

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

178736022 Partizanų g. 4, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2023 M.rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2023 10 27 Nr. 5

(data)

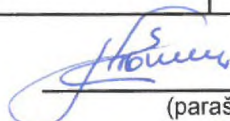
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

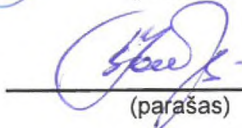
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>5 847 740,05</b>	<b>5 976 341,07</b>
I.	Nematerialusis turtas		2 185,93	3 342,97
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	P03	2 185,92	3 342,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,01	0,01
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 845 554,12	5 972 998,10
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	P04	5 115 106,40	5 188 843,49
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		567 103,97	621 854,96
II.6	Transporto priemonės		93 052,72	86 724,57
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		70 291,03	75 575,08
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1 160 555,65</b>	<b>1 076 472,28</b>
I.	Atsargos	P08	250 112,41	193 324,51
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		250 112,41	193 324,51
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1440,02	4225
III.	Per vienus mėnesius gautinos sumos	P10	502 977,11	472 034,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			2,81
III.3	Gautinos finansavimo sumos		226,62	226,62
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	502 750,49	471 804,97

III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	406 026,11	406 888,37
	IŠ VISO TURTO:		7 008 295,70	7 052 813,35
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>5 754 627,86</b>	<b>5 853 114,25</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		4 765 733,47	4 845 696,79
II.	Iš savivaldybės biudžeto		813 639,54	826 953,55
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		147 982,33	162 842,00
IV.	Iš kitų šaltinių		27 272,52	17 621,91
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>965 161,25</b>	<b>773 808,95</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		56 374,71	56 374,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	56 374,71	56 374,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		908 786,54	717 434,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	186 483,80	185 639,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		378 883,42	188 375,68
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		343 419,32	343 419,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>288 507,34</b>	<b>425 890,15</b>
I.	Dalininkų kapitalas		191 262,46	191 262,46
II.	Rezervai		191 725,26	191 725,26
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		191 725,26	191 725,26
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-94 480,38	42 902,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-137 382,81	-32 962,85
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		42 902,43	75 865,28
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 008 296,45	7 052 813,35

\_\_\_\_\_  
Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas)

\_\_\_\_\_  
Buhalterė  
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

  
\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Edita Urbanienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Janina Voitechovič  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos  
rezultatų ataskaitos forma)

Viešoj įstaiga Švenčionių rajono sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

178736022, Partizanų g. 4, Švenčionių m., Švenčionių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,  
adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2023 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

202310 27 Nr. 6

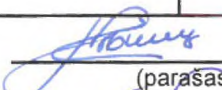
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>5 503 634,86</b>	<b>2 100 789,36</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		203 032,87	220 971,20
I.1.	Iš valstybės biudžeto		122 507,35	156 760,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13 314,01	7 761,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17 899,89	14 252,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		49 311,62	42 197,19
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 300 601,99	1 879 818,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	5 300 601,99	1 879 818,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-5 637 506,33</b>	<b>-2 050 890,53</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-4 625 769,05	-1 545 327,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-182 679,51	-55 201,40
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-154 396,36	-56 871,61
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-4362,71	-40,2
V.	TRANSPORTO		-29 721,74	-21 940,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3 404,00	-2 809,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-13 634,69	-2 669,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-450 728,43	-273 536,74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-172 809,84	-92 493,42
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-133 871,47</b>	<b>49 898,83</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS</b>		<b>-3511,34</b>	
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS</b>		<b>-137 382,81</b>	<b>49 898,83</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-137 382,81</b>	<b>49 898,83</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas  
Buhalterė

  
(parašas)

Edita Urbanienė

(vardas ir pavardė)

Janina Voitechovič

**VŠĮ ŠVENČIONIŲ RAJONO SVEIKATOS CENTRO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS, TEIKIANT KARTU SU  
2023 METŲ III KETVIRČIŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ**

**I. Bendroji dalis**

**1. Įregistravimo data ir kiti pagrindiniai duomenys**

VŠĮ Švenčionių rajono sveikatos centras įsteigtas 2023 03 01 reorganizavus viešąją įstaigą Švenčionių rajono ligoninę prijungiant prie viešosios įstaigos Švenčionių rajono pirminės sveikatos centras. Įstaigos steigėjas - Švenčionių rajono savivaldybė.

