2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

Viešoji įstaiga LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 165245564, Kauno 8, LT-67128 Lazdijai

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		21136	19263
I.	Nematerialusis turtas	P03		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	21136	19263
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		13448	8807
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7647	10319
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		41	137
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		196061	239293
I.	Atsargos	P08	9762	10179
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		9762	10179
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	P09	513	642
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	20810	19847
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			109
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		20793	19722
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		17	16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	164976	208625
	IŠ VISO TURTO:		217197	258556
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	P12	12430	13019
I.	Iš valstybės biudžeto		6423	1202
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5	101
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5107	6808
IV.	Iš kitų šaltinių		895	4908
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		15442	19386
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		15442	19386
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			

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1748	2226
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	13653	17129
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	41	31
F.	**GRYNASIS TURTAS**	P18	189325	226151
I.	Dalininkų kapitalas		17485	17485
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		171840	208666
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-36826	-42848
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		208666	251514
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		217197	258556

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Leonora Patašienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Rasuolė Mikelskienė
(vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

Viešoji įstaiga LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 165245564, Kauno 8, LT-67128 Lazdijai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02- 29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**244402**	**249445**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		**9294**	**6336**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**391**	**1250**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**665**	**684**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**2003**	**784**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**6235**	**3618**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	**235108**	**243109**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**235108**	**243109**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	P22	**281356**	**293900**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**224020**	**228287**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**4512**	**3905**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		12652	11876
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		5508	8394
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15121	19418
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		42	42
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		19093	21569
XIV.	KITOS		405	408
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-36954**	**-44455**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**144**	**1645**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P23	624	2124
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	P24	480	479
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	P25	**-16**	**-38**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-36826**	**-42848**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-36826**	**-42848**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) _____ (parašas) Leonora Patašienė (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) _____ (parašas) Rasuolė Mikelskienė (vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Všį Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 165245564, Kauno g. 8, LT-67128 Lazdijai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną**		**17485**				**251514**	**268999**	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-42848	-42848	
9.	**Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną**		17485				208666	226151	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			0	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-36826	-36826	
17.	**Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną**		**17485**				**171840**	189325	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja — (parašas) — Leonora Patašienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė — (parašas) — Rasuolė Mikelskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VšĮ Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 165245564, Kauno g. 8, LT-67128 Lazdijai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-41784		-41784	-19219		-19219
I.	Įplaukos		173469		173469	207208		207208
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1269		1269	2681		2681
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		70		70	1200		1200
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		569		569	550		550
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		394		394	506		506
I.1.4	Iš kitų šaltinių		236		236	425		425
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		172127		172127	202884		202884
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		73		73	1643		1643
II.	Pervestos lėšos		-373		-373	-392		-392
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-373		-373	-392		-392
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-214880		-214880	-226035		-226035
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-141102		-141102	-141305		-141305
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13680		-13680	-13114		-13114
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-5578		-5578	-11000		-11000
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3		-3			
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-12323		-12323	-14826		-14826
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-39		-39	-62		-62
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-18970		-18970	-21368		-21368
III.11	Sumokėtos palūkanos		-266		-266	-240		-240
III.12	Kitos išmokos		-22919		-22919	-24120		-24120
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-6865		-6865			
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-6865		-6865			
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		5000		5000			
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		5000		5000			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5000		5000			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-43649		-43649	-19219		-19219
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		208625		208625	227844		227844
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		164976		164976	208625		208625

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) _____ (parašas) Leonora Patašienė (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) _____ (parašas) Rasuolė Mikelskienė (vardas ir pavardė)

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

VIEŠOJI ĮSTAIGA
LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – Įstaiga) Juridinių asmenų registre įregistruota 2001 m. rugsėjo 28 d. Registracijos pažymėjimo Nr. 023312.

Įstaigos kodas 165245564.

Adresas: Kauno g. 8, LT-67128 Lazdijai.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaigos veiklos laikotarpis neterminuotas.

Įstaiga yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės ir Lazdijų rajono savivaldybės turto bei lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno Įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikoje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos medicinos ir higienos normomis, Sveikatos priežiūros metodika, kitais teisės aktais bei Įstaigos įstatais.

Įstaiga yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Įstaiga yra paramos gavėja.

Įstaiga yra ne pelno įstaiga, o gautas pajamas naudoja tik įstatymuose ir kituose teisės aktuose nustatyta tvarka.

