

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA  
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Viešoji įstaiga, Malūno g.4, LT- 32129 Zarasai, tel. (8 385) 52465, faks. (8 385) 51617, el. p.  
poliklinika@is.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas  
187901010

---

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2019 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

2019 m. rugsėjo 30 d. Nr. B19-257

**I. BENDROJI DALIS**

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Zarasų PSPC įregistruota 1997 m. spalio 1 d. Įstaigos kodas 187901010.

**Struktūriniai padaliniai ir adresai:**

Dusetų ambulatorija – Vytauto 29, Dusetos, Zarasų raj  
Antalieptės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas – Antalieptė, Zarasų r.  
Salako ambulatorija – Daugailių 10, Salakas, Zarasų raj  
Turmanto ambulatorija – Zarasų 38, Turmantas, Zarasų raj.  
Antazavės medicinos punktas – Antazavės km., Zarasų raj.  
Baibių medicinos punktas – Baibių km., Zarasų raj.,  
Imbrado medicinos punktas – Imbrado km., Zarasų raj.,  
Suvieko medicinos punktas – Suvieko km., Zarasų raj.,  
Degučių medicinos punktas – Degučių km., Zarasų raj.,

VšĮ Zarasų PSPC iš savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Įstaigos dalininkas yra Zarasų rajono savivaldybės administracija, kurios kaip dalininkės įnašas sudaro:

2019-01-01 31712,06 eurų

2019-09-30 43312,06 eurų

VšĮ Zarasų PSPC neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

VšĮ Zarasų PSPC, pasirinkdama apskaitos politiką, vadovaujasi LR įstatymais, Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešosios sveikatos priežiūros įstaigos ūkinę – finansinę veiklą: Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (2001m. lapkričio 6 d. Nr. IX-574), Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 804, Lietuvos Respublikos Finansų ministro 2004 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr.1K-417 patvirtintas viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklėmis ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos vedimą ir finansinės atskaitomybės sudarymą bei jos pateikimo tvarką. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pridedant mokesčius, susijusius su turto įsigijimu, atsivežimu, parengimu naudoti, o balanse rodomas balansine verte,

lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Įstaigos nuosavą kapitalą sudaro:

1. Dalininkų kapitalas, kuris yra lygus steigėjų įnašų vertei.

2. Veiklos rezultatas – įstaigos uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai.

Apskaitos politika buvo aprašyta 2011 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė **9268,57 Eur**  
Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto įsigyta nebuvo.

#### 2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

- ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė **223828,32 Eur**  
Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio turto už 33831 Eur. Nupirkti 5 kompiuteriai ir automobilis

#### 3 pastaba. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė **39404,06 Eur**

Iš to skaičiaus:

- medikamentų likutis	27323,62 Eur
- nemokamai gauta vakcina	3123,99 Eur
- benzino likutis automobilių kuro bakuose	360,90 Eur
- kanceliarinės, buitinės chemijos atsargos	2143,13 Eur
- trumpalaikis turtas	6452,42 Eur

#### 4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Šiame straipsnyje apskaitomi išankstiniai mokėjimai darbuotojams, tiekėjams ir ateinančių laikotarpių sąnaudos **38179,32 Eur**

Iš to skaičiaus:

- transporto priemonių draudimas	4024,51 Eur
- gydytojų civilinės atsakomybės draudimas	10110,35 Eur
- darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų	238,22 Eur
- per 09 mėn išmokėti atostoginiai už 10 mėn	4937,28 Eur
- turto draudimas	385,00 Eur
- avansinis mokėjimas už perkamas transporto priemones	18483,96 Eur

#### 5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Tai gautinos sumos už suteiktas paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **258820,23 Eur**

##### 5.1 Pirkėjų įsiskolinimas

- teritorinės ligonių kasos už atliktas medicininės paslaugas	182301,80 Eur
- Zarasų rajono savivaldybė	1098,63 Eur
- S.Jasiulevičiaus vaistinė	1754,95 Eur
- Kitos įstaigos už paslaugas ir medicininius patikrinimus	1546,73 Eur

5.2 <i>Gautinos finansavimo sumos</i>	72118,12 Eur
- gautinos lėšos pagal įdarbinimo programą iš darbo biržos	1139,98 Eur
- gautinos lėšos pagal vykdomą LIT-LAT projektą	66933,66 Eur
- gautinos lėšos iš LR SAM retų ligų medikamentų įsigijimo išlaidoms kompensuoti	4044,49 Eur

#### **6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	<b>346509,65 Eur</b>
Iš to skaičiaus:	
- pinigų likutis kasoje	2030,21 Eur
- pinigų likutis banke	344432,70 Eur

