



Viešosios įstaigos Anykščių rajono psichikos sveikatos centras

2025 metų AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I SKYRIUS

BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Anykščių rajono psichikos sveikatos centras (toliau-įstaiga) pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Anykščių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, Anykščių rajono psichikos sveikatos centro įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra V.Kudirkos g, Nr. 1. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolos atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 154335074 įregistruota 2003 m. lapkričio 24 dieną. Banko rekvizitai:

A/s LT03 7044 0600 0389 9929 ir spec. lėšų sąskaita LT56 7044 0600 0389 9945 AB SEB bankas. Vidutinis sąrašinis 2025 metais dirbančiųjų skaičius 16 darbuotojų: du gydytojai psichiatrai, vaikų paauglių gydytojas psichiatras, devyni specialistai su aukštuoju išsilavinimu, trys psichikos sveikatos slaugytojos, valytoja.

Pagrindinis Įstaigos tikslas (veikla)-teikti specializuotas bei kvalifikuotas pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros psichiatrijos, vaikų ir paauglių psichiatrijos, priklausomybės ligų psichiatrijos, medicinos psichologijos, psichikos sveikatos slaugos ir socialinio darbo paslaugas. Nuo 2025-10-13 pradėtos teikti dienos stacionaro psichiatrijos paslaugos.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą laikotarpiu nuo 2025-01-01 iki 2025-01-31 buvo atsakingi direktorius Audronis Gustas ir finansininkė Jūratė Stankevičienė. Nuo 2025-02-03 direktorė Žaneta Bieliūnė.

Įstaiga buhalterinę apskaitą įstaiga tvarko vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2025 01 01 d. iki 2025 12 31 d.

II SKYRIUS

APSKAITOS POLITIKA

1. Įstaigos 2025 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574 (nauja redakcija nuo 2022-05-01) ir 2021-11-23 priimta Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. XIV-680 nauja redakcija; 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 ir visais jų poįstatyminiais pakeitimais. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) 2022 m. liepos 20 d. direktoriaus įsakymų Nr. V-5/2 patvirtintu apskaitos vadovu bei kitais galiojančiais teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaitą iki 2025-07-01 buvo vedama kompiuterizuotai, bet nenaudojant buhalterinės apskaitos programos. Nuo 2025-07-01 didžiosios knygos likučiai perkelti į kompiuterinę buhalterinę programą „Apskaita“, kurios priežiūra vykdo UAB Inkompas“.

3. 2025 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis buhalterinės apskaitos vadovu, parengtu vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2022 m. gegužės 01 d. (atnaujinti 2024-01-04)

4. 2025 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai informacijos palyginimui.

5. Finansinę apskaitą vedant pagal VSAFAS reikalavimus buvo atlikta:

5.1 Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t. y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

5.2 Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalaujama pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažintas ir užregistruotas apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis;

5.3 Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažintas;

5.4 Visas turtas ir įsipareigojimai įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;

5.5 Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

6. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktas apskaitos įverčių keitimas keičiant minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

7. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV. dalimi).

8. Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2022 m. liepos 20 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-5/1 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 750 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė–suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupytą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$N = (V_1 - V_2) / T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- Nematerialus turtas 3 metai
- Mašinos ir įrengimai (med. įranga) 10 metų;
- Baldai ir biuro įranga 12 metų;
- Kompiuteriai ir jų įranga 7 metai;

- Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 8 metai;
- Kitas ilgalaikis materialus turtas 10 metai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

9. Nematerialus turtas, apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP.

10. Vadovaujantis 13-o VSAFAS nuostatomis ir BAP įstaigoje tyrimo ir plėtros išlaidų neturėjo.

11. Vadovaujantis 16-o VSAFAS nuostatomis ir BAP įstaiga biologinio turto neturėjo.

12. Įstaigoje finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

12.1 Įstaiga vykdydama veiklą taiko šiuos metodus, siekdama valdyti ir mažinti finansines rizikas:

12.1.1 likvidumo rizika, t.y. rizika, kad įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį, įvedant griežtą išlaidų kontrolę;

12.1.2 kredito rizika, t.y. rizika, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimus ir dėl to įstaiga galėtų patirti nuostolių vykdant viešųjų pirkimų procedūras bei vykdant apmokėjimų tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas apskaitos politiką;

12.1.3 Įstaiga neturi valiutinių lėšų todėl valiutos kurso rizika yra nereikšminga.