Įstaigos teisinė forma – viešoji įstaiga.

Įstaigos savininkė (dalininkė) yra Lazdijų rajono savivaldybė, kodas 111106842. Lazdijų rajono savivaldybės, kaip Įstaigos savininkės, teises ir pareigas Įstaigoje įgyvendina Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

Įstaigos struktūra: administracija, Lazdijų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas (Kauno g. 8, Lazdijai), Veisiejų ambulatorija (V. Montvilos g. 22, Veisiejai, Lazdijų r. sav.), Kapčiamiesčio bendrosios praktikos gydytojo kabinetas (Taikos g. 11, Kapčiamiestis, Lazdijų r. sav.), stacionarus Avižienių (Avižienių k., Šlavantų sen., Lazdijų r. sav.) ir mobilūs Gudelių, Dainavos, Varviškės, Viktarinos medicinos punktai.

2015 m., kaip ir 2014 m., vidutinis metinis darbuotojų skaičius – 30 žmonių. Visi Įstaigos darbuotojai dirba pagal darbo sutartis. Valstybės tarnautojų Įstaiga neturi.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Įstaiga pagal prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Įstaigos tikslai, uždaviniai ir veiklos sritys išdėstyti Įstaigos įstatuose.

Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas - gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas.

Pagrindiniai Įstaigos veikos uždaviniai ataskaitiniais metais buvo organizuoti ir teikti kvalifikuotas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaiga teikė šias pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas: šeimos medicinos – šeimos gydytojo praktikos, vidaus ligų gydytojo, gydytojo akušerio ginekologo, gydytojo chirurgo praktikos, bendrosios praktikos gydytojo odontologo, bendrosios praktikos slaugos, bendruomenės slaugos, akušerio praktikos.

Įstaigos valdymo organas yra administracija, kuriai vadovauja vyriausiasis gydytojas. Administraciją sudaro vyriausiasis gydytojas, vyriausiasis buhalteris ir vyriausiasis slaugytojas. Administracija organizuoja ir valdo Įstaigos veiklą. Įstaigos vyriausiąjį gydytoją viešo konkurso tvarka skiria ir atleidžia iš pareigų Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Įstaigos veiklos ataskaitos teikiamos už pilnus 2015 finansinius metus.

2015 m. finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

Įstaigos lėšų šaltiniai: privalomojo ir savanoriškojo sveikatos draudimo lėšos pagal sveikatos priežiūros sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa, Lazdijų rajono savivaldybės sveikatos fondų lėšos, skirtos sveikatos programoms finansuoti, lėšos, gautos iš fizinių ir juridinių asmenų už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas ar sutartus darbus, lėšos, gaunamos kaip parama, kitos teisėtai įgytos lėšos.

2011 m. Įstaiga tapo projekto „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Alytaus regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“, patvirtinto Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2010 m. birželio 18 d. įsakymu Nr. V-570 „Dėl e. sveikatos sistemos 2009-2015 metų plėtros programos įgyvendinimo priemonių plano patvirtinimo“, partnere. Diegiama regioninė informacinė sistema skirta pagrindiniams sveikatos priežiūros paslaugų teikimo veiklos procesams, kurių metu bus sukuriama elektroninė medicininė paciento istorija, o perduodant nustatytus duomenis e. sveikatos paslaugų ir bendradarbiavimo infrastruktūros informacinei sistemai, bus prisidedama prie paciento viso gyvenimo elektroninio sveikatos įrašo formavimo. Projektas pradėtas vykdyti 2012 m., 2015 m. jo finansavimas užbaigtas, tačiau kai kurie funkcionalumai dar yra kuriami.

II. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos politikos principai, pritaikyti, rengiant finansinę atskaitomybę

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Įstaigos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas, taikant bendruosius apskaitos principus:

subjekto;
veiklos tęstinumo;
periodiškumo;

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

pastovumo;
piniginio mato;
kaupimo;
palyginimo;
atsargumo;
neutralumo;
turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigoje VSAFAS pradėti taikyti nuo 2010 m. sausio 1 d. 2010 m. sausio 7 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. ĮV-2.1.3. patvirtintas Individualus Įstaigos sąskaitų planas; juo vadovaujamasi, tvarkant apskaitą nuo 2010 m. sausio 1 d. 2010 m. balandžio 8 d. Įstaigos vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. ĮV-12.2. patvirtinta Įstaigos Apskaitos politika.

