

(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 g. 8, LT-67128 Lazdijai

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-31 Nr. 
(data) (parašas)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		27403	22944
I.	Nematerialusis turtas	P03	1412	2017
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1412	2017
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	25991	20927
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		24287	18455
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1704	2472
II.9	Kitas ilgaalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgaalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		125063	116833
I.	Atsargos		10556	10792
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	10556	10792
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	226	320
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	26235	21651
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		26234	21648
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1	3
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pirmai ir pinigų ekvivalentai	P11	88046	84070
	IŠ VISO TURTO		152466	139777
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	14606	6268
I.	Iš valstybės biudžeto		3354	3334
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1665	2
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6514	3
IV.	Iš kitų šaltinių		3073	2929
E.	ISIPAREIGOJIMAI		23025	14823
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		23025	14823
II.1	Ilgalaikiu atidėjinių cinamųjų metu dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimų cinamųjų metu dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos i Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinės sumos i biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tickėjams mokėtinės sumos	P17	2429	2023
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4879	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	15711	12789
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	6	11
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	114835	118686
I.	Dalininkų kapitalas		38251	38251
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo itaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		76584	80435
IV.1	Enamųjų metu perviršis ar deficitas		-3851	-18454
IV.2	Ankstesnių metu perviršis ar deficitas		80435	98889
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		152466	139777

Vidaus ligų gydytoja, laikinai einantis direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vitalija Gradeckienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Rasulė Mikelskienė
(vardas ir pavardė)

(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)
(monės kodas 165245564, Kauno g. 8, LT-67128 Lazdijai)
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

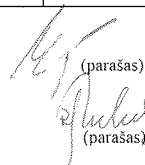
2020-03-31 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		329988	281855
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		31656	14753
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1509	856
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15052	8191
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10814	1701
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4281	4005
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		298332	267102
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	298332	267102
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P22	333837	305253
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		258619	233511
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3953	6541
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		11464	12168
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			21
V.	TRANSPORTO		3108	3307
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		170	523
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		12392	5882
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1	4
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		19770	18391
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		42	42
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24318	24713
XIV.	KITOS			150
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3849	-23398
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	4944
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	408	5402
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		408	458
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		-3851	-18454
J.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
K.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-3851	-18454
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
M.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vidaus ligų gydytoja, laikinai einanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Vitalija Gradeckienė
(vardas ir pavardė)

Rasuolė Mikelskienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Viešojo įstaiga LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
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 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-31 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 paskutinė dieną		35831				98889	134720	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba perduoto 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		2420	X	X			2420	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-18454	-18454	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		38251				80435	118686	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba perduoto 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				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-3851	-3851	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		38251				76584	114835	

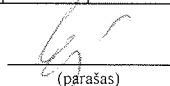
*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vidaus ligų gydytoja, laikinai einanti direktoriaus pareigas

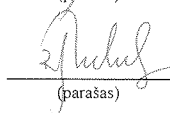
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


(parašas)

Vitalija Gradeckienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rasuolė Mikelskienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kauno g. 8, LT-67128 Lazdijai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-31 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

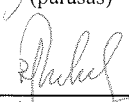
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2887		2887	-15885		-15885
I.	Iplaukos		278212		278212	214095		214095
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		34764		34764	8469		8469
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1529		1529			
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		15626		15626	8144		8144
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17325		17325			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		284		284	325		325
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		243192		243192	200626		200626
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		256		256	5000		5000
II.	Pervestos lėšos		-91		-91	-248		-248
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-91		-91	-248		-248
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-275234		-275234	-229732		-229732
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-198572		-198572	-166846		-166846
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-13271		-13271	-13269		-13269
III.3	Komandiruočių					-21		-21
III.4	Transporto		-3166		-3166	-3220		-3220
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-170		-170	-523		-523
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-12392		-12392	-5882		-5882
III.7	Atsargų įsigijimo		-15303		-15303	-14668		-14668
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-42		-42	-42		-42
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-31920		-31920	-24766		-24766
III.11	Sumokėtos palūkanos		-398		-398	-345		-345
III.12	Kitos išmokos					-150		-150
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-2420		-2420
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-2420		-2420

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
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1089		1089	2420		2420
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1089		1089	2420		2420
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		1089		1089	2420		2420
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 dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		3976		3976	-15885		-15885
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		84070		84070	99955		99955
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		88046		88046	84070		84070

Vidaus ligų gydytoja, laikinai einanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Vitalija Gradeckienė
(vardas ir pavardė)

Rasuolė Mikelskienė
(vardas ir pavardė)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA
LAZDIJŲ SAVIVALDYBĖS
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2019 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.

Įstaigos buveinė: Kauno g. 8, 67128 Lazdijai.

