

Viešosios įstaigos NAUJININKŲ POLIKLINIKOS 2016 metų aiškinamasis raštas

2017 m. vasario 23 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 įstaigų, 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 prievolės 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 pasinašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose ir pastabose.

Įstaiga atsiskaitomąsias sąskaitas yra atsidariusi AB banke Swedbank. 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.

2016 metais poliklinikoje dirbo vidutiniškai 195 darbuotojai, (2015 nr- 201 darbuotojai) iš jų: gydytojai – 47 (2015 m- 52), slaugos darbuotojai – 75 (2015 m- 79), pagalbino personalo – 41 (2015 m- 38), kito personalo -28 (2015 m-28), administracijos personalo - 4 (2015 m- 4). Ataskaitiniu laikotarpiu už poliklinikos veiklą atsakinga direktorė Vilija Kristina Židonienė.

Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2016 01 01 d. iki 2016 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 kompiuterizuotai. Darbo užmokestis skaičiuojamas, naudojant autorinę programą sukurta B. Vasmano. 2016 metais pilnai įsisavinta buhalterinė programa“ DB Topas apskaita“ versija 4.07.

2. APSKAITOS POLITIKA

1. 2016 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, piniginio mato 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, išpareigojimus, 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 perskaičinti į eurus išreikštus apskaitos duomenis. Taip pat, nuo 2015 m. sausio 1 d. minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra patvirtinta (įsigijimo savikaina) – 500,0 eurų, išskyrus nekilnojamą turta, kilnojamas kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemonės, šaunamuosius ginklus, priskiriamus prie ilgalaikio materialiojo turto, neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo savikainą).
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 2016-12-31 d. likutinė vertė sudarė – 571,23 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 – 34 357,39 Eur. 2016 m. nematerialaus turto buvo įsigyta už 623,15 Eur. Tai buhalterinės programos „DB Topas apskaita“ – 1 darbo vieta(2015 m nematerialaus turto nebuvo pirka).
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 materialusis turtas 2016-12-31 d. likutinė vertė sudarė – 165 583,26 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 –ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

Poliklinika savo ūkinėje veikloje naudoja ir visiškai nudėvėtą turtą, kuris apskaitoje registruojamas 0,29 Eur. verte. Tokio turto įsigijimo savikaina yra 473 943,22 Eur., likutinė vertė- 39,73 Eur. (2015 m- 314 428,37 Eur., likutinė vertė – 37, 99 Eur.).

Tai yra toks ilgalaikis turtas:

- Medicinos įranga 47 vnt. įsigijimo vertė 399 992,07 Eur., likutinė vertė 14,50 Eur.
- Baldai ir biuro įranga 81 vnt. įsigijimo vertė 62 046,90 Eur., likutinė vertė 24,36 Eur.
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas 2 vnt. įsigijimo vertė 5822,23 Eur., likutinė vertė 0,58 Eur.
- Transporto priemonė 1 vnt. įsigijimo vertė 6082,02 Eur., likutinė vertė 0,29 Eur.

2016 metais poliklinika įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 91733,80 Eur. Tai – įranga centralizuotai sterilizacinei – 3 vnt. už 86934,0 Eur., įranga odontologijos kabinetui – 3 vnt. už 2112,0 Eur., kondicionierius į odontologinį kabinetą- 1 vnt. už 1024,05 Eur. ir pastatytas automatinis kelio užtvartas už 1663,75 Eur. (2015 m.- 13 153,06 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 1425,09 Eur. (2015 m. -2056,33 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 – 102 620,50 Eur. (2014 m- 244 969,87 Eur.). Tai Vilniaus TLK už suteiktas paslaugas neapmokėta suma – 81 354,88 Eur.(2015 m.- 213 777,96 Eur.), AB „Lietuvos geležinkeliai“ už suteiktas medicinos paslaugas – 16 057,28 Eur. (2015 m.- 29 751,29 Eur.) ir kitų organizacijų bei asmenų įsiskolinimas – 3806,07 Eur. (2014 m- 1440,62 Eur). Kitose gautinose sumose, parodyta poliklinikos darbuotojų skola už ryšio paslaugas – 38,52 Eur., bei darbuotojų skola už padarytą žalą PSDF ir „Sodrai“ – 1363,75 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 – 455746,33Eur. (2015 m.- 454 345 Eur.), iš jų - poliklinikos kasoje- 881,79 Eur.(2015m.- 974,27 Eur), bankų sąskaitose – 454 344,54 Eur. (2015m.- 472 885,16 Eur.), ir įšaldytoje sąskaitoje- 520,0 Eur. (2015 metais nebuvo). 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 – 32 356,11 Eur.(2015 m.- 27 860,79 Eur.). Tai vieno mėnesio įsipareigojimai. Poliklinika įsipareigojimų turi „Sodrai“ –47400,56 Eur. (2015 m.- 44673,96 Eur.) bei poliklinikos darbuotojams išeitinės kompensacijos - 16948,29 Eur.(2015 metais- nebuvo).