Įstaigos identifikavimo kodas – 178736022.

Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2022 m. lapkričio 30 d. sprendimu Nr.T-230 patvirtinti nauji viešosios įstaigos Švenčionių rajono sveikatos centro įstatai.

**2. Informacija apie įstaigos buveinę**

Buveinės adresas: Partizanų g.4, Švenčionys LT-18126

Padalinys : Pabradė I- II lygio

Padalinio buveinės adresas: Upės g.40, Pabradė

Padalinys : Švenčionėlių I lygio

Padalinio buveinės adresas: Švenčionių g.1/2 Švenčionėliai

**3. Ataskaitinis laikotarpis : 2023 m. III ketvirčių .**

Pradžia 2023-01-01 – pabaiga 2023 09 30.

**4. Įstaigos veikla**

Pagrindinės sveikatos centro veiklos kryptys yra: pirmo lygio medicinos ambulatorinė veikla (šeimos gydytojo, terapeuto, akušerio-ginekologo, chirurgo, psichiatro, priklausomybės ligų psichiatro, vaikų ir paauglių psichiatro, klinikos laboranto, slaugos praktikos, medicinos psichologo ) antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros ( vidaus ligų, bendrosios chirurgijos, nėštumo patologijos, ginekologijos, reanimacijos ir intensyviosios terapijos, vaikų ligų) ir ambulatorinės: sveikatos priežiūros paslaugas, slaugos ir paliatyviosios pagalbos paslaugas. Taip pat yra išduota licencija teikti geriatrijos , ortopedinės odontologijos , dienos chirurgijos ,dienes stacionaro paslaugas.

**5. Įstaigos dalininko kapitalas**

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono sveikatos centras yra iš Švenčionių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga. Per ataskaitinį finansinį laikotarpį įstaigos dalininko kapitalas (steigėjo įnašas) sudarė 191263 eurai.

**6. Įstaigos lėšų šaltiniai :**

-PSDF lėšos ,

- įstaigos steigėjo skirtos lėšos ,
- valstybės biudžeto skirtos lėšos
- ES struktūrinių fondų skirtos lėšos,
- lėšos gaunamos iš fizinių ir juridinių asmenų už mokamų paslaugų teikimą
- parama

## **6. Darbuotojų skaičius**

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono sveikatos centre 2023 metų II ketv. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius –277 .Darbuotojų skaičius padidėjo sujungus dvi įstaigas.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaiga apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas rengia pagal finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius teisės aktus. Buhalterinė apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos patvirtintus VSAFAS . Sveikatos centre buhalterinė apskaita pilnai kompiuterizuota, dirbama su apskaitos programa „PROGRA“ ir „EDRANA“. Įstaigoje per tarpinį ataskaitinį laikotarpį atliktų įverčių keitimų ir klaidų taisymo nebuvo.

## **III. PASTABOS**

### **1 pastaba. ILGALAIKIS TURTAS**

#### **1.2.Ilgalaikis nematerialusis turtas: Eurais**

Balanso straipsnyje A.I. „Nematerialus turtas“ informacija apie nematerialų turtą -programinę įrangą . Pridedama . 13-ojo VSAFAS „ Nematerialus turtas “1 priedas.

#### **1.3.Ilgalaikis materialusis turtas: Eurais**

Balanso straipsnyje A.II. „Ilgalaikis materialusis turtas“ informacija apie turimą materialų turtą įsigyta savo lėšomis , naudojamą patikėjimo teise , jo pokytį .

Pridedama . 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“1 priedas.

Minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 500 Eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

Viešojoje įstaigoje Švenčionių rajono sveikatos centre ilgalaikiam materialiajam turtui nustatyta likvidacinė vertė – 0,29 euro.

Pridedama . 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“1 priedas.

### **2 pastaba. TRUMPALAIKIS TURTAS**

#### **2.1.Atsargos**

Balanso straipsnyje C.I. „Atsargos“ parodyta nepanaudotos maisto produktų, medikamentų ir med. priemonių, kuro, ūkinių prekių atsargos skyriuose ar sandėlyje pas materialai atsakingus asmenis. Atsargos sąnaudomis pripažįstamos tą laikotarpį, kada sunaudojamos gydymo tikslais . Pridedama . 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas.