Įstaigos finansiniai metai: sausio 1 d. – gruodžio 31 d.

Įstaigos veiklos laikotarpis - neribotas.

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 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, teisės ir pareigas Įstaigoje įgyvendina Lazdijų rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

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

Įstaigos struktūra: administracija, Lazdijų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas (Kauno g. 8, Lazdijai), Veisiejų ambulatorija (Vilties 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, Viktorinos medicinos punktai.

2019 m. vidutinis metinis darbuotojų skaičius – 26 žmonės, 2018 m. – 28 žmonės. Visi Įstaigos darbuotojai dirba pagal darbo sutartis. Valstybės tarnautojų Įstaiga neturi.

Įstaigos tikslai, uždaviniai ir veiklos sritys išdėstyti Įstaigos įstatuose.

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

Pagrindiniai Įstaigos veikos uždaviniai: 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.

Įstaiga turi organą – visuotinę dalininkų susirinkimą, valdymo organą – administraciją, administracijos vadovą – direktorių, kurį viešo konkurso tvarka skiria ir atleidžia iš pareigų Lazdijų rajono savivaldybės meras

2019 m. keitėsi Įstaigos vadovai. Vadovaujantis 2019 m. gegužės 23 d. Lazdijų rajono savivaldybės mero potvarkiu Nr. 8P-54 „Dėl Lazdijų rajono savivaldybės mero 2019 m. gegužės 20 d. potvarkio Nr. 8P-51 „Dėl Virginijaus Goliko atleidimo“ pakeitimo“, 2019 m. gegužės 28 d. Virginijus Golikas atleistas iš viešosios įstaigos „Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras“ direktoriaus pareigų. 2019 m. gegužės 29 d. Lazdijų rajono savivaldybės mero potvarkiu Nr. 8P-55 „Dėl pavedimo eiti direktoriaus pareigas“, pavesta Vitalijai Gradeckienei, viešosios įstaigos „Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras“ vidaus ligų gydytojai, laikinai eiti viešosios įstaigos „Lazdijų savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras“ direktoriaus pareigas iki kol teisės aktų nustatyta tvarka bus paskirtas Įstaigos direktorius.

Įstaigos veiklos ataskaitos teikiamos už pilnus 2019 finansinius metus.

2019 m. finansinėse ataskaitose duomenys pateikiami Lietuvos Respublikos piniginių vienetais – eurai.

Įstaigos lėšų šaltiniai: privalomojo ir savanoriškojo sveikatos draudimo lėšos pagal sveikatos priežiūros sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa, Lazdijų rajono savivaldybės sveikatos priežiūros programų lėšos, 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 sukurama 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 kurių funkcionalumų kūrimas tęsiamas.

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, 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. IV-2.1.3. patvirtintas Individualus Įstaigos sąskaitų planas; juo vadovaujamas, tvarkant apskaitą nuo 2010 m. sausio 1 d. 2010 m. balandžio 8 d. Įstaigos vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. IV-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 2019 finansinius metus pateiktas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 1-uju 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

2019 metų ataskaitose visos sumos pateiktos Lietuvos Respublikos valiuta – eurai.

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 nematerialusis 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.

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 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“ 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 500 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 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvais viešojo sektoriaus subjektams, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimoji 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 sukaupytą 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.

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-uju VSAFAS-u „Atsargos“.

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

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.

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 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 principai, metodai ir taisyklės nustatytos 11-ajame VSAFAS-e „Sąnaudos“.

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 įvėrčių 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.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga ilgalaikio nematerialaus turto nenurašė.

Įstaigos veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas – programinė įranga ir jos licencijos, Įstaigos internetinė svetainė - kuris visiškai amortizuotas, jo įsigijimo savikaina 1622 Eur.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2019 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 tris ilgalaikio materialiojo turto vienetus už 8821 Eur. Įsigyta medicininė įranga iš finansavimo lėšų.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nurašė keturis ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kurių bendra įsigijimo vertė 3496 Eur, nusidėvėjimas 3495 Eur. Nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas (kompiuteriai ir kita biuro įranga) buvo pripažintas netinkamu Įstaigos funkcijoms įgyvendinti.