Sukaupiose mokėtinose sumose- tai darbuotojams sukaupti atostoginiai, nuo jų įmokos „Sodrai“ ir į garantinį fondą – 130 818, 86 Eur. (2015 m.- 134 150,52 Eur.). Kituose trumpalaikiuose įsipareigojimuose – 272,42 Eur., tai iš gyventojų surinktos lėšos gruodžio mėnesį, keičiant KVP- 148, 0 Eur.(ši suma turi būti pervesta Vilniaus TLK (2015 m.- 165,0 Eur.) ir 124,42 Eur. turi būti pervesti į “Sodrą” už darbuotojo padarytą klaidą, išduodant ligoniui nedarbingumo pažymėjimą. (2015 m. to nebuvo).

Ilgalaikių išpareigojimų 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 išpareigojimo sumos, o taip pat mokama suma yra nereikšminga (t.y 414,93 Eur. metams arba 34,58 Eur. per mėn.) atidėjiny s šiam išpareigojimui nėra suformuotas ir ši išmoka nurašoma į sąnaudas kiekvieną mėnesį.

- 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 inventori us. Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus. Medicininis ir ūkinis inventori us, 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 Savivaldybės biudžeto, finansavo dvi programas – tai „Vilniaus (Kirtimų) romų taboro bendruomenės integracijos į visuomenę 2016-2019 metais“ programa ir „ Gyventojų , atsidūrusių krizinėje situacijoje(mėginusiems, ketinusiems nusižudyti ir pan. Psichologinės pagalbos „ programa Buvo pervesti 4998,0 Eur. (2015 m. ne finansavo jokių programų).2016 metais iš Savivaldybės biudžeto buvo dalinai kompensuotos sąnaudos, patirtos atnaujinant poliklinikos centrinę sterilizacinę. Buvo pervesta 25 000,0 Eur.
Finansavimo sumose iš kitų šaltinių yra atvaizduotos lėšos , t.y. iš valstybinių biudžetinių įstaigų nemokamai gauti medikamentai (didžiausia dalis vakcin os), nepanaudotų vaistų likutis yra 7 592,74Eur. (2015 m.- 8 339,09 Eur.).Poliklinika turi paramos gavėjo statusą, todėl kiti šaltiniai - privačios kompanijos teikia parama medikamentais, pinigais, ilgalaikiu turtu, taip pat gyventojai skiria 2 % nuo GPM – nepanaudotas lėšų pinigais likutis 5933,52 Eur. (2015 m.- 5015,86 Eur.) , ilgalaikiu turtu – 25816,86 Eur. (2015 m.- ne buvo).
- 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 – 933 804,89 Eur. (2015 m.- 920 247,05 Eur.) Tai- Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos valdoma žemė – 283 900,-Eur.(2015 m.- 266 000 Eur.), Vilniaus m. Savivaldybės turtas 444 025,28 Eur. (2015 m.- 444 195,02 Eur.),Vilniaus m. Savivaldybei pasitikėjimo teise priklausantis valstybės turtas 54 651,13 Eur. (2015 m.- 54651,13 Eur.), iš LR Sveikos apsaugos ministerijos gautas turtas 75 778,45 Eur. (2015 m.- 75778,45 Eur.), kitų šaltinių (juridinių asmenų) – 75 450,03 Eur. (2015 m.- 79 622,45 Eur.)