## **2.2 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai**

Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, nelaikomos sąnaudomis, rodomos balanse kaip turtas. Viešosios įstaigos Švenčionių rajono sveikatos 2023 metų III ketv. pabaigoje apmokėta už 1440,02 eurų už perkamas paslaugas .

## **2.3. pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos**

Viešojoje įstaigoje Švenčionių rajono sveikatos centre gautinos sumos sudaro 502977,11 eurai. Balanso C.III.4. dalyje „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas“ - 502750,49 eurai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje parodytas Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas -476830,41 eurai, dantų protezavimą iš PSDF -23163,33 eurai . Už suteiktas kitiems pirkėjams paslaugas -2756,75 eurai įsiskolinimas.

## **2.5.pastaba. Sukauptos gautinos sumos.**

Parodoma sukauptos sumos ,gautinų sumų nebuvo.

## **2.6 pastaba. Pinigai ir jų ekvivalentai.**

Balanso C. V. dalyje parodyti pinigų likučiai banko sąskaitose -405825,66 eurai. Grynų pinigų kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -97,72 eurai . Pinigai kelyje - 102,73eurai

## **3 pastaba. Finansavimo sumos**

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį Balanso dalyje D. „Finansavimo sumos“ įvykę pokyčiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

## **4 pastaba. Įsipareigojimai**

Sveikatos centras turi ilgalaikių įsipareigojimų . Tai priskaičiuoti atidėjiniai už metus -56375 eurai. Remiantis ta prielaida , kad dalis darbuotojų nutrauks darbo sutartį pagal DK 56 str. 1 dalies 4 punktą , ryšium su išėjimu į pensiją.

**4.1. pastaba** įsiskolinimai trumpesni negu 12 mėnesių ir jie atvaizduoti balanso E.II .dalyje - 908863,64 eurai.

**4.1.1. pastaba** Balanso E.II.9. dalyje „Tiekėjams mokėtinos sumos“ parodyta įsiskolinimai tiekėjams už prekes ir paslaugas -186483,80 eurai.

**4.1.2. pastaba** .Balanso E.II. 10. dalyje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ ( pervedimai darbo užmokesčio į bankus , Sodros priskaitymai ) -378883,42 eurai už rugsėjo mėnesį.

**4.1.3.pastaba** . Balanso E.II.11 dalyje „Sukauptos mokėtinos sumos“- 343419,32 eurais priskaičiuota nepanaudota atostoginių suma už 2022 m.( darbo užmokesčio ir įmokos socialiniam draudimui).Jie liko nepakitę, nes pagal Apskaitos politiką , paskutinę metų dieną inventorizuojame ir priskaičiuojame už metus nepanaudotų atostoginių rezervą.

**5 pastaba. Grynasis turtas.**

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė -288507,34 eurais. Vienintelis įstaigos dalininkas yra Švenčionių rajono savivaldybė. Dalininkų kapitalas sudaro 191262 eurais. Jis liko nepakitęs.

**5.2. pastaba.** Rezervas buvo suformuotas ilgalaikio turto įsigijimui -191725 eurais. Jis lieka nepanaudotas ir nepakitęs.

**6 pastaba.** Sukauptas deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -94480,38 eurais. Ankstesnių metų perviršis sudaro -42902,43 eurais. Einamojo ataskaitinio laikotarpio tarpinis deficitas atvaizduotas balanso F.IV.1. dalyje 137382,81 eurais.

**7 pastaba. Pajamos: Eurais.**

**Lentelė 1.**

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pagrindinės veiklos pajamos 2023 m. III ketv.
1.	<b>Finansavimo pajamos</b>	<b>203032,87</b>
1.1.	Iš valstybės biudžeto	122507,35
1.2.	Iš savivaldybių biudžeto	13314,01
1.3.	Iš ES struktūrinių fondų	17899,89
1.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	49311,62
2.	PAJAMOS iš PSDF , mokamos paslaugos ,dantų protezavimas ir kt.	<b>5300601,99</b>
	<b>Viso pajamos</b>	<b>5503634,86</b>

Jos parodomas „Veiklos rezultatų ataskaitos“ A dalyje. Tame skaičiuje už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas iš PSDF 4638962, nemokamą dantų protezavimą iš PSDF -239200, mokamas medicininės ir nemedicininės paslaugas -422440 . Pajamos nelyginamos su ankstesniu praėjusiu laikotarpiu , nes Sveikatos centras įsteigtas 2023 03 01.

