

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

Istaigos kodas 185332788, adresas P. Jašinsko g. 2, Vilkaviškis

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

Viešoji įstaiga Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

2023-10-30 Nr. *23/03*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		292 706	363 735
I.	Nematerialusis turtas		1 226	2 259
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	1 226	2 259
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	291 480	361 476
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		109 545	111 004
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		152 827	212 508
II.6	Transporto priemonės		13 243	16 150
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		15 865	21 814
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0	0
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		919 487	964 027
I.	Atsargos	3	53 809	67 480
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		53 809	67 480
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdysti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		812	3 760
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	212 701	290 302
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		10 000	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		200 367	285 437
III.5	Sukauptos gautinos sumos		0	0
III.6	Kitos gautinos sumos		2 334	4 865
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		652 165	602 485
	IŠ VISO TURTO:		1 212 193	1 327 762

D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	257 548	312 797
I.	Iš valstybės biudžeto		142 812	181 724
II.	Iš savivaldybės biudžeto		30 302	50 528
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		35 819	45 319
IV.	Iš kitų šaltinių		48 615	35 226
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	6	360 895	329 108
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		360 895	329 108
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetu			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11 183	26 372
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai		186 207	64 455
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		163 505	238 281
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		0	
F.	GRYNASIS TURTAS	8	593 750	685 857
I.	Dalininkų kapitalas		100	100
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		593 650	685 757
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		-92 107	1 052
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		685 757	684 705
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 212 193	1 327 762

Laikinai vykdanti direktooriaus funkcijas,
vyr. slaugytoja-slaugos administratorė
(viešojo sektorius subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Milda Žemavičienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

Ieva Andriūnienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įstaigos kodas 185332788, adresas P. Jašinsko g. 2, Vilkaviškis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąjį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

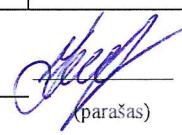
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023 - 10 - 30 Nr. 23/03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

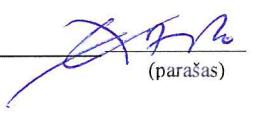
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 610 168	2 879 219
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	129 506	452 649
I.1.	Iš valstybės biudžeto		45 970	354 779
I.2.	Iš savivaldybių biudžetu		33 044	42 787
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 036	13 407
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		40 456	41 676
II.	MOKESČIU IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	2 480 662	2 426 570
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 480 467	2 426 549
III.2.	Pervestinė pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		195	21
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS	11	-2 702 275	-2 797 391
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2 198 876	-2 254 464
II.	NUSIDEVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		-37 767	-38 357
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-46 570	-57 862
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-84 745	-91 951
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-720	-1 935
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5 815	-6 344
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-29 219	-6
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARODUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-225 337	-290 605
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-14 360	-11 576
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-52 524	-39 469
XIV.	KITOS		-6 342	-4 822
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-92 107	81 828
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-92 107	81 828
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai vykdanti direktorius funkcijas,
vyr. slaugytoja-slaugos administratorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


Milda Žemavičienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


Ieva Andriūnienė

(vardas ir pavardė)



VIEŠOJI ĮSTAIGA VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 185332788
P. JAŠINSKO G. 2, VILKAVIŠKIS

2023 metų 9 mėnesių sutrumpintas aiškinamasis raštas

2023 m. spalio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą

Viešoji įstaiga Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – Įstaiga) įsteigta 1997 m. rugsėjo 29 d.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis juridinis asmuo, turintis ūkinę, finansinę, organizacinių ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, sąskaitas banke.

Įstaigos juridinio asmens kodas 185332788.

Įstaigos buveinės adresas P. Jašinsko g. 2, Vilkaviškis.

Įstaiga nemoka pridėtinės vertės mokesčio.

Įstaiga yra įregistruota kaip paramos gavėjas.

Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaigos vienintelė dalininkė (savininkė) Vilkaviškio rajono savivaldybė.

2. Įstaigos veikla

Pagrindinis įstaigos įsteigimo tikslas – asmens sveikatos priežiūros paslaugos. Viešoji įstaiga Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos įstaiga.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai ir kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Įstaiga teikia pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugas:

- Bendrosios praktikos gydytojų veikla;
- Gydytojų specialistų veikla;
- Gydytojų odontologų praktikos veikla;
- Vidurinio medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne lagoninėse;
- Medicinos laboratorijų veikla;
- Greitosios medicinos pagalbos veikla;
- Kita, įstatymais neuždrausta veikla (siekiant pagrindinių įstaigos tikslų).

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, LR Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, LR Viešujų įstaigų įstatymu, LR Sveikatos draudimo įstatymu ir kitais įstatymais bei teisės aktais, įstaigos įstatais.

3. Finansiniai metai

Įstaigos finansiniai metais sutampa su kalendoriniais metais.

4. Informacija apie kontroluojamus subjektus ir asocijuotuosius subjektus

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinų padalinių įstaiga neturi.