13. Įstaiga nevykdė statybų ir neturi ilgalaikių sutarčių apskaitomų vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

14. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir medicininės priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir med. priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų išduota iš vaistinės į procedūrinį kabinetą. Medikamentų ir medicinos priemonių sunaudojimas nurašomas pagal paskyrimo lapus. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus pagal nurašymo aktus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

15. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

16. Vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP per ataskaitinį laikotarpį įstaiga atidėjinių neturėjo.
17. Vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP įstaigoje nuomos, finansinė nuomos (lizingo) neturėjo.
18. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.
19. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
20. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
21. Vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP įstaigoje užsienio valiuta operacijų nevykdė.
22. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį tarpusavio užskaitų neturėjo.
23. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos vadove (VSAFAS) .
24. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterija, materialiai atsakingi asmenys.

III SKYRIUS

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2025 metų pabaigoje įstaigos turtas ir nuosavybė sudarė-233 754,34 Eur., t.sk. ilgalaikis turtas (likutinė vertė)-88644,85 Eur., trumpalaikis turtas-145 109,49 Eur., dalininkų nuosavybė-4 633,92 Eur., trumpalaikiai įsipareigojimai-42 013,06 Eur. ir grynasis turtas-99 549,99 Eur. Įstaiga 2024 metus baigė +13 678,41 perviršiu.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT):

1.1 Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo Nematerialaus turto už 1 546,38 Eur. Tai kompiuterinė buhalterinė apskaitos programa „Apslaita“. Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama 13-o standarto 1 priede (*priedas Nr.1*)

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT):

2.1 Pasikeitus ilgalaikio turto įsigijimo minimaliai vertei, kuri yra 750 Eur. dalis turto kurio įsigijimo vertė 18447,97 buvo perkelta į ilgalaikį inventorių kuris apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą (IMT) balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta *priede Nr.2*;

2.2 Įstaiga turi ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, jo bendra įsigijimo vertė-6835,32 Eur.;

2.3 IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai neturi;

2.4 IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi;

2.5 IMT, kuris nebenaudojamas veikloje neturi;

2.6 IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, neturi;

2.7 Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto IMT, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs neturi;

2.8 Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje;

2.9 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį turto pergrupavimo neturėjo

2.10 2025 metai nurašyto ilgalaikio materialiojo turto už 3500,23 Eur.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos:

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių;

3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto;

3.3 Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis;

3.4 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede (*priedas Nr.3*);

3.5 Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas

3.6 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;

3.7 Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą (*priedas Nr.4*);

3.8 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių;

3.9 Įstaiga neturi finansinio turto, kurių naudojimas apribotas;

3.10 Įstaiga pateikia informaciją apie finansinius įsipareigojimus :

3.10.1 Finansinių įsipareigojimų pokyčių per ataskaitinį laikotarpį pagal pateiktą 17-o standarto 9 priedą įstaiga neturėjo, todėl priedas nepildomas.

3.10.2 apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus naudodama privalomą formą, pateiktą 17-o standarto 10 priede nepildo, nes tokių operacijų įstaiga nevykdė.

3.10.3 apie finansinių įsipareigojimų dalies įvykdymo terminus ir palūkanų normas pagal 17-o standarto 11 priede nustatytą privalomą formą nepildo, nes tokių operacijų nevykdė.

3.10.4 Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikiama priede Nr. 5

3.10.5 mokėtinų sumų, išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių ir gautų paskolų, denominuotų nacionaline ir užsienio valiutomis, įstaiga neturi.

3.10.6 Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas, vadovaujantis 17-ojo standarto 12 priedu pateikiama priede Nr. 6.

4 „Atsargos“:

4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pagal 8-o standarto 1 priedo formą pateikiama priede Nr.7. Atsargų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lygi 0, nes visos sunaudotos atsargos nurašomos į sąnaudas arba apskaitomos nebalansinėje sąskaitoje

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

4.3 Ataskaitiniais metais nebuvo atkurta sumažinta atsargų vertė.

4.4 Įstaigoje neturi trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.5 Per ataskaitinį laikotarpį atsargose neturėjo ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti.