Apskaitos politika užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus, siekiant užtikrinti, kad Įstaigos finansinė būklė, finansavimas, gaunamos pajamos ir patiriamos sąnaudos būtų tiksliai ir teisingai parodytos finansinėje apskaitoje ir ataskaitose, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos teisės aktai bei VSAFAS nuostatos.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus , metodus, taisykles.

Finansinių ataskaitų rinkinys už 2015 finansinius metus pateiktas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 1-uoju standartu „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“, kuris patvirtintas 2007 m. gruodžio 28 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1K-388.

Reikšmingų įvykių, kurie įtakotų Įstaigos veiklą nuo pradinės ataskaitos sudarymo iki metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo, nebuvo.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

2015 metų ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos valiuta – eurais.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos

2.3. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS-e „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei tikėtina, kad įmonė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta.

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, kurią sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Neatlygintinai gautas iš kito viešojo sektoriaus subjekto nematerialus turtas apskaitoje registruojamas ta pačia įsigijimo savikaina, kuria buvo užregistruotas perduodančios įmonės apskaitoje. Kai nematerialusis turtas gaunamas iš ne viešojo sektoriaus subjekto arba įsigytas už simbolinį atlygį, apskaitoje registruojamas tikrąja verte įsigijimo dieną. Jei šios vertės neįmanoma nustatyti, registruojamas simboline 1 euro verte.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Tam tikro nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo sekančio mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, ir nebeskaičiuojamas, kai turtas visiškai amortizuojamas.

Nematerialiojo turto amortizacija Įstaigoje skaičiuojama, vadovaujantis 2014 m. lapkričio 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimu Nr. 1215 patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais viešojo sektoriaus subjektams.

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei atitinka 12-ajame VSAFAS-e „Ilgalaikis materialusis turtas“ pateiktą ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS-uose.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina ir visos tiesiogiai priskirtos išlaidos, susijusios su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą.

Išlaidos, tokios kaip remonto ir eksploatavimo, patirtos ilgalaikiam materialiajam turtui pradėjus veikti, paprastai yra apskaitomos tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos, veiklos sąnaudomis. Įstaigoje taikoma minimali ilgalaikio turto vertė 5000 Eur, likvidacinė vertė 1 Eur.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas Įstaigoje skaičiuojamas, vadovaujantis 2014 m. lapkričio 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimu Nr. 1215 patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais viešojo sektoriaus subjektams, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, ir nebeskaičiuojamas , kai likutinė vertė sutampa su likvidacine verte.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikainos, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo bei remonto darbų verte, kai pripažįstamas esminis turto pagerinimas, didinama to turto įsigijimo savikaina, ir patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis materialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumą.

2.5. Biologinis turtas

Biologinio turto apskaitą reglamentuoja 16-asis VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“.

Biologinio turto Įstaiga neturi.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

2.6. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitą reglamentuoja 17-asis VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai".

Finansinio turto Įstaiga neturi.

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – tai trumpalaikės mokėtinos skolos tiekėjams, mokėtini veiklos mokesčiai bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

2.7. Atsargos

Atsargų apskaita Įstaigoje tvarkoma, vadovaujantis 8-uoju VSAFAS-u „Atsargos".

Atsargos Įstaigos apskaitoje grupuojamos į smulkesnes grupes: medžiagos, degalai, atsarginės dalys, medikamentai, medicininiai instrumentai, ūkinis inventorius.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargų gabenimo, sandėliavimo ir kitos išlaidos gali būti pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai buvo patirtos, jei suma yra nereikšminga.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų, teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko FIFO nuolat apskaitomų atsargų įkainojimo būdą.

Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose iki nurašymo.

2.8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS-e „Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS-e nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos Įstaigoje - iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Įstaigos gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

2.9. Atidėjiniai

Atidėjinių apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 18-ajame VSAFAS-e „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai". Atidėjinio įsipareigojimas – tai ūkinis įvykis, dėl kurio atsiranda teisinė prievolė arba viešojo sektoriaus

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

subjekto neatšaukiamasis pasižadėjimas ir nėra jokio kito pasirinkimo, kaip tik įvykdyti tą prievolę ar pasižadėjimą.