5. Svarbios sąlygos ir aplinkybės, kurioms esant veikia įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę įstaigos veiklą

Įstaigos veikla didžiaja dalimi finansuojama iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų. 2023 m. 9 mėnesių veiklos rezultatas įstaigoje yra nuostolingas dėl šių priežasčių:

- 2023 m. birželio 30 d. įstaiga perdavė greitosios medicinos pagalbos veiklą VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai. Pervesti GMP skyriaus darbuotojai, perduotas GMP skyriaus turtas. Greitosios medicinos pagalbos veiklos perdavimas, **papildomų sąnaudų suma 38712,59 eurai.**
 - a. Perduoto turto likutinė vertė 57146,78 eurai. Turtas įsigytas iš finansavimo lėšų likutine verte perduotas GMP tarnybai, rodomas, kaip finansavimo sumų perdavimas 27930,00 eurai. Kita dalis turto, įsigytu iš uždirbtų pajamų, perduotas likutine verte rodomas, kaip finansavimo sąnaudos 29216,78 eurai.
 - b. Du darbuotojai atsisakė pereiti į VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybą, jiems buvo išmokėtos dviejų mėnesių vidutinių darbo užmokesčių (VDU) dydžio išeitinės išmokos ir piniginės kompensacijos už nepanaudotas atostogas 6649,44 Eur ir nepanaudotų atostogų kompensacija 2681,22 Eur, socialinio draudimo iš darbdavio lėšų sąnaudos 165,15 Eur (atostogų kaupiniai bus perskaičiuoti metų pabaigoje).
- 2023-06-30 šalių susitarimu buvo nutraukta darbo sutartis su įstaigos direktore, taip pat 2023-06-30 buvo nutrauktos darbo sutartys su dar 6 darbuotojais šalių susitarimu. Visiems išėjusiems darbuotojams buvo paskirtos ir išmokėtos **trijų vidutinių darbo užmokesčių išeitinės kompensacijos, suma 47465,46 Eur**, ir nepanaudotų atostogų kompensacijos, suma 20801,56 Eur, socialinio draudimo iš darbdavio lėšų sąnaudos 1208,32 Eur (atostogų kaupiniai bus perskaičiuoti metų pabaigoje). Per 2023 m. liepos mėnesį išėjo dar 2 gydytojai, buvo išmokēta dviejų mėnesių VDU dydžio išeitinė kompensacija 5323,5 eurų ir piniginės kompensacijos už nepanaudotas atostogas 1858,19 eurų, socialinio draudimo iš darbdavio lėšų sąnaudos 127,12 Eur.

Be to, dėl išėjusių darbuotojų birželio ir liepos mėnesiais, per trečiąjį ketvirtį sumažėjo teikiamų paslaugų skaičius, įstaiga uždirbo mažiau pajamų. Siekdama išlaikyti medicinos personalą, vadovybė, orientuodamasi į pasiūlą darbo rinkoje, pakélé atlyginimus gydytojams ir slaugytojams. Dėl to sąnaudos darbo užmokesčiui išaugo, tačiau pavyko pritraukti naujų gydytojų vietoje išėjusių ir atstatyti teikiamų paslaugų kiekį.

6. Vidutinis darbuotojų skaičius

2023 m. devynių mėnesių vidutinis darbuotojų skaičius 120.

7. Kita

Įstaigos apskaitą tvarko viešosios įstaigos Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centro buhalterijos skyrius, už buhalterinės apskaitos tvarkymą atsakingas asmuo – vyriausioji buhalterė Ieva Andriūnienė. Nuo 2010 metų sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS). Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktorius 2015 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-79 „Dėl apskaitos vadovo tvirtinimo“. Detaliai apskaitos politika aprašyta 2022 metų metinės finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

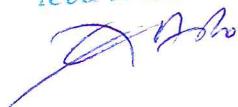
III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Įstaiga finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų 2023 m. I pusmetį nepatyrė.
2. Apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatyta formą informacija pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.
3. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 2 priede. Transporto priemonės stulpelyje nurodyta patikėjimo teise valdyto greitosios medicinos pagalbos automobilio grąžinimas Vilkaviškio rajono savivaldybei. GMP tarnybai perduoto ilgalaikio turto grupė medicinos įranga. Taip pat, per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašytas nusidėvėjęs ir nebenaudojamas ilgalaikis turtas.
4. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 3 priede.
5. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto 4 priede.

PRIDEDAMA:

1. priedas „Ilgalaikio nematerialaus turto vertės pasikeitimas“, 1 lapas.
2. priedas „Ilgalaikio materialaus turto vertės pasikeitimas“, 2 lapai.
3. priedas „Atsargų vertės pasikeitimas“, 1 lapas.
4. priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
5. priedas „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas.