Įstaigoje yra ilgalaikio materialaus turto, kuris nudėvėtas, tačiau naudojamas:

Balansinės sąskaitos Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur	Sukauptas nusidėvėjimas, Eur
12053011	Medicinos įranga (PSDF)	25566,84	25561,64
12053012	Medicinos įranga (savos lėšos)	558,25	557,96
12053013	Medicinos įranga (B)	24183,27	24181,53
12081011	Baldai (PSDF)	2508,11	2506,95
12081012	Baldai (savos lėšos)	2441,01	2439,56
12082011	Kompiuterinė įranga (PSDF)	781,97	781,68
12082012	Kompiuterinė įranga (saviv. lėšos)	1747,86	1747,27
12082014	Kompiuterinė įranga (ES)	6808,33	6805,69
12082015	Kompiuterinė įranga (VB)	1201,47	1200,92
12083011	Kita biuro įranga (PSDF)	1093,61	1093,31
12094012	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (savos lėšos)	479,90	479,61
	Viso:	67370,62	67356,12

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

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. 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis išnuomoto ilgalaikio turto pradinė įsigijimo vertė 7475,09 Eur, nusidėvėjimas 6284,69 Eur, likutinė vertė 1190,40 Eur.

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

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo 2020 m., vertė 4827,90 Eur.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą 2019 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) – 10556 Eur.

Atsargos suskirstytos į grupes:

Atsargų grupė	Vertė, Eur
Medžiagos	250,58
Degalai	172,26
Medikamentai	601,35
Medicininiai instrumentai	7491,39
Vakcina	1538,60
Plombos	501,97
Viso:	10556,15

Pastaba Nr. 09. Išankstiniai apmokėjimai.

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

Išankstiniai mokėjimai – 226 Eur – detalizuojami lentelėje:

Pavadinimas	Suma, Eur
Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina:	86,00
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams (spaudos užsakymas)	86,00
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos:	140,50
Transporto priemonių draudimas	140,50
Viso:	226,50

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 – 26235 Eur - išdėstytos lentelėje:

Pirkėjo pavadinimas	Suma, Eur	Skolos atsiradimo data	Paslaugų rūšis
Vilniaus TLK	24764,82	2019 -12-31	Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos
Vilniaus TLK	1455,75	2019-12-31	Prevencinių priemonių sveikatos programos
Vilniaus TLK	0,78	2019 -12-31	Kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimas
Rosvita Rupšienė	13,51	2019 -10-31	Komunalinės paslaugos
Viso:	26234,86		

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 2019 m. gruodžio 31 d.:

Pinigai bankų sąskaitose/ Sąskaitos Nr.	Bankas	Suma, Eur
LT527300010036745242	„Swedbank“ AB	83043,38
LT364010042200243459	Luminor Bank AS Lietuvos skyrius	3082,59
LT444010051001877912	Luminor Bank AS Lietuvos skyrius	1847,55
Pinigai kasoje	Kasa	72,04
	Viso:	88045,56

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 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 3353,33 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, gautų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto 1665,85 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, gautų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos biudžeto 6513,93 Eur. Jas sudaro finansavimo sumų, gautų ilgalaikiam turtui įsigyti, nepanaudota dalis.

Finansavimo sumų likutį iš kitų šaltinių sudaro 3073,39 Eur, detalizuojama:

- nemokamai gautų vakcinų likutis – 1538,60 Eur;
- paramos (2%) lėšos banke – 1534,79 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 „Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras“	14,44	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „Gelsva“	3,51	2019 m. gruodžio mėn.
Kapčiamiesčio Emilijos Pliaterytės pagrindinė mokykla	133,98	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „Diagnosikos laboratorija“	980,31	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „LIMETA“	486,84	2019 m. gruodžio mėn.
Lazdijų rajono savivaldybės administracija	14,45	2019 m. gruodžio mėn.
Kauno skalbykla, UAB	12,10	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „Tele2“	16,54	2019 m. gruodžio mėn.
Telia Lietuva, AB	129,58	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „Viada LT“	210,54	2019 m. gruodžio mėn.
UAB „Lazdijų šiluma“	426,13	2019 m. gruodžio mėn.
Viso:	2428,42	

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (mokėtinos socialinio draudimo įmokos) – 4879 Eur.

Sukauptos mokėtinios sumos:

Sukauptos mokėtinios sumos	Suma, Eur
Sukauptos atostoginių sąnaudos	15437,53
Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	273,24
Viso:	15710,77

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 6,30 Eur :

4,00 Eur – Vilniaus teritorinei ligonių kasai grąžintinos Įstaigos surinktos lėšos už pakartotinai išduotus kompensuojamų vaistų pasus, kai grąžinami senieji,

2,30 Eur – mokėtinas gyventojų pajamų mokestis.

Pastaba Nr. P18. Grynasis turtas.

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

2019 m. gruodžio 31 d. Įstaigos dalininkų kapitalas 38250,70 Eur, per ataskaitinius metus nesikeitė.

Ataskaitinio laikotarpio deficitas – 3851 Eur. Lyginant su 2018 metais, nuostolis sumažėjo 14603 Eur.

Sąnaudų struktūroje 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. Pajamos.

Įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos 2019 m. laikotarpiu atspindi lentelėje, pateiktoje pagal 10-ojo VSAFAS-o 1 priede nustatytą formą.