2.10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 19-ajame VSAFAS-e „Nuoma. Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys".

Standartas nustato viešojo sektoriaus subjekto ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, atsirandančių iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų sutarčių, kuriomis pereina teisė valdyti ir naudoti turtą, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimus.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai per nuomos laikotarpį.

Viešojo sektoriaus subjektas turtą, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti.

Pagal panaudos sutartis gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pagal 12-ojo VSAFAS-o „Ilgalaikis materialusis turtas" nuostatas.

Įstaiga finansinės nuomos (lizingo) sutarčių neturi.

2.11. Segmentai

Informacijos pateikimas pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS-e „Segmentai".

Įstaigos veikla priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

2.12. Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS-e „Kitos pajamos" ir 20-ajame VSAFAS-e „Finansavimo sumos".

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai Įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra ekonominė nauda.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį , kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Kitos pajamos – tai paslaugų, prekių, turto pardavimo, turto naudojimo pajamos.

2.13. Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos pricipai, metodai ir taisyklės nustatytos 11-ajame VSAFAS-e „Sąnaudos".

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos, vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Sąnaudos grupuojamos į darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių paslaugų, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų, nuomos, kitų paslaugų bei kitas sąnaudas.

2.14. Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 21-ajame VSAFAS-e „ Sandoriai užsienio valiuta".

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojantį oficialų valiutos keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių yra apskaitomi veiklos rezultatų ataskaitoje.

Sandorių užsienio valiuta Įstaigoje nėra.

2.15. Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

2.16. Balanse neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai

Neapibrėžti įsipareigojimai nepripažįstami finansinėje apskaitoje, kadangi tokių įsipareigojimų suma negali būti patikimai nustatyta, arba nėra tikėtina, kad juos reikės vykdyti.

Neapibrėžtų įsipareigojimų Įstaigoje nėra.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomas Įstaigos nebalansinėje sąskaitoje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Apskaitos politikos ir apskaitos įverčių keitimo per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Pastaba Nr. 2. Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS-o „Segmentai" priede nustatytą formą.

Pastaba Nr. 3. Nematerialusis turtas.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas – programinė įranga ir jos licencijos, Įstaigos internetinė svetainė - yra visiškai amortizuotas, jo įsigijimo savikaina 2220,66 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2015 m. pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS-o priede Nr.1 nustatytą formą.

Nematerialiojo turto nuvertėjimo Įstaigos apskaitoje nėra.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto, užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, ir turto, kuris nebenaudojamas Įstaigos veikloje, nėra.

Pastaba Nr. 4. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika trumpai aprašyta šio rašto Apskaitos politikos dalyje.

Įstaigoje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės, joms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

Balansinės sąskaitos Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas, metais
1205301	Medicinos įranga	9
1205401	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
1208101	Baldai	11
1208201	Kompiuteriai ir jų įranga	6
1208301	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
1208301	Kita biuro įranga	9
1209401	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12 –ojo VSAFAS-o 1 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo 2 vnt. ilgalaikio materialiojo turto: tai odontologinis įrenginys „U100“ , 1 vnt., įsigijimo kaina 5885,44 Eur, ir kompresorius „META Air 70 Light“, 1 vnt., įsigijimo kaina 980,10 Eur. Bendra įsigyto ilgalaikio materialiojo turto vertė 6865,54 Eur. 5000 Eur odontologinės įrangos įsigijimui skyrė Lazdijų rajono savivaldybė. Dalis įsigyto turto balansinės vertės – 5000 Eur, buhalterinėje apskaitoje registruota kaip finansavimo sumos, vadovaujantis 20-ojo VSAFAS-o „Finansavimo sumos“ nuostatomis: iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nurašė 1 vnt. ilgalaikio materialiojo turto – spausdintuvą, kurio įsigijimo vertė 460,50 Eur, nusidėvėjimas 460,20 Eur, likvidacinė vertė 0,30 Eur. Spausdintuvas susidėvėjęs, pasenęs morališkai, neatitinka šiuolaikinių reikalavimų, sugedusi mechaninė dalis. Aukcioną skelbti buvo ekonomiškai nenaudinga. Spausdintuvas nurašytas ir atiduotas į Atliekų tvarkymo centrą.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Įstaigoje yra turto , kuris nudėvėtas, tačiau naudojamas :

