

# Viešosios įstaigos NAUJININKŲ POLIKLINIKOS 2015 metų aiškinamasis raštas

2016 m. vasario 25 d.

Vilnius

## 1. BENDROJI DALIS

VŠĮ Naujininkų poliklinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti pirminės asmens sveikatos priežiūros ir ambulatorinės specializuotas antrinio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Įstaigos įstatai patvirtinti 2015 m. lapkričio 18 d. Vilniaus miesto savivaldybės direktoriaus įsakymu Nr.30-36693 ir įregistruoti juridinių asmenų rejestre 2015 lapkričio 25 d., įmonės kodas 124243990, adresu Dariaus ir Girėno g. 18 Vilniuje. Įstaigos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas -Vilniaus miesto Taryba. Įstaigoje yra stebėtojų taryba, gydymo taryba, dvi profesinės organizacijos.

Poliklinika yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra adresu Dariaus ir Girėno g. 18 Vilniuje. Poliklinikai priklauso Salininkų ambulatorija, kurios adresas yra P.Žvirkos g. 2 ir P. Žvirkos 4a, Salininkai, kurios veikla nesiskiria nuo poliklinikos pagrindinės veiklos. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio ir antrinio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Vilniaus teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose ir pastabose.

Įstaiga atsiskaitomasias sąskaitas yra atsidariusi AB banke Swedbank ir AB DNB banke. Swedbank banko rekvizitai: banko kodas 73000, pagrindinė A/s LT41 7300 0100 0246 1178, mokamų paslaugų A/s LT87 7300 0100 0246 3066, paramos lėšų A/s LT57 7300 0100 0246 1181. DNB banko rekvizitai: banko kodas 40100 A/s LT87 4010 0495 0130 2076. Minėta sąskaita uždaryta 2015 m. rugsėjo 30 dieną.

2015 metais poliklinikoje dirbo vidutiniškai 201 darbuotojas, (2014 m- 201 darbuotojai) iš jų: gydytojai – 52 (2014 m- 53), slaugos darbuotojai – 79 (2014 m- 78), pagalbinių personalo – 38 (2014 m- 38), kito personalo -28 (2014 m-28), administracijos personalo - 4 (2014 m- 4). Ataskaitiniu laikotarpiu už poliklinikos veiklą atsakinga direktorė Vilija Kristina Židonienė.

Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2015 01 01 d. iki 2015 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Nuo 2010 m. sausio 01 d. poliklinikoje apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Rinkinyje pateikiama lyginamoji informacija, taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma dalinai kompiuterizuotai. Darbo užmokestis skaičiuojamas, naudojant autorinę programą sukurtą B. Vasmano. Šiuo metu yra įsisavinama buhalterinė programa“ DB Topas apskaita“ versija 3.4. Dalis buhalterinės apskaitos atliekama Exsel programos pagalba.

## 2. APSKAITOS POLITIKA

1. 2015 metais VŠĮ Naujininkų poliklinikos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis:
  - 2007 metų birželio 26d. Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
  - Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX -574 ;
  - Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu Nr. IX -575 ;
  - Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
  - Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
  - Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ ir nurodyto nutarimo pakeitimais;
  - Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.
2. Poliklinika, tvarkant apskaitą ir rengiant finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo principu, periodiškumo principu, pastovumo principu, piniginių matavimų principu, kaupimo principu, palyginimo principu, atsargumo principu, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą principais.
3. Sudarytas finansinių ataskaitų rinkinys turi teisingai pavaizduoti esamą poliklinikoje turta, kapitalą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas. Apskaitos politika patvirtinta 2009 metų spalio 1 d. direktorės įsakymu Nr.90, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.
4. Apskaitos politika detaliai aprašyta 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte. Nuo 2015 m. sausio 1 dienos, t.y. nuo euro įvedimo dienos poliklinikos apskaitos politika buvo papildyta „Euro įvedimo taisyklėmis“, kurias taikant litais išreikšti apskaitoje duomenys perskaičiuoti į eurus išreikštus apskaitos duomenis. Perskaičiavimo kursas : 1 euras lygus 3,4528 litai. Perskaičiuojant sąskaitų likučius , perskaičiuotos kiekvieną likutį sudarančios sumos. Atliekant perskaičiaviną buvo apvalinama iki euro canto pagal matematinės skaičių apvalinimo taisyklę. Dėl litais išreikštų turto ir įsipareigojimų likučių, perskaičiavimo į eurus susidarę skirtumai pripažįstami ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis. Dėl litais išreikštos lyginamosios praėjusių ataskaitinių laikotarpių informacijos perskaičiavimo į eurus susidarę skirtumai parodomi kooreguojant praėjusio laikotarpio nepaskirstyto perviršio ar deficito likutį.
5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

## 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

6. **Nematerialusis turtas** . Poliklinikos nematerialaus turto 2015-12-31 d. likutinė vertė sudarė – 6520,64 Eur. Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 –ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1. Poliklinikos veikloje yra naudojama ir visiškai amortizuota programinė įranga ,

jos įsigijimo savikaina – 2617,94 Eur, 2015 m. nematerialaus turto nebuvo pirkta. (2014 m. nematerialaus turto įsigyta už 31 739,46 Eur.)