#### **7 pastaba. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	<b>176354,08 Eur</b>
Iš to skaičiaus:	
- iš ES turimas likutis	161638,13 Eur
- turimas atsargų likutis iš kitų šaltinių	9802,12 Eur
- iš VB turimas atsargų likutis	863,07 Eur
- iš VB kitoms išlaidoms skirtas likutis	1465,16 Eur
- iš SB kitoms išlaidoms skirtas likutis	75,00 Eur
- piniginės lėšos (2 proc GPM, parama)	2510,60 Eur

#### **8 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai**

Ilgalaikiai įsipareigojimai - lizingu įsigytas automobilis	15953,85 Eur
--	--------------

#### **9 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė	<b>226222,05 Eur</b>
---	----------------------

Iš to skaičiaus:

9.1 <i>Įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas</i>	14319,88 Eur
- iš to sk. tyrimai už įstaigos ribų ir kitų GMP paslaugas	2669,10 Eur
- už medikamentus ir medicininės priemonės	3809,67 Eur
- degalus, autodetales, ūkio medžiagas	4133,07 Eur
- komunalines paslaugas	1733,03 Eur
- orgtechnikos ir kompiuterinių programų priežiūrą	1074,52 Eur
- kitas prekes ir paslaugas	900,49 Eur
9.2 <i>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</i>	109218,61 Eur
- iš to sk. mokėtinas darbo užmokestis	65958,39 Eur
- socialinis draudimas	24916,68 Eur
- pajamų mokestis	18183,64 Eur
- LGS, LSSO	159,90 Eur
9.3 <i>Sukauptas atostogų rezervas</i>	99551,73 Eur
9.4 <i>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</i>	374,56 Eur
- lėšos Panevėžio TLK už mokamus KVP	13,00 Eur
- mokėtinos sumos darbuotojams (kompensuojama kelionė į darbą)	378,52 Eur
- Permoka VMI	-16,96 Eur
9.5 <i>Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis</i>	2757,27 Eur

#### **10 pastaba. Grynasis turtas**

10.1 <i>Dalininkų kapitalas</i>	43312,06 Eur
---------------------------------	--------------

Per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Tai Zarasų rajono savivaldybės įnašas turtu ir pinigais.

<i>10.2. Sukauptas perviršis ar deficitas</i>	<i>454168,11 Eur</i>
Iš to skaičiaus:	
- ankstesnių metų sukauptas perviršis	340148,52 Eur
- einamojo laikotarpio perviršis	114019,59 Eur

**11 pastaba. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro	<b>28166,57 Eur</b>
Iš to skaičiaus:	
- iš savivaldybės biudžeto	975,00 Eur
- iš valstybės biudžeto	16,87 Eur
- iš ES struktūrinių fondų	10260,62 Eur
- iš kitų finansavimo šaltinių	46914,08 Eur

**12 pastaba. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamos sudaro	<b>1454561,97 Eur</b>
Iš to skaičiaus:	
- gautos už suteiktas paslaugas iš PSDF lėšų	1389322,68 Eur
- už suteiktas paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims	65239,29 Eur

**13 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį	<b>1399430,71 Eur</b>
Didžiausią sąnaudų dalį sudaro:	
- darbo užmokesčio sąnaudos (81,7%)	1143265,83 Eur
- komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos (1,8%)	25015,31 Eur
- transporto sąnaudos (3,1 %)	43835,73 Eur
- sunaudotų atsargų, medikamentų sąnaudos (6.8%)	95618,88 Eur

**14 pastaba. Kitos veiklos pajamos**

Kitos veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudarė	<b>5278,41 Eur</b>
---	--------------------

**15 pastaba. Grynasis perviršis ar deficitas**

Ataskaitinio laikotarpio perviršis	<b>114019,59 Eur</b>
------------------------------------	----------------------

Direktorius

Audronis Barisevičius

Vyriausioji finansininkė

Alina Razmienė

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

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

187901010, Malūno g. 4, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M.09 30 D. DUOMENIS**