Vsi Vilkaviškio pirminės
sveikatos priežiūros centro
vyriausioji buhalterė
Ieva Andriūnienė



(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

**INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigtai projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigtai projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7 602						7 602
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpi			0						0
2.1.	pirkto nematerialiojo turto isigijimo savikaina									0
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto isigijimo savikaina									0
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpi			0						0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									0
5.	Kiti pokyčiai									0
6.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ($1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5$)			7 602						7 602
6.1.	IS JOS: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, isigijimo ar pasigaminimo savikaina			3 525						3 525
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5 343		X		X	X		-5 343
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpi	X	-1 033		X		X	X		-1 033
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	0		X		X	X		0
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0
11.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		0
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ($7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12$)	X	-6 376		X		X	X		-6 376
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									0
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį									0
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpi									0
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma									0
18.1.	parduoto									0
18.2.	perduoto									0
18.3.	nurašyto									0
19.	Pergrupavimai (+/-)									0
20.	Kiti pokyčiai									0
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ($14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20$)									0
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		1 226							1 226
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		2 259							2 259
24.	Per ataskaitinį laikotarpi apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									0
25.	Per ataskaitinį laikotarpi apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybų tvarkymui ir apsaugai									0

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotiose finansinėse ataskaitose.

Aiškinamojo rašto 2 priedas
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo isigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)
**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ISIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINES VERTES PASIKEITIMA**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir irenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigtą statybą ir išankstinių aptnokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	274 024			440 719	184 274	178 623	0	1 077 640
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkėjuse) isigijimo savikaina	1 525	0	0	23 888	0	0	0	25 413
2.1.					23 888				23 888
2.2.	neatlyginintai gautu turto isigijimo savikaina pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis isigytu turto isigijimo savikaina	1 525							1 525
2.3.	turtas, del kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorės partnerystės sutartys								0
3.	Pardojioti, perduoti ir nurašyti turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-1 525	0	0	-88 407	-91 006	-9 839	0	-190 777
3.1.	pardojioti								0
3.2.	perduoti								0
3.3.	nurasyti								-190 777
4.	Pergrupavimai (+ / -)								0
5.	Kiti pokyčiai								0
6.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	274 024	0	0	376 200	93 268	168 784	0	912 276
	(1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)								
6.1.	IS Jos: turo, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, isigijimo arba pasigaminimo savikaina	0			124 224	66 139	129 576		319 939
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-163 020			-228 211	-168 124	-156 809	X	-716 164
8.	Neatlyginintai gautu turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-994						X	-994
9.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1 458			-26 423	-2 907	-5 946	X	-36 734
10.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurasyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	993	0	0	31 261	91 006	9 836	X	133 096
10.1.	pardojioti							X	0
10.2.	perduoti							X	0
10.3.	nurasyto							X	133 096
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0
12.	Kiti pokyčiai							X	0
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-164 479	0	0	-223 373	-80 025	-152 919	X	-620 796
	(7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)								

Š. Š.

Pastahos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. 12 Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaikinti aiškinamajame rašte.
3. 13 Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nustatymo arba nuver-

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		67 480						
2.	Įsigytą atsargų per ataskaitinį laikotarpij: (2.1+2.2)		250 199						
2.1.	Įsigytu turto įsigijimo savikaina		190 004						
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		60 195						
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpij (3.1+3.2+3.3+3.4)		-263 870						
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-104						
3.3.	Sunaudota veikloje		-263 766						
3.4.	Kiti nurodymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		53 809						
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų suakta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpij								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpij suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpij 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 nurodymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		53 809						
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		67 480						

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tikslinė paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsijoje lygio finansinių atskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų sumos (gautinų) pasikeitimasis	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne višejo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savо veikai	Finansavimo sumų sumos (gautinų) pasikeitimasis	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyvintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimasis*	Finansavimo sumų sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl tarto pardavimo savо veikai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savо veikai								
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13			
1.	IS valstybės biudžeto išskyrus valstybės biudžeto asignavimui dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	181 724	47	-752	7 867	-104	0	-45 970	0	0	0	142 812		
1.1.	nepiniginiam turui išsigytii	181 724		-752	7 867	-104		-45 923				142 812		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	47	0	0	0		-47				0		
2.	IS savivaldybės biudžeto išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimui dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	50 528	30 748	0	0	-27 930	0	-33 044	0	0	0	30 302		
2.1.	nepiniginiam turui išsigytii	50 528				-27 930		-3 132					19 466	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	30 748					-29 912					10 000	10 836
3.	IS 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):	45 319	536	0	0								35 819	
3.1.	nepiniginiam turui išsigytii	45 319						-9 500					35 819	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	536					-536					0	
4.	IS kitų šaltinių:	35 226	767	752	52 326	0	0	-40 456	0	0	0	48 615		
4.1.	nepiniginiam turui išsigytii	35 226	351	752	52 326	0		-40 390				48 265		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	416	0				-66				350		
5.	IS viso finansavimo sumų	312 797	32 098	0	60 193	-28 034	0	-129 506	0	0	0	10 000	257 548	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio kliaidų taisymas; valiutos kurso ištaika pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita iš finansinių ataskaitų rinkinių“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajanomis.

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

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)		181 724	181 724		142 812	142 812
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		50 528	50 528	10 000	20 302	30 302
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)		45 319	45 319		35 819	35 819
4.	Iš kitų šaltinių		35 226	35 226		48 615	48 615
5.	Iš viso	0	312 797	312 797	10 000	247 548	257 548