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi nematerialaus turto nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma šio turto likutinė vertė praktiškai atitinka turto tikrąją vertę.

- 7. Ilgalaikis materialusis turtas .** Poliklinikos ilgalaikis materialus turtas 2015-12-31 d. likutinė vertė sudarė – 158 992,88 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 – ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Poliklinika savo ūkinėje veikloje naudoja ir visiškai nudėvėtą turta , kuris apskaitoje registruojamas 0,29 Eur. vertė . Tokio turto įsigijimo savikaina yra 314 428,37 Eur. , likutinė vertė- 37,99 Eur. (2014 m- 284 037,30 Eur., likutinė vertė – 34,18 Eur.).

Tai yra toks ilgalaikis turtas:

- Medicinos įranga 47 vnt. įsigijimo vertė 249 449,25 Eur., likutinė vertė 13,63 Eur.
- Baldai ir biuro įranga 81 vnt. įsigijimo vertė 58187,82 Eur., likutinė vertė 23,49 Eur.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2 vnt. įsigijimo vertė 709,28 Eur., likutinė vertė 0,58 Eur.
- Transporto priemonė 1 vnt. įsigijimo vertė 6082,02 Eur., likutinė vertė 0,29 Eur.

2015 metais poliklinika įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 13 153,06 Eur. (2014 m.- 74 852,28 Eur.).

Poliklinika pagal finansinės nuomos ( lizingo) sutartis nėra įsigijusi ilgalaikio turto. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi ilgalaikio materialaus turto nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma šio turto likutinė vertė praktiškai atitinka turto tikrąją vertę.

**8. Finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos.**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6- ojo VSAFAS 6 priede, priedas Nr.3.

Ateinančių laikotarpių sąnaudose parodytos spaudos prenumeratos, reklamos, turto draudimo paslaugų sąnaudos 2056,33 Eur. (2014 m. -1595,17 Eur.) Poliklinika pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17- ojo VSAFAS 7 priede, priedas Nr.4.

Per vienerius metus gautinos sumos sudaro – 244 969,87 Eur. (2014 m- 250 356,72 Eur.).

Tai Vilniaus TLK už suteiktas paslaugas neapmokėta suma – 213 777,96 Eur. (2014 m.- 171 549,06 Eur.), AB „Lietuvos geležinkeliai“ už suteiktas medicinos paslaugas – 29 751,29 Eur. (2014 m.- 15 009,31 Eur.) ir kitų organizacijų bei asmenų įsiskolinimas – 1440,62 Eur. (2014 m- 1017,55.). Kitose gautinose sumose, parodyta poliklinikos darbuotojų skola už ryšio paslaugas – 51,72 Eur.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas, kadangi už paslaugas organizacijos atsiskaito per 30-45 dienas.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 -ojo VSAFAS 8 priede nurodytą formą, priedas Nr.5. Pinigų banko sąskaitose ir poliklinikos kasoje likutis – 473 859,43 Eur. (2014 m.- 449 403,05 Eur.), iš jų - poliklinikos kasoje- 974,27 Eur. (2014m.- 442,71 Eur.), bankų sąskaitose – 472 885,16 Eur. (2014m.- 448 960,34 Eur.) Kita valiuta poliklinika pinigų neturi.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant formą, pateiktą 17- ojo VSAFAS 12 priede, priedas Nr.6.

Poliklinika įsipareigojimų turi tiekėjams už prekes ir paslaugas – 27 860,79 Eur. (2014 m.- 12138,46 Eur.). Tai vieno mėnesio įsipareigojimai. Poliklinika įsipareigojimų turi „Sodrai“ – 44673,96 Eur. (2014 m.- 48161,92 Eur.) bei poliklinikos darbuotojams. Tai sukaupti atostoginiai, nuo jų įmokos „Sodrai“ ir į garantinį fondą – 134 150,52 Eur. (2014 m.- 127 443,98 Eur.). Kituose trumpalaikiuose įsipareigojimuose – 165,0 Eur., iš gyventojų surinktos lėšos gruodžio mėnesį, keičiant KVP. Ši suma turi būti pervesta į Vilniaus TLK (2014 m.- 254,29 Eur.).