2019-11-18 Nr. B19-257

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>233 096,89</b>	<b>194 880,92</b>
I.	Nematerialusis turtas	I.0	9 268,57	12 161,60
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		9 268,57	12 161,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.0	223 828,32	182 719,32
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		49 710,56	51 835,71
II.6	Transporto priemonės		155 363,85	112 086,81
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14 136,89	13 538,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 617,02	5 257,82
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>682 913,26</b>	<b>516 870,80</b>
I.	Atsargos	3.0	39 404,06	43 452,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		39 404,06	43 452,25
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	4.0	38 179,32	17 935,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5.0	258 820,23	289 656,08
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	5.2	72 118,12	137 474,75
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,	5.1	186 702,11	152 181,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.0	346 509,65	165 826,62
	IŠ VISO TURTO:		916 010,15	711 751,72
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>7.0</b>	<b>176 354,08</b>	<b>174 690,94</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2 328,23	863,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		75,00	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		161 638,13	155 102,38
IV.	Iš kitų šaltinių		12 312,72	18 725,49
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGIJIMAI</b>		<b>242 175,90</b>	<b>165 200,20</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		15 953,85	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	8.0	15 953,85	
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9.	226 222,05	165 200,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	9.5	2 757,27	
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 biudžetą 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	9.1	14 319,88	21 358,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9.2	109 218,61	44 228,19
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	9.3	99 551,73	99 551,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9.4	374,56	61,79
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>10.0</b>	<b>497 480,17</b>	<b>371 860,58</b>
I.	Dalininkų kapitalas	10.1	43 312,06	31 712,06
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	10.2	454 168,11	340 148,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		114 019,59	30 546,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		340 148,52	309 602,17
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO		916 010,15	711 751,72

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

187901010, Malūno g. 4, Zarasų m., Zarasų r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. 09 30 D. DUOMENIS**

2019-11-18 Nr. B19-257

(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>1 512 728,54</b>	<b>1 365 604,39</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11.0	58 166,57	102 542,98
I.1.	Iš valstybės biudžeto		16,87	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		975,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10 260,62	44 364,99
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		46 914,08	58 177,99
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12.0	1 454 561,97	1 263 061,41
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 454 877,44	1 263 624,41
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-315,47	-563,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>13.0</b>	<b>-1 399 430,71</b>	<b>-1 293 699,16</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 143 265,83	-1 038 609,35
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-25 862,00	-17 472,77
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25 015,31	-26 053,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1 109,19	-680,76
V.	TRANSPORTO		-43 835,73	-40 922,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 649,10	-10 449,39
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-786,34	-14 523,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-95 618,88	-97 300,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-746,00	-1 030,90
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-54 884,53	-41 226,73
XIV.	KITOS		-5 657,80	-5 428,88
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>113 297,83</b>	<b>71 905,23</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1 001,27</b>	<b>-4 658,40</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	14.0	5 278,41	5 279,77
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4 277,14	-9 938,17
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-279,51</b>	<b>-1 648,17</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS</b>	<b>15.0</b>	<b>114 019,59</b>	<b>65 598,66</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>114 019,59</b>	<b>65 598,66</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						217 655,51	151 786,00		99 346,83		42 742,15			511 530,49
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina														
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)														
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-165 958,92	-18 257,66		-83 754,61	X	-37 911,53	X	X	-305 882,72
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X									X		X	X	



12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X			
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X			
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X			
16.1.	perduoto	X									X			
16.2.	perduoto	X									X			
16.3.	nurašyto	X									X			
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X			
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X									X			
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)													
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						51 696,59	133 528,34			15 592,22		4 830,62	205 647,77

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

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

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

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		35 245,76							35 245,76
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+/-)									
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		35 245,76							35 245,76
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-25 136,98		X		X	X		-25 136,98
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-840,21		X		X	X		-840,21
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergрупavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-25 977,19		X		X	X		-25 977,19
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									

13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		9 268,57							9 268,57
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		10 108,78							10 108,78

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos 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: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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>		<b>45 055,66</b>						<b>45 055,66</b>
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		50 232,34						50 232,34
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		42 594,13						42 594,13
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7 638,21						7 638,21
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-55 883,94						-55 883,94
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-55 883,94						-55 883,94
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		<b>39 404,06</b>						<b>39 404,06</b>
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>		<b>39 404,06</b>						<b>39 404,06</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>45 055,66</b>						<b>45 055,66</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-287,19</b>	<b>-1 648,17</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-7,68	-1 134,81
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-279,51	-513,36
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>287,19</b>	<b>1 648,17</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	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):	863,07	1 491,49					-26,33				2 328,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		1 465,16									1 465,16
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	863,07	26,33					-26,33				863,07
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		1 050,00					-975,00				75,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 050,00					-975,00				75,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	155 102,38	86 773,47					-147 171,38			66 933,66	161 638,13
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	508,20										508,20
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	154 594,18	86 773,47					-147 171,38			66 933,66	161 129,93
4.	Iš kitų šaltinių:	18 725,49	36 619,59			-748,20		-47 468,62			5 184,46	12 312,72
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 602,15	30 950,37	864,54		-748,20		-40 659,43			4 044,49	9 053,92
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 123,34	5 669,22	-864,54				-6 809,19			1 139,97	3 258,80
5.	Iš viso finansavimo sumų	174 690,94	125 934,55			-748,20		-195 641,33			72 118,12	176 354,08

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