Balansinės sąskaitos Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur
12053011	Medicinos įranga (PSDF)	73431,78	73421,35
12053013	Medicinos įranga (B)	30617,47	30615,15
12053014	Medicinos įranga (TBC progr.)	1627,66	1627,09
12053015	Medicinos įranga (stomat. progr.)	1714,26	1713,10
12081011	Baldai (PSDF)	940,98	940,40
12081012	Baldai (savos lėšos)	557,23	556,94
12082011	Kompiuterinė įranga (PSDF)	3081,26	3080,10
12082012	Kompiuterinė įranga (saviv. lėšos)	1747,86	1747,27
12082013	Kompiuterinė įranga (parama)	933,58	933,00
12083011	Kita biuro įranga (PSDF)	6236,68	6235,81
12094011	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (PSDF)	292,81	292,52
	Viso:	**121181,57**	**121162,73**

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Įstaigoje nėra.

Lazdijų rajono savivaldybės taryba 2007 m. liepos 17 d. sprendimu Nr. 5TS-102 „Dėl turto nuomos“ įpareigojo Įstaigą nuo 2007 m. rugsėjo 1 d. 10 metų laikotarpiui išnuomoti UAB „Lazdijų sveikatos centras“ pirminei asmens sveikatos priežiūrai vykdyti sprendime nurodytą ilgalaikį materialųjį turtą. 2015 m. gruodžio 31 d. išnuomoto ilgalaikio turto pradinė įsigijimo vertė 46105,70 Eur, nusidėvėjimas 46072,52 Eur, likutinė vertė 33,18 Eur.

Lazdijų rajono savivaldybės taryba 2013 m. gruodžio 18 d. sprendimu Nr. 5TS-943 „Dėl turto, reikalingo greitosios medicinos pagalbos paslaugoms Lazdijų rajono savivaldybės teritorijoje teikti, panaudos ir nuomos“, įpareigojo Įstaigą nuo 2014 m. sausio 1 d. 10 metų laikotarpiui išnuomoti VšĮ „Alytaus rajono greitosios medicinos pagalbos stotis“ sprendime nurodytą ilgalaikį materialųjį turtą. 2015 m. gruodžio 31 d. išnuomoto ilgalaikio turto pradinė įsigijimo vertė 7475,09 Eur, nusidėvėjimas 4628,62 Eur, likutinė vertė 2846,47 Eur.

Turto, įsigyto pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis, Įstaigoje nėra.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą 2015 m. laikotarpiu Įstaigoje nebuvo.

Įstaiga neturi ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų arba nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių.

Pagal panaudos sutartis gautą ilgalaikį materialųjį turtą Įstaiga apskaito nebalansinėje sąskaitoje.

Turto, perduoto Turto bankui, Įstaigoje nėra.

Pastaba Nr. 08. Atsargos.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS-o 1 priede nustatytą formą.

Atsargos (įsigijimo savikaina) – 9762 Eur.

Atsargos suskirstytos į grupes:

Atsargų grupė	Vertė , Eur
Medžiagos	283,51
Degalai	160,42

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Atsarginės dalys	5,50
Medikamentai	1110,28
Med. instrumentai	6633,56
Vakcina	658,83
Plombos	910,23
Viso:	**9762,33**

Lazdijų rajono savivaldybės taryba 2007 m. liepos 17 d. sprendimu Nr. 5TS-102 „Dėl turto nuomos“ įpareigojo Įstaigą nuo 2007 m. rugsėjo 1 d. 10 metų laikotarpiui išnuomoti UAB „Lazdijų sveikatos centras“ pirminei asmens sveikatos priežiūrai vykdyti sprendime nurodytą trumpalaikį materialųjį turtą. 2015 m. gruodžio 31 d. išnuomoto trumpalaikio turto įsigijimo vertė 6748,81 Eur.

Pastaba Nr. 09. Išankstiniai apmokėjimai.

Pateikiame informaciją apie išankstinius mokėjimus pagal 6-ojo VSAFAS-o 6 priede nustatytą formą.

Išankstiniai mokėjimai –513 Eur – detalizuojami lentelėje:

Pavadinimas	Suma, Eur
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams (spaudos užsakymas)	105,50
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, t. t.:	406,85
Transporto priemonių draudimas	123,28
Pacientų draudimas	230,00
Spauda ir spaudiniai	53,57
Viso:	**512,35**

Pastaba. Nr. 10. Per vienus metus gautinos sumos.