Ilgalaikių įsipareigojimų poliklinika neturi. 2000 metų spalio mėn. Vilniaus m 3 apylinkės teismas priteisė mokėti žalą, buvusiai poliklinikos darbuotojai, kol bus gyva. Kadangi neįmanoma patikimai įvertinti visos įsipareigojimo sumos, o taip pat mokama suma yra nereikšminga (t.y. 414,93 Eur. metams arba 34,58 Eur. per mėn.) atidėjinyms šiam įsipareigojimui nėra suformuotas ir ši išmoka nurašoma į sąnaudas kiekvieną mėnesį. 2014 m. gegužės mėn. poliklinika ir AB „Lietuvos geležinkeliai“ pasirašė sutartį, dėl AB „Lietuvos geležinkeliai“ darbuotojų periodinių profilaktinių sveikatos patikrinimų ir atskirų kategorijų darbuotojų sveikatos tikrinimų prieš kelionę ar darbo pamainą paslaugų teikimui. Sutartyje numatyta sutarties įvykdymo užtikrinimo suma 5% nuo sutartinės sumos (9950,0 Eur.). AB „Swedbank“ suteikė tokią garantiją metams, tačiau, kadangi tai yra nereikšminga suma (yra 0,4% nuo poliklinikos pajamų), o taip pat tikimybė, kad sutartis nebus įvykdyta labai maža, todėl įsipareigojimas nėra įtrauktas į apskaitą.

**9. Atsargos.** Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.8

Poliklinikoje atsargos papildomai skirstomos į tokias grupes: medikamentus, ūkinės medžiagos, ūkinis inventorių. Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki gryniosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus. Medicininis ir ūkinis inventorių, atiduotas naudoti į skyrius yra nurašytas ir apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

**10. Finansavimo sumos.** Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, priedai Nr.9 ir Nr.10.

Ataskaitiniu laikotarpiu Vilniaus m. savivaldybė, iš Valstybės biudžeto, pervedė lėšas, kurios kompensavo euro įvedimo sąnaudas – 820,70 Eur. Iš savivaldybės biudžeto lėšų nefinansavo visuomenės sveikatos programų. (2014 m. finansavo 1 programą - „Rotavirusinės infekcijos imunoprofilaktika“ – 4344,30 Eur.)

Finansavimo sumose iš kitų šaltinių yra atvaizduotos lėšos, t.y. iš valstybinių biudžetinių įstaigų nemokamai gauti medikamentai (didžiausia dalis vakcinų), nepanaudotų vaistų likutis yra 8 339,09 Eur. (2014 m.- 6774,84 Eur.). Poliklinika turi paramos gavėjo statusą, todėl kiti šaltiniai - privačios kompanijos teikia parama medikamentais, pinigais, ilgalaikiu turto, taip pat gyventojai skiria 2% nuo GPM – nepanaudotas lėšų likutis 5015,86 Eur. (2014 m.- 7169,89 Eur.).

**11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda.** Finansinės nuomos būdu įsigyto ir naudojamo turto ataskaitiniais metais VŠĮ Naujininkų poliklinika neturi.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė – 920 247,05 Eur. (2014 m.- 661 067,39 Eur.) Tai- Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos valdoma žemė - 266 000,-Eur., Vilniaus m. Savivaldybės turtas 444 195,02 Eur. (2014 m.- 449 294,72 Eur.), Vilniaus m. Savivaldybei pasitikėjimo teise priklausantis valstybės turtas 54 651,13 Eur. (2014 m.- 54651,13 Eur.), iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos gautas turtas 75 778,45 Eur. (2014 m.- 75778,45 Eur.), kitų šaltinių

(juridinių asmenų) – 79 622,45 Eur. (2014 m.- 81343,96 Eur.)

Pagal panaudos sutartis gautas turtas pagal turto grupes pasiskirstęs taip:

- Žemė – 266 000,0 Eur. 2014 m. – neturėjom;
- Pastatai - 408 325,36 Eur. 2014 m. – 408 325,36 Eur.;
- Medicininė įranga – 229 850,17 Eur. 2014 m. - 236 278,76 Eur.;
- Baldai ir biuro įranga – 11 850,61 Eur. 2014 m.- 11 850,61 Eur.;
- Kitas materialus turtas – 1356,53 Eur. 2014 m. - 1747,23 Eur.
- Ūkinis inventorių – 2864,38 Eur. 2014 m. - 2864,38 Eur..