**8 pastaba. Sąnaudos: Eurais**

**Lentelė 2.**

Eil. N r.	Pavadinimas	Pagrindinės veiklos sąnaudos 2023 m. III ketv
1	Darbo užmokestis ir soc. priskaitymai	4625769
2	Nusidėvėjimas ir amortizacija	182680
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	154396
4.	Transporto	29722
5.	Sunaudotų (medikamentų , maisto , ūkinių ir kone, prekių) savikaina	450429
6.	Kitų paslaugų	194510
	VISO :	<b>5637506</b>

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos 5637506 eurai. Jos parodomos „Veiklos rezultatų ataskaitos“ B dalyje, kur matoma smulkesnė detalizacija. (Lentelė 2.) Darbo užmokestis su priskaitymais soc. draudimui sudaro 82,05 proc. visų sąnaudų .

**9 pastaba. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.**

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono sveikatos centro ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos deficitas - 137382,81 eurai.

**10 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį -3511 eurų .

**11 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas**

Sukauptas deficitas sudaro 94100 euras.

Ankstesnių metų perviršis -42902 eurai, o ataskaitinio laikotarpio deficitas -137383 eurai.

Įstaiga neturi sprendimų dėl teisinių ginčų.

Direktorė

Edita Urbanienė

Vyr. buhalterė

Janina Voitechovič



(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 748,49							8 748,49
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		8 748,49							8 748,49
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5 405,52		X		X	X		-5 405,52

8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X	
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 157,04		X		X	X	-1 157,04
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X	
10.1.	parduoto	X			X		X	X	
10.2.	perduoto	X			X		X	X	
10.3.	nurašyto	X			X		X	X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X	
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X	
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-6 562,56		X		X	X	-6 562,56
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		2 185,93						2 185,93
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		3 342,96						3 342,97
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis								
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai								

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7 387 423,96			1 636 190,82	223 509,22	254 323,79		9 501 447,79
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				17908	18150	19 322,25		55 380,25
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				17908	18150	19 322,25		55 380,25
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-31 622,16		-2 937,77		-34 559,93
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-31 622,16		-2 937,77		-34 559,93
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	7 387 423,96			1 622 476,66	241 659,22	270 708,27		9 522 268,11
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2 198 580,47			-1 014 335,71	-136 784,65	-178 748,71	X	-3 528 449,54
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-73 737,09			-72 658,12	-11 821,85	-23 304,71	X	-181 521,77
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				31 621,14		1 636,18	X	33 257,32
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				31 621,14		1 639,18	X	33 257,32
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	

12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 272 317,56		-1 055 372,69	-148 606,50	-200 417,24		X	-3 676 713,99
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	5 115 106,40		567 103,97	93 052,72	70 291,03		5 845 554,12	5 845 554,12
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	5 188 843,49		621 855,11	86 724,57	75 575,08			5 972 998,25
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

**Pastabos:**

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	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.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		193 324,51						193 324,51
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		533 387,05						533 387,05
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		434 341,08						434 341,08
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		99 045,97						99 045,97
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-476 599,15						-476 599,15
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-490,97						-490,97
3.3.	Sunaudota veikloje		-476 108,18						-476 108,18
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		250 112,41						250 112,41
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.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		250 112,41						250 112,41
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		193 324,51						193 324,51

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	4 845 696,79	2 813,83		39 989,40	-259,2		-122 507,35				4 765 733,47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4 837 271,74			39 989,40			-121 238,43				4 756 022,71
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 425,05	2 813,83			-259,2		-1 268,92				9 710,76
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	826 953,55						-13 314,01				813 639,54
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	826 953,55						-13 314,01				813 639,54
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):	162 842,00	2977,52		62,70			-17 899,89				147 982,33
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	128 369,28			62,70			-16 704,99				111 726,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34 472,72	2977,52					-1194,9				36 255,34
4.	Iš kitų šaltinių:	17 621,91	1622,67		57 830,55	-490,97		-49 311,64				27 272,52
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 724,40			57 632,10	-490,97		-47 809,76				22 055,77
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4897,51	1622,67		198,45			-1501,88				5 216,75
5.	Iš viso finansavimo sumų	5 853 114,25	7 414,02		97 882,65	-750,17		-203 032,89				5 754 627,86

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