Pateikiame informaciją apie per vienus metus gautinas sumas pagal 17-ojo VSAFAS-o 7 priede nustatytą formą.

Per vienerius metus gautinos sumos – 20810 Eur - išdėstytos lentelėje:

Pirkėjo pavadinimas	Suma, Eur	Skolos atsiradimo data	Paslaugų rūšis
Vilniaus TLK	20793,15	2015 m. gruodžio mėn.	Medicininės paslaugos
Vilniaus TLK	17,16	2015 m. gruodžio mėn.	Kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimas
Viso:	**20810,31**		

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS-o 8 priede nustatytą formą.

Pinigai Įstaigos bankų sąskaitose ir kasoje 2015 m. gruodžio 31 d.:

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Pinigai bankų sąskaitose/ Sąskaitos Nr.	Bankas	Suma, Eur
LT527300010036745242	Swedbank, AB	157423,48
LT364010042200243459	DNB bankas, AB	3459,83
LT444010051001877912	DNB bankas, AB	4090,92
Pinigai kasoje	Kasa	1,94
	Viso:	**164976,17**

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal pagal 20-ojo VSAFAS-o 4 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS-o 5 priede nustatytą formą.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 6423,19 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, gautų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 5,22 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, skirtų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto 5106,61 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, gautų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumų likutį iš kitų šaltinių sudaro 895,03 Eur, detalizuojama:

- nemokamai gautų vakcinų likutis – 658,83 Eur;
- paramos (2%) lėšos banke – 236,20 Eur.

Pastaba Nr. 17. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie mokėtinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS-o 12 priede nustatytą formą.

Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas detalizuotos lentelėje:

Pavadinimas	Suma , Eur	Įsipareigojimo atsiradimo data
UAB „Aglaja“	27,68	2015 m. gruodžio mėn.
UAB „Sosdiagnostika“	249,83	2015 m. gruodžio mėn.
E-faktūra UAB	1,74	2015 m. gruodžio mėn.
UAB „Gelsva“	3,51	2015 m. gruodžio mėn.
Kapčiamiesčio Emilijos Pliaterytės pagrindinė mokykla	90,79	2015 m. gruodžio mėn.
VšĮ Vilniaus miesto klinikinė ligoninė	16,54	2015 m. gruodžio mėn.
UAB „Limeta“	459,38	2015 m. gruodžio mėn.
UAB „LINDSTOM“	25,47	2015 m. gruodžio mėn.
Statoil Fuel & Retail Lietuva UAB	211,53	2015 m. gruodžio mėn..
UAB „Tele2“	23,56	2015 m. gruodžio mėn.
AB TEO LT	213,89	2015 m. gruodžio mėn.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

UAB „Lazdijų šiluma“	424,00	2015 m. gruodžio mėn.
Viso:	**1747,92**	

Sukauptos mokėtinos sumos:

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma, Eur
Sukauptos atostoginių sąnaudos	10423,79
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	3229,29
Viso:	**13653,08**

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 41 Eur , tai – Vilniaus teritorinei ligonių kasai grąžintinos Įstaigos surinktos lėšos už pakartotinai išduotus kompensuojamųjų vaistų pasus, kai grąžinami senieji.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

Grynojo turto pokyčių ataskaita pateikta pagal 4-ojo VSAFAS-o 1 priede nustatytą formą.

2015 m. Įstaigos dalininkų kapitalas nesikeitė.

Ataskaitinio laikotarpio deficitas – 36826 Eur.

Sąnaudų stuktūroje didžiausią dalį sudaro sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui. Išaugo medicinos reikmenų ir paslaugų sąnaudos. Padidintos nemokamų biocheminių tyrimų apimtys, o paslaugų įkainiai neadekvatūs teikiamoms paslaugoms. Šaltuoju metų sezonu didėja išlaidos šildymui, elektros energijai, degalams.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Įstaigos kitos pajamos 2015 m. laikotarpiu atsispindi lentelėje, pateiktoje pagal 10-ojo VSAFAS-o 2 priede nustatytą formą.