**12. Grynasis turtas.** Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus. Poliklinikos grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas ir sukauptas perviršis ar deficitas. Dalininkų kapitalas yra Vilniaus m. Savivaldybės įnašas - 23 828,21 Eur.. (2014 m.- 23 828,21 Eur.)  
Ataskaitinio laikotarpio perviršis yra – 29 350,43 Eur. (2014 m.- 22912,46 Eur.)

**13. Kitos pagrindinės veiklos pajamos.** Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikraja verte. Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 2 176 049,98 Eur.(2014 m.- 2 122 060,73 Eur.); 2061,66 Eur. pajamos pervestos Vilniaus TLK už pakartotinai išduotus, pakeistus KVP ( 2014 m. -2253,24 Eur.).
- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo fiziniai ir įvairūs juridiniai asmenys – 394 357,23 Eur. (2014 m.- 381 522,29 Eur.);

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10- ojo VSAFAS 2 priede pateiktą formą, prieduose Nr.11 ir Nr.12.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas rodoma pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede pateiktą formą, priedas Nr.13.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį suteikė virš sutartinių paslaugų, viršijančių Vilniaus teritorinės ligonių kasos ir įstaigos sutartyje nustatytą paslaugų apimtį, už 18 530,06 Eur., kuri apmokėta nebus. (2014 m suteikė virš sutartinių paslaugų už 35 368,57 Eur., kurių Vilniaus TLK irgi neapmokėjo).

**14. Sąnaudos.** Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte. Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 2 085 981,42 Eur. (2014 m.- 2 008 368,38 Eur.);
- kitų paslaugų sąnaudose atvaizduota medicininis civilinės atsakomybės draudimas – 12793,28 Eur. (2014 m- 12743,28 Eur.), laboratoriniai medicininiai tyrimai , atliekami kitose įstaigose – 63250,82 Eur. (2014 m.- 63 022,25 Eur.), įvairios kitos sąnaudos – 95 038,43 Eur. (2014 m.- 55 538,13 Eur.).

**15. Su darbo santykiais susijusios išmokos.** Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 20-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.  
Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 201 fiziniai asmenys, o per praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius- 201. Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, VšĮ Naujininkų poliklinika per ataskaitinį laikotarpį neturėjo.

**16. Segmentai .** Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus yra pateikta pagal 25 –ojo VSAFAS priede nustatytą formą , priedas Nr.14. 2015 metų pajamos , sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento. Už 2014 metus informacija pateikta priede Nr.15.

**17. Poliklinikoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus miesto teritorinio skyriaus ir Vilniaus TLK 563 536,61 Eur. sumai ( 2014 m.-545 581,98 Eur. ) .**

Direktorė



Vilija Kristina Židonienė

Vyr. finansininkė



Dalia Šiukštienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

## NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		35313,95			2652,92				37966,87
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)		0,05							0,05
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		35314,00			2652,92				37966,92
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	13221,61		X	2354,86	X	X		15576,47
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	15594,60		X	275,16	X	X		15869,76
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,05		X		X	X		0,05

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	28816,26		X	2630,02	X	X		31446,28
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		6497,74			22,90				6520,64
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		22092,34			298,06				22390,40

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.



(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						703.680,69	6.082,02		90.309,22		367,53			800.439,46
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						11.845,92			599,99		707,15			13.153,06
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina						11.845,92					707,15			12.553,07
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									599,99					599,99
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						11.278,25			4.240,26					15.518,51
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						11.278,25			4.240,26					15.518,51
4.	Pergrupavimai (+/-)						0,01			0,01					0,02
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						704.248,37	6.082,02		86.668,96		1.074,68			798.074,03
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					494.937,15	5.585,13		66.994,63	X	367,24	X	X	567.884,15
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					75.920,42	496,60		10.211,47	X	82,39	X	X	86.710,88
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					11.276,22			4.237,65	X		X	X	15.513,87
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					11.276,22			4.237,65	X		X	X	15.513,87
10.	Pergrupavimai (+/-)	X								0,01	X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					559.581,35	6.081,73		72.968,44	X	449,63	X	X	639.081,15
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos ilgalaikės kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/--17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/--21-22+/--23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)						144.667,02	0,29		13.700,52		625,05			158.992,88
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						208.743,54	496,89		23.314,59		0,29			232.555,31

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

\*\*\* - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų  
aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>2056,33</b>	<b>1595,17</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	2056,33	1595,17
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>2056,33</b>	<b>1595,17</b>

