	6185,19	2486,77	25765,00
X.	Socialinių išmokų (mok. kelionės, nemokamas mokinių maitinimas)	10582,82	277,60				10860,42
XIII.	Kitų paslaugų	544,68	2083,24		120,69	-328,20	2420,41
XIV.	Kitos (patiekalų gamybos išlaidos)		3174,84				3174,84
	Iš viso:	402561,93	242908,99	2872,45	6577,32	3343,80	658264,49

Kitų paslaugų sąnaudos iš spec. lėšų yra -328,20 Eur, nes 2017 metais sumokėjome už advokato paslaugas 800,00 Eur iš pajamų, gautų iš biudžetinių įstaigų (Futbolo akademijos), o šiemet bylą laimėjome ir pralaimėjęs bylą asmuo mums kompensavo šias paslaugas.

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 49952,91Eur.

12. Kitos veiklos pajamos 3685,02 Eur:

- patalpų nuomos 3521,29 Eur ir kopijavimo paslaugų 163,73 Eur pajamos.

13. Grynasis perviršis 2018 metų rugsėjo 30 d. sudarė 341,22 Eur ir lyginant su 2017 rugsėjo 30 d. padidėjo 19,40 Eur.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Į finansavimo sumų pergrupavimą įrašyta:

- iš valstybės biudžeto (MK) 2993,48 Eur panaudota atsargoms informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų straipsnyje, o gauta kitoms išlaidoms kompensuoti;
- iš savivaldybės biudžeto (SB) – 1311,42 Eur - pergrupuotos lėšos medikamentų, materialiojo turto paprasto remonto, informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų ir materialiojo turto paprasto remonto straipsniuose. Medikamentų straipsnyje gauta prekėms o panaudota ir kitoms išlaidoms – sveikatos tikrinimui, materialiojo turto paprasto remonto straipsnyje gauta paslaugoms, panaudota ir atsargoms įsigyti.
- iš savivaldybės biudžeto vykdomiems projektams gauta paslaugoms (kitiems einamiesiems tikslams), o panaudota atsargoms įsigyti 420,00 Eur.
- iš kitų šaltinių 1824,77 Eur pergrupuotos 2 proc. paramos lėšos ūkiniam inventoriui įsigyti.

Į neatlygintinai gautą turtą 6956,64 Eur įrašyta:

- VB lėšos 403,97 Eur – gautas ilgalaikis materialus turtas 63,42 Eur ir trumpalaikis turtas 340,55 Eur iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- SB lėšos 300,00 Eur - gautas ilgalaikis nematerialus turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- ES lėšos 2792,56 Eur - gautas ilgalaikis materialus turtas 444,78 Eur ir trumpalaikis turtas 2347,78Eur iš Panevėžio miesto savivaldybės,
- iš kitų šaltinių 3460,11 Eur, iš jų:
 - grožinė literatūra (Bibliotekos fondas) 274,92 Eur;
 - gautas trumpalaikis turtas iš Panevėžio miesto savivaldybės 46,62 Eur;
 - pieno produktai ir vaisiai už 3138,57 Eur, pagal vykdomas programas „Pienas vaikams“ ir „Vaisių vartojimo skatinimas mokyklose“.

PRIDEDAMA:

1. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas.
2. Finansavimo sumų detalizavimas, 1 lapas.

Direktorė _____

Zina Stripeikienė

Vyr. buhalterė _____

Genė Lišak

FINANSAVIMO SUMŲ DETALIZAVIMAS 2018 M. RUGSĖJO 30 D.

Eil. Nr	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlyginamai gautą turą	neatlygintinai gautas turtas	Finansavimo sumų sumažėjimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	7	8
1	Iš valstybės biudžeto:	26505,91	362374,44	403,97	-361269,68	28014,64
	ilgalaikio turto vertė	4107,17	2600,00	63,42		5107,59
	neatlygintinai gautas IT (bibl.f.)					
	ilgalaikio turto nusidėvėjimas				-1663,00	
	bibliotekos fondas	22398,74				22398,74
	neatlygintinai gautas TT			340,55	-340,55	0,00
	Mokinio krepšelis (be piršto IT)		349194,44		-348686,13	508,31
						0,00
						0,00
	socialinė parama (nemok.maitinimas)		10580,00		-10580,00	0,00
	viešieji darbai					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto:	1561734,94	198385,06	300,00	-231121,20	1529298,80
	ilgalaikio turto likutinė vertė	1561734,94		300,00		1529131,45
	ilgalaikio turto nusidėvėjimas				-32903,49	
	aplinkai finansuoti		193352,08		-193184,73	167,35
	2017 lėšų likutis		4233,38		-4233,38	0,00
	soc. parama pinigais (mokinių kelionės)		229,60		-229,60	0,00
	vykdomi projektai		570,00		-570,00	0,00
3	Europos Sąjungos lėšos:	885,28	0,00	2792,56	-2872,45	805,39
	ilgalaikio turto likutinė vertė	813,10		444,78		733,21
	ilgalaikio turto nusidėvėjimas				-524,67	
	Bibliotekos f.	72,18				72,18
	neatlygintinai gautas TT			2347,78	-2347,78	
4	Iš kitų šaltinių:	7271,38	0,00	3460,11	-6577,32	4154,17
	bibliotekos fondas	2343,20				2618,12
	neatlygintinai gautas IT (bibl.f.)			274,92		
	neatlygintinai gauta			46,62	-46,62	0,00
	2 % parama	3359,68			-3120,69	238,99
	Ilgalaikis turtas iš 2 % likutinė vertė (įsigyta IT už 1809,78 Eur)	1568,50				1297,06
	ilgalaikio turto nusidėvėjimas				-271,44	
	darbo biržos subsid. viešiesiems d.					0,00
	neatlygintinai gautos atsargos (pieno ir vaisių programoms 1-4 kl.)			3138,57	-3138,57	0,00
	Iš viso:	1596397,51	560759,50	6956,64	-601840,65	1562273,00
					-35362,60	nusid iš fin sumų
					-143,64	nusid iš spec.
					-35506,24	viso nusidėvėj
					25089,04	bibl. Fondas
					IT lik iš fin.sumų	1561358,35
					IT lik.iš spec.l.	110,11
					Iš viso IT	1561468,46

Vyr. buhalterė

G.Lišak