Suteiktų paslaugų pajamų struktūra pateikiama lentelėje:

Eil. Nr.	Suteiktų paslaugų pajamos	Suma, Eur	
		2015 m.	2014 m.
1.	**Iš privalomojo sveikatos draudimo fondo:**	**224267,64**	**230744,12**
1.1.	Už suteiktas pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas, t. sk.	214228,05	221756,57
1.1.1.	už skatinamąsias medicininės paslaugas	28235,95	27488,29
1.1.2.	už slaugos paslaugos namuose	11891,88	11464,26
1.1.3.	už gerus pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros gerus darbo rezultatus	12022,09	12919,55
1.2.	Už prevencinių programų vykdymą	9890,61	8824,12
1.3.	Už kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimą	148,98	163,43
2.	**Pajamos iš kitų juridinių ir fizinių asmenų:**	**10840,06**	**12365,38**

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

	Suteiktos medicininės paslaugos (savos lėšos)	8559,82	9115,35
	Suteiktos medicininės paslaugos (dantų plombos)	2280,24	3210,99
	Kitos pajamos		39,04
	Viso:	**235107,70**	**243109,50**

2015 m. pajamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo, lyginant su 2014 m. pajamomis, sumažėjo 6476 Eur. 2015 m. prisirašiusių prie Įstaigos pacientų skaičius sumažėjo 103 žmonėmis (2014 m. gruodžio 31 d. – 3273 gyventojai, 2015 m. gruodžio 31 d. – 3170 gyventojų). Pajamos iš kitų juridinių ir fizinių asmenų 2015 m., lyginant su 2014 m., sumažėjo 1525 Eur.

Kitos veiklos pajamos 624 Eur:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Turto, nuomojamo pagal Lazdijų rajono savivaldybės tarybos sprendimus, nuomos pajamos	623,72
	Viso:	**623,72**

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

2015 m. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos – 281356 Eur. Lyginant su 2014 m., jos sumažėjo 12544 Eur.

79,6 % pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Lyginant su 2014 m., jos sumažėjo 4267 Eur.

Medicinos reikmenų ir paslaugų sąnaudos sudaro 8,1 % pagrindinės veiklos sąnaudų. Informacija pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS-o priede nustatytą formą.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiamos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal rūšis per ataskaitinį laikotarpį ir per praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

Įstaigos išlaidos administracijos darbuotojų darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui 35314 Eur.

Įstaigos tarpusavio užskaitos su Vilniaus teritorine ligonių kasa dėl Įstaigos socialinio draudimo įmokų VSDFV Alytaus skyriaus Lazdijų skyriui ir Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimo Įstaigai už suteiktas paslaugas suma yra 63546,04 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos – sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu. 480 Eur – tai išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr.P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS-o 4 priede nustatytą formą.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų 2015 m. nebuvo.

Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų rodomos 16 Eur baudų ir delspinigių sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas yra -16 Eur.

Pastaba Nr. 25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Pagal panaudos sutartis Įstaiga disponuoja turtu, kurio vertė nebalansinėse sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 350445,50 Eur.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Pagal panaudos davėjus detalizuotas turtas pateikiamas lentelėje:

Eil.Nr.	Panaudos davėjas	Turto vertė, Eur
1.	Lazdijų rajono savivaldybės administracija	297749,06
2.	Lazdijų rajono savivaldybės Kapčiamiesčio E. Pliaterytės mokykla	0,00
3.	Lietuvos respublikos Sveikatos apsaugos ministerija	47365,59
4.	UAB „Sosdiagnostika“	810,94
5.	UAB „Interlux“	238,30
6.	UAB „PRO ARIS“	0,00
7.	LSMU ligoninės Kauno klinikos	4281,61
	Viso:	**350445,50**

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas atiduotas naudoti ūkinis inventorius, jo vertinė išraiška 31500,03 Eur.

