

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### PRIE 2020 METŲ 1 KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2020 m. kovo 31 d. Nr. B20-109

#### 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.,  
Vencavų medicinos punktas – Sadūnų km., Dusetų seniūnija, 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:

2020-01-01	43312,06 eurų
2020-03-31	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

#### A. TRUMPALAIKIS TURTAS

<b>1. Atsargos</b>	<b>42115,96Eur</b>
- medikamentų likutis	27950,68 Eur
- nemokamai gauta vakcina	2669,03 Eur
- benzino likutis automobilių kuro bakuose	351,36 Eur
- kanceliarinės, buitinės chemijos atsargos	2905,51 Eur
- trumpalaikis turtas	8239,38 Eur
<b>2. Išankstiniai apmokėjimai</b>	<b>21816,51Eur</b>
- iš to skaičiaus transporto priemonių draudimas	6988,87 Eur
- gydytojų civilinės atsakomybės draudimas	10547,39 Eur
- darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų	867,17 Eur
- 2020m 03 mėn išmokėti atostoginiai už balandžio mėn	3136,08 Eur
- prenumerata	102,00 Eur
- turto draudimas	175,00 Eur
<b>3. Per vienerius metus gautinos sumos</b>	<b>217621,66 Eur</b>
<b>3.1 Pirkėjų įsiskolinimas</b>	<b>163794,67 Eur</b>
- teritorinės ligonių kasos už atliktas medicininės paslaugas	160806,74 Eur
- Zarasų rajono savivaldybė	1275,39 Eur
- Kitos įstaigos už paslaugas ir medicininius patikrinimus	1712,54 Eur
<b>3.2 Gautinos finansavimo sumos</b>	<b>53818,76 Eur</b>
- gautinos lėšos pagal įdarbinimo programą iš darbo biržos	1311,60 Eur
- gautinos lėšos pagal vykdomą LIT-LAT projektą	52507,16 Eur
- gautinos lėšos pagal projektą (DOC)	0,00 Eur
<b>4.0 Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>	<b>445427,69 Eur</b>
- pinigų likutis kasoje	862,90 Eur
- pinigų likutis banke	444528,03 Eur
- atsiskaityta kortele įstaigos kasoje 2020-03-31	36,76 Eur
<b>5 Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>250642,46 Eur</b>
<b>5.1. Įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas</b>	<b>19253,76 Eur</b>
- iš to sk. tyrimai už įstaigos ribų	1275,35 Eur
- už medikamentus ir medicinines priemones	6137,76 Eur

- degalus, autodetales, ūkio medžiagas	4900,76 Eur
- komunalines paslaugas	4635,95 Eur
- orgtechnikos ir kompiuterinių programų priežiūrą	868,78 Eur
- kitas prekes ir paslaugas	1435,16 Eur

**5.2 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 106123,28 Eur**

- iš to sk. mokėtinas darbo užmokestis	66052,24 Eur
- socialinis draudimas	23290,23 Eur
- pajamų mokestis	16627,46 Eur
- LGS, LSSO	153,35 Eur

**5.3 Sukauptas atostogų rezervas 124954,78 Eur**

**5.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 310,64 Eur**

- lėšos Panevėžio TLK už mokamus KVP	6,00 Eur
- mokėtinos sumos darbuotojams (kompensuojama kelionė į darbą)	304,64 Eur

**6.0 Finansavimo sumos 258415,11 Eur**

- turimas atsargų likutis iš kitų šaltinių	10985,17 Eur
- iš VB turimas atsargų likutis	23111,53 Eur
- piniginės lėšos (2 proc GPM, parama)	4058,80 Eur
- iš ES atsargų likutis	220259,61 Eur

**7.0 Grynasis turtas 468788,26 Eur**

- dalininkų kapitalas	43312,06 Eur
- ankstesnių metų sukauptas perviršis arba deficitas	420079,07 Eur
- einamojo laikotarpio perviršis	48709,19 Eur

Per pirmąjį šių metų ketvirtį įsigyta ilgalaikio turto už 16303,60 eurų. Įsigyta 5 elektrokardiografai, 7 defibriliatoriai, skalbimo mašina ir mobilusis telefonas. Medicininė įranga (elektrokardiografai ir defibriliatoriai) įsigyta pagal vykdomą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas Zarasų rajono savivaldybėje“ projektą. Jų vertė 14713,60 Eur.