5 Finansavimo sumos

5.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 priedo pateiktą formą, (priedas Nr.8)

Anykščių rajono savivaldybės projektų, įgyvendinamų pagal Anykščių rajono savivaldybės strateginio 2022–2024 m. veiklos plano priemonę iš socialinių paslaugų projekto Nr. 4.1.2.03 „Visuomenės sveikatos projektų vykdymas“ papildomos lėšos nebuvo skirtos.

2023-12-20 su centrine projektų valdymo agentūra pasirašėme sutartį „Dėl finansavimo skyrimo projektui Nr. 09-019-P-0015 „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro įkūrimui Anykščių rajono savivaldybėje“. 2024-10-02 pasirašyta projekto įgyvendinimo statybos rangos darbų sutartis su UAB „Baltijos plienas“. Pagal paprastojo remonto darbų aprašą sutarti darbų vertė 173030 Eur. Darbai pradėti 2024-10-01 Pasirašyta papildoma rangos sutartis su MB NVR projektai dėl vidaus nuotekų skirstomųjų vamzdinių bei stovų keitimo. Darbų vertė 17 213,38 Eur 2025-04-18 pasirašytas galutinis darbų atlikimo aktas. Bendra remonto vertė 190 243,38. Atliekant patalpų remontą MB NVR pagal

sudarytas sutartis su įstaiga, atliko vidaus nuotekų alsuoklių keitimą ir prijungimą prie veikiančios sistemos, trijų patalpų ventiliacijos įrengimą ir vandens maišytuvų ir kriauklių keitimo darbus. Papildomų darbų, neįtrauktų į finansavimo skyrimo projektą vertė 8 200 Eur. Išlaidas padengė Anykščių rajono savivaldybės administracija iš Sveikatos apsaugos programos 4.1.01.01. priemonės „Sveikatos priežiūros įstaigų, patalpų, infrastruktūros renovavimas ir modernizavimas“. Iš viso gauta lėšų 9 750 Eur. 1 500 Eur skirta išankstinio apmokėjimo laidavimo draudimui.

Vykdam projektą Nr. 09-019-P-0015 „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro įkūrimas Anykščių rajono savivaldybėje“ per 2025 metus įsigyta įrangos už 19 451,74 Eur, baldų-14 872,5 Eur, įvairaus inventoriaus reikalingo veiklai vykdyti už 10 773,84 Eur. Pagal sutartį su UAB „Eurointegracijos projektai“ už projekto administravimo paslaugas per 2025 metus sumokėta 6 621,12 Eur. Bendra sutarties suma 16 552,8 Eur. Projekto įgyvendinimas turėjo būti pabaigtas 2025-08-31. Dienos stacionaras pradėjo savo veiklą 2025-10-13. Iš centrinė projektų valdymo agentūra 2025-12-31 d. duomenimis negautas finansavimas 15 354,90 Eur. Tai lėšos įrangos, baldų ir inventoriaus įsigijimui ir keturių mėnesių administravimo paslaugų mokestis. Išlaidos padengtos iš savų lėšų.

5 Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

5.2 Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“.

5.3 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį turėjo atidėjinių už 11 942,77 Eur.

5.3.1 apie atidėjinių paskirtį pagal 18-o standarto 3 priedo formą pateikiama priede Nr.9

5.3.2 apie numatomą atidėjinių panaudojimo laiką pagal 18-o standarto 4 priede pateiktą formą pateikiama priede Nr. 10

5.4 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų neturėjo.

6 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda.

6.1 Turto, naudojamo pagal finansinės nuomos sutartis įstaiga neturi ir informacijos pagal 19-o VSAFAS 4-5-6 prieduose nustatytą formą nepateikia.

6.2 Pagal panaudos sutartis gauto turto (detalizuoti pagal davėjus LR Sveikatos apsaugos ministerija, Anykščių savivaldybė, Teritorinės ligonių kasos) įstaiga neturi.