Vyriausioji gydytoja Leonora Patašienė

Vyriausioji buhalterė Rasuolė Mikelskienė

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**		
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		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**16**	**38**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	16	38
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-16**	**-38**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	**Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina**	**513**	**642**
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	106	25
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		142
1.6.	Kiti išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	407	475
2.	**Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas**		
3.	**Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)**	**513**	**642**

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**10179**						**10179**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		18416						18416
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		15871						15871
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2545						2545
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-18833						-18833
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-18833						-18833
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**9762**						**9762**
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.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**								
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**9762**						**9762**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**10179**						**10179**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

8-ojo VSAF
2 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pagal grupes pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	9762	10179
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	9762	10179

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	235108	243109
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	234959	242907
1.7.	Kitos	149	202
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	235108	243109

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
3 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Kitos veiklos pajamos**	624	2124
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		1415
1.3	Nuomos pajamos	624	688
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		21
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3.	**Kitos veiklos sąnaudos**	-480	-479
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-480	-479
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	**Kitos veiklos rezultatas**	144	1645

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

(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*

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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**						**124650**			**25734**		**773**			**151157**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6865								6865
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						6865								**6865**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-460					**-460**
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									-460					**-460**
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**						**131515**			**25274**		**773**			**157562**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-115843**			**-15415**	X	**-636**	**X**	**X**	**-131894**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-2224			-2672	X	-96	X	X	**-4992**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								460	X		X	X	**460**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X								460	X		X	X	**460**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**					**-118067**			**-17627**		**-732**			**-136426**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

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
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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														
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.	parduoto		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)**						**13448**			**7647**		**41**			**21136**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**						**8807**			**10319**		**137**			**19263**

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina

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*

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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		2221							2221
2.	**Įsigijimai 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.	**Pergrupavimai (+/-)**									
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-**		2221							**2221**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	2221		X		X	X		**2221**
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X			X		X	X		
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.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

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
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	2221		X		X	X		**2221**
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 parduoto, 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)**		0							**0**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		0							0

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

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

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline		
2.	Eurais	15442	19386
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso		

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		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
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)**	20810	20810		19847	19847	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				109	109	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	**20810**	**20810**		**19738**	**19738**	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	20810	20810		19738	19738	
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						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**20810**	**20810**		**19847**	**19847**	

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

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio 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)**				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	**Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)**				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)**	**164976**		**208625**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	164974		208624	
3.2.	Pinigai kasoje	2		1	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose 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)**	**164976**		**208625**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina

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

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		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
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos**						
2.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**1748**	**107**		**2226**	**77**	
3.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**13653**	**3229**		**17129**		
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	**13653**	**3229**		**17129**		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**41**	**41**		**31**	**31**	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	**41**	**41**		**31**	**31**	
5.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)**	**15442**	**3377**		**19386**	**108**	

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

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

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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	1202	5070		559		-391			-17	6423
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1202	5000		559		-338				6423
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		70				-53			-17	0
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	101	569				-665				5
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101	569				-665				5
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0									0
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	6808	394				-2003			-92	5107
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6808					-1701				5107
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		394				-302			-92	0
4.	**Iš kitų šaltinių:**	4908	236		1986		-6235				895
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1948			1986		-3275				659
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2960	236				-2960				236
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	13019	6269		2545		-9294			-109	12430

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

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

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	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	1202	5070		559		-391			-17	6423
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1202	5000		559		-338				6423
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		70				-53			-17	0
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	101	569				-665				5
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101	569				-665				5
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0									0
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	6808	394				-2003			-92	5107
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6808					-1701				5107
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		394				-302			-92	0
4.	**Iš kitų šaltinių:**	4908	236		1986		-6235				895
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1948			1986		-3275				659
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2960	236				-2960				236
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	13019	6269		2545		-9294			-109	12430

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	**-6**	**1208**	**1202**	**-23**	**6446**	**6423**
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		**101**	**101**		**5**	**5**
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	**-34**	**6808**	**6808**	**-126**	**5233**	**5107**
4.	Iš kitų šaltinių		**4908**	**4908**		**895**	**895**
5.	Iš viso	**-40**	**13025**	**13019**	**-149**	**12579**	**12430**

Suderinta: Jolita Galvanauskienė, Ramutė Ilkinienė, Danguolė Barauskienė, Kęstutis Jasiulevičius, Lina Džiaukštienė, Audrius Klėjus, Justina G

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							-281356				-281356
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-224020				-224020
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-4512				-4512
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-12652				-12652
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-5508				-5508
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-3				-3
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-15121				-15121
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-42				-42
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-19093				-19093
1.14.	Kitos							-405				-405
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-214880				-214880
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-141102				-141102
3.1.3.	Komandiruočių							-13680				-13680
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-5578				-5578
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3				-3
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											0
3.1.8.	Socialinių išmokų							-12323				-12323
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-39				-39
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-18970				-18970
3.1.12.	Kitos išmokos							-266				-266
								-22919				-22919