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 2020 M. kovo 31D. DUOMENIS**

2020-05-19 Nr. B20-109

(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>294 176,07</b>	<b>286 597,55</b>
I.	Nematerialusis turtas		8 996,15	8 428,36
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8 996,15	8 428,36
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		285 179,92	278 169,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		100 683,97	87 933,85
II.6	Transporto priemonės		168 341,57	173 169,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 964,56	12 662,27
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 189,82	4 403,42
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>726 981,82</b>	<b>620 352,27</b>
I.	Atsargos		42 115,96	47 110,38
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		42 115,96	47 110,38
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		21 816,51	23 498,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		217 621,66	231 270,74
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		53 818,76	53 578,18
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		163 794,67	177 650,40
III.5	Sukauptos gautinos sumos		8,23	33,30

III.6	Kitos gautinos sumos			8,86
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		445 427,69	318 472,23
	IŠ VISO TURTO:		1 021 157,89	906 949,82
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>258 415,11</b>	<b>242 539,65</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		23 111,53	21 221,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		220 259,61	198 932,63
IV.	Iš kitų šaltinių		15 043,97	22 385,09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>250 642,46</b>	<b>201 019,04</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		250 642,46	201 019,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		19 253,76	39 281,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106 123,28	36 477,12
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		124 954,78	124 954,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		310,64	305,40
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>512 100,32</b>	<b>463 391,13</b>
I.	Dalininkų kapitalas		43 312,06	43 312,06
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		468 788,26	420 079,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		48 709,19	79 930,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		420 079,07	340 148,52
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		1 021 157,89	906 949,82

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(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 konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. kovo 31 D. DUOMENIS**

2020-05-19 Nr. B20-109

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>518 263,11</b>	<b>492 359,68</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		17 839,40	18 655,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2 774,31	8,77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 970,57	3 422,04
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9 094,52	15 224,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		500 423,71	473 704,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		500 423,71	473 704,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-473 048,71</b>	<b>-440 827,76</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-382 912,78	-353 132,43
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 261,08	-8 777,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-12 260,77	-14 166,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-422,88	-48,44
V.	TRANSPORTO		-13 925,37	-12 323,24
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-724,50	-225,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-279,15	-247,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34 266,74	-30 000,49
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-90,72	-90,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-15 372,29	-20 077,27
XIV.	KITOS		-2 532,43	-1 739,81
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>45 214,40</b>	<b>51 531,92</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>3 907,62</b>	<b>342,72</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4 773,71	1 789,83
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-866,09	-1 447,11
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-412,83</b>	<b>-173,28</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>48 709,19</b>	<b>51 701,36</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>48 709,19</b>	<b>51 701,36</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas  
arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)**

187901010

(JAR kodas)

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Pirminės sveikatos priežiūros centras

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

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

(adresas)

**INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR  
SĄNAUDAS**

2020m. kovo 31 d.

(tūkst. eurų)

		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	523,00	523,00
2.	Sąnaudos	-474,30	-474,30

(valdžios sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris  
(buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

(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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						258 535,36	193 123,57		99 346,83		42 742,15			593 747,91
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						15 663,60			640,00					16 303,60
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina						15 663,60			640,00					16 303,60
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo 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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						274 198,96	193 123,57		99 986,83		42 742,15			610 051,51
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-170 601,51	-19 953,92		-86 684,56	X	-38 338,73	X	X	-315 578,72
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-2 913,48	-4 828,08		-1 337,71	X	-213,60	X	X	-9 292,87
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					-173 514,99	-24 782,00		-88 022,27	X	-38 552,33	X	X	-324 871,59



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)						100 683,97	168 341,57		11 964,56		4 189,82		285 179,92
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						87 933,85	173 169,65		12 662,27		4 403,42		278 169,19

\* - 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.

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“  
1 priedas

(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		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		35 245,76							35 245,76
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1 536,00							1 536,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		1 536,00							1 536,00
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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		36 781,76							36 781,76
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-26 817,40		X		X	X		-26 817,40
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-968,21		X		X	X		-968,21
9.	Suakaupta 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.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-27 785,61		X		X	X		-27 785,61
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergрупavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		8 996,15							8 996,15
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		8 428,36							8 428,36

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subjekto suakaupta 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>47 110,38</b>						<b>47 110,38</b>
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		46 580,58						46 580,58
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		46 580,58						46 580,58
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-51 575,00						-51 575,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-51 575,00						-51 575,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		<b>42 115,96</b>						<b>42 115,96</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>42 115,96</b>						<b>42 115,96</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>47 110,38</b>						<b>47 110,38</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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	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):	21 221,93	3 973,65					-3 395,65			1 311,60	23 111,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21 221,93	2 697,74					-808,14				23 111,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 275,91					-2 587,51			1 311,60	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	198 932,63	27 320,49					-5 993,51				220 259,61
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	198 932,63	27 320,49					-5 993,51				220 259,61
4.	Iš kitų šaltinių:	22 385,09	1 754,40					-9 095,52				15 043,97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 529,83										2 529,83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19 855,26	1 754,40					-9 095,52				12 514,14
5.	Iš viso finansavimo sumų	242 539,65	33 048,54					-18 484,68			1 311,60	258 415,11

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

(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>412,83</b>	<b>173,28</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	412,83	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		173,28
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-412,83</b>	<b>-173,28</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.