6.3 Panaudos sutarties su LR Sveikatos apsaugos ministerija įstaiga neturi.

6.4 Panaudos sutarties su Panevėžio teritorine ligonių kasa įstaiga neturi.

6.5 Panaudos sutarties su Anykščių rajono savivaldybe įstaiga neturi.

6.6 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga pagal panaudos sutartį perduoto turto neturi.

6.7 Pagal turto patikėjimo sutartį su Anykščių rajono savivaldybės administracija perduotas pastatas kurio vertė 126315,68 Eur. likutinė vertė 46317,6 Eur.

7 Grynasis turtas

7.1 Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas sudarė 4633,92 Eur.,

7.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas sudarė 94 916,07 Eur.

7.3 Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudarė +13 678,41 Eur. (*priedas Nr.11*)

8 Kitos pagrindinės veiklos pajamos

8.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

8.2 Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

8.2.1 pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Panevėžio teritorinės ligonių kasos 375 680,91 Eur.;

8.2.2 pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 12 039,12 Eur.;

8.2.3 Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos-86 287,54 Eur.

8.3 Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių įstaiga neturėjo.

8.4 Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-o standarto 2 priedą pateikiama *priede Nr.12*.

8.5 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neteikė viršsutartinių paslaugų, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir Įstaigos sutartyje nustatytų paslaugų apimtį.

8.6 Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų pateikiamų 6-ojo VSAFAS 4 priede įstaiga neturėjo.

8.7 Informacija apie išankstinius mokėjimus (privalomas sveikatos draudimas) pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priede (*priedas Nr.13*)

Segmentai

8.8 Pateikiamos šio ataskaitinio laikotarpio informaciją apie pagrindinės veiklos segmentus pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą (*priedas Nr.14*)

8.9 Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

9 Finansinės būklės ataskaita

(priedas Nr.15)

9.1 Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

9.1.1 Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2014 m. sausio 01d.-750 Eur.

9.1.2 Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė- 1 Eur.

9.1.3 Per ataskaitinį laikotarpį sukauptų atostoginių už -19394,07 Eur.

10 Veiklos rezultatų ataskaita

(priedas Nr.16)

10.1 Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas:

10.1.1 Ataskaitiniais metais vadovaujantis VSAFAS nuostatomis į sąnaudas buvo nurašytas menkavertis inventorių už 18 484,64 Eur. Inventorizacijos metu mažaverčio inventoriaus nebuvo nurašyta.

11 Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

11.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo pakeista apskaitos politika.

11.1.1 Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

12 Sąnaudos

12.1 Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP. Pinigų srautų atskaita *priedas Nr. 17*

12.2 Ataskaitiniais metais :

12.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 346 243,63 Eur; Atostoginiai sąnaudos-19 394,07 Eur.

12.2.2. Medikamentų sąnaudos sudarė 646,97 Eur.;

12.2.3.Sąnaudos privalomajam sveikatos draudimui sudarė 259,09 Eur.

12.2.4. Sąnaudos pastatų draudimui 380 Eur.

12.2.5. Sąnaudos šildymui- 7 030,76 Eur.

12.2.6. Sąnaudos elektros energijai-1 461,85 Eur.

12.2.7. Sąnaudos ryšių paslaugoms -1 458,85 Eur.

12.2.8. Sąnaudos vandeniui ir nuotekoms - 351,25 Eur.

13 Sandoriai užsienio valiuta

13.1 Ataskaitiniais metais Įstaiga neturėjo pajamų ir sąnaudų atsiradusių dėl valiutos kurso pasikeitimo.

14 Turto nuvertėjimas

14.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota už 750,09 Eur. Tai ilgalaikio turto likutinė vertė kurio įsigijimo kaina mažesnė nei 750 Eur. ir turtas iškeltas į nebalansinę sąskaitą kaip mažavertis inventorių.

14.3 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

15 Su darbo santykiais susijusios išmokos

15.1 Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 16 darbuotojų;

15.2 Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, nebuvo.

15.3 Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintų išmokų asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, turėjome du asmenis, kurie atliko panduso ir elektros instaliacijos remontus. Darbų vertė 430 Eur.