Pagal panaudos sutartis gautas turtas pagal turto grupes pasiskirstęs taip:

- | | |
|---|----------------------------|
| • Žemė – 283 900,0 Eur. | 2015 m. – 266 000,0 eur. |
| • Pastatai – 408 155,62 Eur. | 2015 m. – 408 325,36 Eur.; |
| • Medicininė įranga – 225 232,47 Eur. | 2015 m. - 229 850,17 Eur.; |
| • Baldai ir biuro įranga – 11 850,61 Eur. | 2015 m.- 11 850,61 Eur.; |
| • Kitas materialus turtas – 1356,53 Eur. | 2015 m. - 1356,53 Eur. |
| • Ūkinis inventori us – 3309,66 Eur. | 2015 m. - 2864,38 Eur.. |

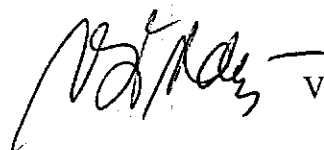
- 12. Grynasis turtas.** Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus. Poliklinikos grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas ir sukauptas perviršis ar deficitas. Dalininkų kapitalas yra Vilniaus m. Savivaldybės įnašas - 23 828,21 Eur.. (2015 m.- 23 828,21 Eur.)
Ataskaitinio laikotarpio deficitas sudarė-160 647,39 Eur. (2015 m.-perviršis 29 350,43 Eur.)

Savivaldybės įnašas - 23 828,21 Eur.. (2015 m.- 23 828,21 Eur.)

Ataskaitinio laikotarpio deficitas sudarė-160 647,39 Eur. (2015 m.-perviršis 29 350,43 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 suma sudarė:
- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 2 178 576,40 Eur.(2015 m.- 2 176 049,98 Eur.); 1909,0 Eur. pajamos pervestos Vilniaus TLK už pakartotinai išduotus, pakeistus KVP (2015 m. -2061,66 Eur. Eur.).
 - pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo fiziniai ir įvairūs juridiniai asmenys – 395 238,73 Eur. (2015 m.- 394 357,23 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 įvykdė Vilniaus teritorinės ligonių kasos ir įstaigos sutartyje nustatytą paslaugų apimtį pilniai , už kurias Vilniaus teritorinės ligonių kasa įsipareigojo pilnai apmokėti. (2015 m suteikta virš sutartinių paslaugų už 18530,06 Eur., kurių Vilniaus TLK 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 2 238 486,18 Eur. (2015 m.- 2 085 981,42 Eur.)
 - kitų paslaugų sąnaudose atvaizduota medicininis civilinės atsakomybės draudimas – 12 800,0 Eur. (2015 m- 12743,28 Eur.), laboratoriniai medicininiai tyrimai , atliekami kitose įstaigose – 76 337,0 Eur. (2015 m.- 63 250,82Eur.), įvairios kitos sąnaudos – 56555,66 Eur. (2015 m.- 95 038,43 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 195 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. 2016 metų pajamos , sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento. Už 2015 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 599 315,25 Eur. sumai (2015 m.- 563 536,61 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	Plėtos 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		35.314,00			2.652,92				37.966,92
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		623,15							623,15
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		623,15							623,15
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)		2.102,64			-2.102,64				0,00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		38.039,79			550,28				38.590,07
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	28.816,26		X	2.630,02	X	X		31.446,28
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	6.549,66		X	22,90	X	X		6.572,56
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	2.102,64		X	-2102,64	X	X		0,00

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	37.468,56		X	550,28	X	X		38.018,84
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	... perduoto									
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)		571,23			0,00				571,23
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		6.497,74			22,90				6.520,64

* – 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						704.248,37	6.082,02		86.668,96		1.074,68			798.074,03
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						89.046,00			1.024,05		1.663,75			91.733,80
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						89.046,00					1.663,75			90.709,75
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									1.024,05					1.024,05
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						6.426,67			1.856,58					8.283,25
4.	Pergrupavimai (+/-)						1.710,20			-1.710,20					0,00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						788.577,90	6.082,02		84.126,23		2.738,43			881.524,58
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					559.581,35	6.081,73		72.968,44	X	449,63	X	X	639.081,15
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					78.064,18	0,00		6.516,78	X	279,79	X	X	84.860,75
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					6.145,16			1.855,42	X		X	X	8.000,58
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					6.145,16			1.855,42	X		X	X	8.000,58
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					1.710,20			-1.710,20	X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					633.210,57	6.081,73		75.919,60	X	729,42	X	X	715.941,32
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Astru-ktūros ir kiti statiniai	Nekilno- jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Trans- porto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertybės	Pana- ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išanksti- niai apmo- kėjimai	Iš viso
			Gyvena- mieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
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	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	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	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	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	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)						155.367,33	0,29		8.206,63		2.009,01			165.583,26
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						144.667,02	0,29		13.700,52		625,05			158.992,88