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	244.969,87	214.158,37		187.640,19	172.000,88	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	244.918,15	214.158,37		187.575,05	172.000,88	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	244.918,15	214.158,37		187.575,05	172.000,88	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	51,72			65,14		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	244.969,87	214.158,37		187.640,19	172.000,88	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų  
aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)</b>				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)</b>				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)</b>	<b>473.859,43</b>		<b>449.403,05</b>	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	472.885,16		448.960,34	
3.2.	Pinigai kasoje	974,27		442,71	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>				
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	<b>473.859,43</b>		<b>449.403,05</b>	

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

## INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	44.673,96	44.673,96		48.161,92		
3.	Tickėjams mokėtinos sumos	27.860,79	1.520,77		12.138,46	1.700,89	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	134.150,52	31.886,05		127.443,98	48.161,92	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	134.150,52	31.886,05		127.443,98	48.161,92	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	165,00	165,00		254,29	254,29	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	165,00	165,00		254,29	254,29	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	206.850,27	78.245,78		187.998,65	50.117,10	

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)  
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir  
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS  
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	187.998,65	206.850,27
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	187.998,65	206.850,27

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14.486,24						14.486,24
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		248.803,96						248.803,96
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		196.931,46						196.931,46
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		51.872,50						51.872,50
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		240.510,17						240.510,17
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		240.510,17						240.510,17
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-0,02						-0,02
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		22.780,01						22.780,01
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		22.780,01						22.780,01
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		14.486,24						14.486,24

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PRIEDAS NR.9

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	14.449,28	820,70		932,07			8.342,31				7.859,74
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14.449,28			932,07			7.521,61				7.859,74
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		820,70					820,70				0,00
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):	81.879,92						39.913,92				41.966,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	81.879,92						39.913,92				41.966,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	13.944,73	3.560,95	0,00	50.940,43			55.091,16				13.354,95
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.665,83	600,00	4.000,77	50.940,43			54.958,24				10.248,79
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.278,90	2.960,95	-4.000,77				132,92				3.106,16
5.	Iš viso finansavimo sumų	110.273,93	4.381,65	0,00	51.872,50			103.347,39				63.180,69

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

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		14.449,28	14.449,28		7.859,74	7.859,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		81.879,92	81.879,92		41.966,00	41.966,00
4.	Iš kitų šaltinių		13.944,73	13.944,73		13.354,95	13.354,95
5.	Iš viso		110.273,93	110.273,93		63.180,69	63.180,69

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.572.468,87	2.499.610,86
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.572.468,87	2.499.610,86
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-2.061,66	2.253,24
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.570.407,21	2.501.864,10

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių  
finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>1.786,09</b>	<b>1.718,91</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuoma, pajamos**	1.786,09	1.718,91
1.5	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>1.786,09</b>	<b>1.718,91</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,01	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>445,31</b>	<b>409,68</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	445,31	409,68
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-445,30</b>	<b>-409,68</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

PRIEDAS NR.14

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>							<b>2.645.744,96</b>				<b>2.645.744,96</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2.085.981,42				2.085.981,42
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							102.580,64				102.580,64
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							55.771,98				55.771,98
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							6.105,99				6.105,99
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							635,59				635,59
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							55.802,39				55.802,39
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							4,64				4,64
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							208.647,74				208.647,74
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							107.831,71				107.831,71
1.14.	Kitos							22.382,86				22.382,86
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>											
3.1.	Išmokos:							<b>1.912.123,09</b>				<b>1.912.123,09</b>
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1.508.867,41				1.508.867,41
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							58.914,45				58.914,45
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							6.101,81				6.101,81
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							575,30				575,30
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							49.988,19				49.988,19
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							155.817,77				155.817,77
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							126.983,21				126.983,21
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							4.874,95				4.874,95

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

## 2014 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>							<b>2.566.539,92</b>				<b>2.566.539,92</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2.008.368,38				2.008.368,38
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							111.503,72				111.503,72
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							66.545,10				66.545,10
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							5.976,29				5.976,29
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							975,63				975,63
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							55.874,92				55.874,92
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							131,52				131,52
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							185.860,70				185.860,70
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							105.408,81				105.408,81
1.14.	Kitos							25.894,85				25.894,85
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>											
3.1.	Išmokos:							<b>1.896.040,61</b>				<b>1.896.040,61</b>
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1.468.074,51				1.468.074,51
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							73.653,88				73.653,88
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							5.904,53				5.904,53
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							975,63				975,63
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							60.003,76				60.003,76
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							187.490,25				187.490,25
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							93.665,64				93.665,64
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							6.272,41				6.272,41