Direktorė

Žaneta Bieliūnė

Finansininkė

Jūratė Stankevičienė

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą

priedas Nr.1

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		1 546,38						1 546,38
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1 546,38						1 546,38
2.2	neatlygintai 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 (jungimai)								
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		1 546,38						1 546,38
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektu								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X	
8	Neatlygintai gauto nematerialiojo turto sukaupia amortizacijos suma	X			X		X	X	
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-128,70		X		X	X	-128,70
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 (jungimai)	X			X		X	X	

[illegible]

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

priedas Nr. 3

Eil. Nr.	Straipsniai						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
		3	4	5	6	7						
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)	71 808,79	67 488,95	4 319,84	98 439,10	98 089,44	349,66					
1.1	Gautinos finansavimo sumos											
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	46,00	46,00									
1.2.1	Gautini mokesčiai											
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos	46,00	46,00									
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	52 129,37	51 963,03	166,34	23 588,31	23 238,65	349,66					
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą											
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes											
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	52 129,37	51 963,03	166,34	23 588,31	23 238,65	349,66					
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą											
1.3.5	Kitos											
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos											
1.5	Sukauptos gautinos sumos	15 479,92	15 479,92		74 792,09	74 792,09						
1.5.1	Iš biudžeto											
1.5.2	Kitos	15 479,92	15 479,92		74 792,09	74 792,09						
1.6	Kitos gautinos sumos	4 153,50		4 153,50	58,70	58,70						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje											

2.1	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas								
2.1.1	Gautinų mokesčių nuvertėjimas								
2.1.2	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas								
2.2	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas								
2.3	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas nuvertėjimas								
2.4	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas								
2.5	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	71 808,79	67 488,95	4 319,84	98 439,10	98 089,44	349,66		

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 7 priedas

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

priedas Nr. 4

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinio paskutinė	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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	73 158,70		65 566,65	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	73 088,04		65 516,33	
3.2	Pinigai kasoje	70,66		50,32	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	73 158,70		65 566,65	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 8 priedas

**Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant
finansinės nuomos(lizingo)įsipareigojimus) eurai
ir užsienio valiutomis**

priedas Nr.5

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	88 631,48	42 013,06
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	88 631,48	42 013,06

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

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

priedas nr. 6

Eil. Nr.	Straipsniai						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
		3	4	5	6	7						
1	2	3	4	5	6	7	8					
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos											
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17 663,18										
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 955,81	215,37		75 074,49	145,70						
4	Sukauptos mokėtinų sumos	19 394,07			13 556,99							
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos											
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	19 394,07			13 556,99							
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos											
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos											
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai											
5.1	Mokėtinai veiklos mokesčiai											
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai											
5.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos											
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos											
5.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai											
5.3	Kitos mokėtinų sumos											
6	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42 013,06	215,37		88 631,48	145,70						

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 12 priedas

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius					Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	B 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								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		18 439,63			45,01			18 484,64
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		18 439,63			45,01			18 484,64
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-18 439,63						-18 439,63
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-18 439,63						-18 439,63
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)					-45,01			-45,01
5	Kiti pokyčiai (junginiai)								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		0,00			0,00			0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį perduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Kiti pokyčiai (junginiai)								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		0,00			0,00			0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)								

8-ojo VSAFAS „Atsargos“, I priedas

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

priedas Nr B

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turinį	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimą gautas turas	Perdota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, perdarino ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeidimas	Kiti pokyčiai (junginiai)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=3+4-5+6+7-8-9+10-11+12+13
1	15 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		24 838,76	-8 896,81				-10 844,26					5 087,69
1.1	Nepiniguojam turto įsigyti		24 838,76	-19 680,12				-77,46					5 071,18
1.2	Kitiems šildymo kompensuoti			10 783,31				-10 766,80					16,51
2	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	47 938,16	12 350,00					-13 990,56					46 317,60
2.1	Nepiniguojam turto įsigyti	47 938,16						-1 640,56					46 317,60
2.2	Kitiems šildymo kompensuoti		12 350,00					-12 350,00					0,00
3	15 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	15,00	140 696,31	-50 415,36				-61 452,72					28 843,23
3.1	Nepiniguojam turto įsigyti			29 175,60				-440,88					28 734,72
3.2	Kitiems šildymo kompensuoti	15,00	140 696,31	-79 590,96				-61 011,84					108,51
4	(iš kitų šaltinių)												
4.1	Nepiniguojam turto įsigyti												
4.2	Kitiems šildymo kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	47 973,16	177 875,07	-50 312,17				-86 287,54					80 248,52