* - 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
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.425,09	2.056,33
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	439,55	
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	985,54	2.056,33
1.8.	Kitos atėinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.425,09	2.056,33

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

PRIEDAS Nr.4

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)	102.620,50	81.714,92		244.969,87	214.158,37	
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	101.218,23	81.714,92		244.918,15	214.158,37	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	101.218,23	81.714,92		244.918,15	214.158,37	
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	1.402,27			51,72		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	102.620,50	81.714,92		244.969,87	214.158,37	

(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
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
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				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
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				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	455.746,33		473.859,43	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	454.344,54		472.885,16	
3.2.	Pinigai kasoje	881,79		974,27	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose	520,00			
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	455.746,33		473.859,43	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(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	64.348,85	47.400,56		44.673,96	44.673,96	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	32.356,11	1.327,10		27.860,79	1.520,77	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	130.818,86	30.865,33		134.150,52	31.886,05	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	130.818,86	30.865,33		134.150,52	31.886,05	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	272,42	272,42		165,00	165,00	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	272,42	272,42		165,00	165,00	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	227.796,24	79.865,41		206.850,27	78.245,78	

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

PRIEDAS Nr.7

(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	206.850,27	227.796,24
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	206.850,27	227.796,24

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

PRIEDAS Nr. 8

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		22.780,01						22.780,01
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		247.200,71						247.200,71
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		184.673,26						184.673,26
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		62.527,45						62.527,45
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		247.870,05						247.870,05
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		247.870,05						247.870,05
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		22.110,67						22.110,67
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)		22.110,67						22.110,67
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		22.780,01						22.780,01

*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)

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):	7.859,74			6,65			7.503,96				362,43
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.859,74			6,65			7.503,96				362,43
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	30.000,00	-25.000,00				4.998,00		2,00		0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			500,00				500,00				0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		30.000,00	-25.500,00				4.498,00		2,00		0,00
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):	41.966,00						39.911,51				2.054,49
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	41.966,00						39.911,51				2.054,49
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	13.354,95	3.306,23	25.000,00	63.099,57			65.417,64				39.343,11
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.248,79		25.200,00	63.099,57			65.138,77				33.409,59
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.106,16	3.306,23	-200,00				278,87				5.933,52
5.	Iš viso finansavimo sumų	63.180,69	33.306,23	0,00	63.106,22			117.831,11		2,00		41.760,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

PRIEDAS Nr.10

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)		7.859,74	7.859,74		362,43	362,43
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)		41.966,00	41.966,00		2.054,49	2.054,49
4.	Iš kitų šaltinių		13.354,95	13.354,95		39.343,11	39.343,11
5.	Iš viso		63.180,69	63.180,69		41.760,03	41.760,03

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

PRIEDAS Nr.11

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.573.627,97	2.572.468,87
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.571.531,81	2.572.468,87
1.4.	Kitos	2.096,16	
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.909,00	-2.061,66
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.571.718,97	2.570.407,21

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

PRIEDAS Nr.12

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	2.096,16	1.786,09
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	2.096,16	1.786,09
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
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		
4.	Kitos veiklos rezultatas	2.096,16	1.786,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

PRIEDAS Nr.13

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,01
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		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	275,80	445,31
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,13	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	275,67	445,31
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-275,80	-445,30

* 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

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viėšoji 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
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS							2.852.017,83				2.852.017,83
1.1.	Darbo ūzmokesčio ir socialinio draudimo							2.238.486,18				2.238.486,18
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							91.433,31				91.433,31
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							54.487,45				54.487,45
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							5.616,41				5.616,41
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							1.626,28				1.626,28
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							82.865,33				82.865,33
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							282,67				282,67
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							231.527,54				231.527,54
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							119.631,33				119.631,33
1.14.	Kitos							26.061,33				26.061,33
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							2.068.576,71				2.068.576,71
3.1.1.	Darbo ūzmokesčio ir socialinio draudimo							1.618.489,55				1.618.489,55
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							56.323,13				56.323,13
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							5.515,30				5.515,30
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							1.530,69				1.530,69
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							82.726,90				82.726,90
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							165.348,91				165.348,91
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							134.645,80				134.645,80
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							3.996,43				3.996,43

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

PRIEDAS Nr.15

2015 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
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS							2.645.744,96				2.645.744,96
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
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							1.912.123,09				1.912.123,09
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