20-ąjo VSAE/AS „Finansavimo sumos“ 4 priedas

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikintų atidėjinių suma	Kiti pokyčiai (jungimai)	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9=3+4+5+6+7+8
1	Kompensacijos darbuotojams			11 942,77				11 942,77
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, bulams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išieklų piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palukanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjinių			11 942,77				11 942,77

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrežtieji įsipareigojimai, neapibrežtasis turtas ir potaškai“ 3 priedas

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas		
		Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
	<i>Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalies ir trumpalaikių atidėjinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.1+1.2)</i>	X	
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
	<i>Ilgalaikių atidėjinių likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2+3)</i>	X	11 942,77
2	Nuo vieno iki penkerių metų	11 942,77	11 942,77
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	11 942,77	11 942,77

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“, 4 priedas

Grynojo turto pokyčių ataskaita

priedas Nr.11

Eil. Nr.	Straipsniai	Iš viso					
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną	4 633,92				75 252,06	79 885,98
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
5	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
6	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		5 985,60	5 985,60
9	Kiti pokyčiai (jungimai)						
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną	4 633,92				81 237,66	85 871,58
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka	X		X			
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka	X		X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	X			X		
14	Kiti sudaryti rezervai	X	X		X		
15	Kiti panaudoti rezervai	X	X		X		
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	X	X	X		13 678,41	13 678,41
18	Kiti pokyčiai (jungimai)						
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną	4 633,92				94 916,07	99 549,99

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“, I priedas

Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių VSS finans. ataskaitų aiškinamajame rašte*
 priedas Nr.12

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	387 720,03	265 090,02
1.1	Pajamos iš rinkliavų ir žyminio mokesčio		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	387 720,03	265 090,02
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	387 720,03	265 090,02
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	387 720,03	265 090,02

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, I priedas

Informacija apie išankstinius apmokėjimus

priedas Nr.13

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	142,00	126,00
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.2.1	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš valstybės biudžeto		
1.2.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš savivaldybės biudžeto		
1.2.3	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		
1.2.4	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti iš kitų finansavimo šaltinių		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	142,00	126,00
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	142,00	126,00

[illegible]

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
A	ILGALAIKIS TURTAS	88 644,85	58 344,47
I	Nematerialusis turtas	1 417,68	
I.1	Plėtros darbai		
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1 417,68	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		
II	Ilgalaikis materialusis turtas	87 227,17	58 344,47
II.1	Žemė		
II.2	Pastatai	46 317,60	47 958,16
II.3	Infrastruktūros statiniai		
II.4	Kiti statiniai		
II.5	Mašinos ir įrenginiai	97,90	537,73
II.6	Transporto priemonės		
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	40 811,67	9 848,58
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		
III	Ilgalaikis finansinis turtas		
IV	Mineraliniai ištekliai		
V	Kitas ilgalaikis turtas		
B	BIOLOGINIS TURTAS		
C	TRUMPALAIKIS TURTAS	145 109,49	164 131,75
I	Atsargos	0,00	0,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
II	Išankstiniai apmokėjimai	142,00	126,00
III	Per vienerius metus gautinos sumos	71 808,79	98 439,10
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	46,00	
III.3	Gautinos finansavimo sumos		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	52 129,37	23 588,31
III.5	Sukauptos gautinos sumos	15 479,92	74 792,09
III.6	Kitos gautinos sumos	4 153,50	58,70
IV	Trumpalaikės investicijos		
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	73 158,70	65 566,65
	IŠ VISO TURTO	233 754,34	222 476,22
D	FINANSAVIMO SUMOS	80 248,52	47 973,16
I	Iš valstybės biudžeto	5 087,69	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto	46 317,60	47 958,16
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	28 843,23	15,00

IV	Iš kitų šaltinių		
E	ĮSIPAREIGOJIMAI	53 955,83	88 631,48
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai	11 942,77	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	11 942,77	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai	42 013,06	88 631,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
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	4 955,81	75 074,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17 663,18	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	19 394,07	13 556,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
F	GRYNASIS TURTAS	99 549,99	85 871,58
I	Dalininkų kapitalas	4 633,92	4 633,92
II	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III	Nuosavybės metodo įtaka		
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas	94 916,07	81 237,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	13 678,41	5 985,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	81 237,66	75 252,06
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES	233 754,34	222 476,22

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“, 1 ir 2 priedai

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	474 007,57	412 551,09
I	FINANSAVIMO PAJAMOS	86 287,54	147 461,07
I.1	Iš valstybės biudžeto	10 844,26	21 866,56
I.2	Iš savivaldybių biudžetų	13 990,56	1 638,40
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	61 452,72	123 910,53
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		45,58
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		
II.1	Mokesčių pajamos grynąja verte		
II.1.1	Mokesčių pajamos bendrąja verte		
II.1.2	Pervestinių mokesčių suma		
II.2	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte		
II.2.1	Socialinių įmokų pajamos bendrąja verte		
II.2.2	Pervestinių socialinių įmokų suma		
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	387 720,03	265 090,02
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	387 720,03	265 090,02
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	-460 329,16	-406 565,49
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	-346 243,63	-236 463,97
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	-5 570,24	-3 829,94
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	-10 685,76	-10 371,02
IV	KOMANDIRUOČIŲ		
V	TRANSPORTO		
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	-802,00	-799,95
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	-60 365,72	-145 777,09
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	-18 484,64	-4 069,19
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	-265,09	-228,53
XI	NUOMOS		
XII	FINANSAVIMO		
XIII	KITŲ PASLAUGŲ	-17 912,08	-5 025,80
XIV	KITOS		
XIV.1	Veiklos mokesčių sąnaudos		
XIV.2	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos		
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	13 678,41	5 985,60
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		

I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		
G	PELNO MOKESTIS		
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBES METODO ĮTAKA	13 678,41	5 985,60
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13 678,41	5 985,60
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		

3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“, 1 ir 2 priedai

Pinigų srautų ataskaita

priedas Nr. 17

Eil. Nr.	Straipsniai								
		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso		
I	2	3	4	5	6	7	8		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	7 592,05	0,00	7 592,05	3 750,40	0,00	3 750,40		
I	Iplaukos	537 054,04	0,00	537 054,04	335 258,76	0,00	335 258,76		
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	177 875,07	0,00	177 875,07	71 000,00	0,00	71 000,00		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto	24 828,76	0,00	24 828,76	10 650,00	0,00	10 650,00		
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto	12 350,00	0,00	12 350,00					
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	140 696,31	0,00	140 696,31	60 350,00	0,00	60 350,00		
I.1.4	Iš kitų šaltinių								
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	359 178,97	0,00	359 178,97	262 188,71	0,00	262 188,71		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto								
I.6	Gautos palūkanos								
I.7	Kitos įplaukos								
II	Pervestos lėšos	-4 218,51	0,00	-4 218,51	2 070,05	0,00	2 070,05		
II.1	I valstybės biudžetą				-139,15	0,00	-139,15		
II.2	I savivaldybių biudžetus								
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms								
II.4	I kitus išteklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-4 218,51	0,00	-4 218,51	-139,15	0,00	-139,15		
II.6	Kitiems subjektams								
III	Išmokos	-525 243,48	0,00	-525 243,48	-331 369,21	0,00	-331 369,21		

III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-310 774,36	0,00	-310 774,36	-232 714,98	0,00	-232 714,98
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-10 332,66	0,00	-10 332,66	-13 884,28	0,00	-13 884,28
III.3	Komandiruočių						
III.4	Transporto						
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-802,00	0,00	-802,00	-799,95	0,00	-799,95
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-133 980,17	0,00	-133 980,17	-66 315,08	0,00	-66 315,08
III.7	Aisargų įsigijimo	-54 698,78	0,00	-54 698,78	-7 735,91	0,00	-7 735,91
III.8	Socialinių išmokų	-265,09	0,00	-265,09	-228,53	0,00	-228,53
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-14 390,42	0,00	-14 390,42	-9 690,48	0,00	-9 690,48
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas						
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						
I	Iplaukos iš gautų paskolų						
II	Gautų paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						