Suteiktų paslaugų pajamų struktūra pateikiama lentelėje:

Eil. Nr.	Suteiktų paslaugų pajamos	Suma, Eur		
		2018 m.	2019 m.	Pokytis
1.	Iš privalomojo sveikatos draudimo fondo:	248350,36	275021,42	+26671,06
1.1.	Už suteiktas pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas, t. sk.:	237531,99	262584,02	+25052,03
1.1.1.	už pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas	185924,89	207318,09	+21393,20
1.1.2.	už skatinamąsias medicinines paslaugas	30765,55	33141,38	+2375,83
1.1.3.	už slaugos paslaugas namuose	9367,97	12223,94	+2855,97
1.1.4.	už gerus pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros gerus darbo rezultatus	11473,58	9900,61	-1572,97
1.2.	Už prevencinių programų vykdymą	10718,92	12403,08	+1684,16
1.3.	Už kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimą	99,45	34,32	-65,13
2.	Pajamos iš kitų juridinių ir fizinių asmenų:	18752,02	23310,14	+4558,12
2.1.	Suteiktos medicininės paslaugos (savos lėšos)	14425,97	19871,95	+5445,98
2.2.	Suteiktos medicininės paslaugos (odontologinės)	4326,05	3438,19	-887,86
	Viso:	267102,38	298331,56	+131229,18

2019 m. pajamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo, lyginant su 2018 m. pajamomis, padidėjo 26671 Eur. 2019 m. prisirašiusių prie Įstaigos apdraustųjų pacientų skaičius sumažėjo 79 žmonėmis (2019 m. gruodžio 31 d. – 2690 gyventojų, 2018 m. gruodžio 31 d. – 2769 gyventojų). Pajamos iš kitų juridinių ir fizinių asmenų 2019 m., lyginant su 2018 m., padidėjo 4558 Eur.

Kitos veiklos pajamos 408 Eur:

Eil. Nr.	Kitos veiklos pajamos	Suma, Eur
1.	Turto, nuomojamo pagal Lazdijų rajono savivaldybės tarybos sprendimą, nuomos pajamos	407,94
	Viso:	407,94

Pastaba Nr. P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

2019 m. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos – 333837 Eur. Lyginant su 2018 m., pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 28584 Eur.

77,5 % pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Lyginant su 2018 m., jos padidėjo 25108 Eur.

Medicinos reikmenų ir paslaugų sąnaudos sudaro 8,7 % 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 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 52025,70 Eur.

Kitos veiklos sąnaudos – tai sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu. 407,94 Eur – išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos.

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

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų 2019 m. nebuvo.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 2,30 Eur gyventojų pajamų mokesčio mokėtina suma 2019 gruodžio 31 d. pagal suderinimo aktą su Valstybine mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos.

Pastaba Nr. 25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Pagal panaudos sutartis Įstaiga disponuoja turtu, kurio vertė nebalansinėse sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 399783,42 Eur.

Pagal panaudos davėjus detalizuotas turtas pateikiamas lentelėje:

Eil.Nr.	Panaudos davėjas	Turto vertė, Eur	Sutarties data, Nr.
1.	Lazdijų rajono savivaldybės administracija	148373,76 13576,02 147643,31 8799,38 43681,21 22246,05	2001 10 16 Nr. 345 2016 02 26 Nr. 2016-04-08/37-39/DP-9 2017 01 05 Nr. 2017-02-17/37-11 2018 02 19 Nr. 2018-02-19/379 2018 05 09 Nr. 2018-05-14/37-24/DP-15 2018 06 22 Nr. 2018-06-22/37-32/DP-19
2.	Lazdijų rajono savivaldybės Kapčiamiesčio E. Pliaterytės mokykla	9650,20	2019 10 14, Nr. KPVM6-17
3.	UAB „Diagnostikos laboratorija“	810,94	2008 01 30 Nr. L-082-08
4.	UAB „Interlux“	238,30 260,00	2012 09 19 Nr. DC2012/09/19 2017 05 25 Nr. 4-290/SMG
5.	UAB „PRO ARIS“	0,00	2015 07 02 Nr. P02-180
6.	LSMU ligoninės Kauno klinikos	4281,61	2015 08 03 Nr. SUT-15-DP-12
7.	Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras	222,64	2019 02 20 Nr. 36 ULAC
	Viso:	399783,42	

Nebalansinėje sąskaitoje apskaitomas atiduotas naudoti ūkinis inventoriųs, jo vertinė išraiška 18880,36 Eur.

Vidaus ligų gydytoja, laikinai einanti
direktoriaus pareigas

Vyriausioji buhalterė



Vitalija Gradeckienė

Rasuolė Mikelskienė

(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	-2	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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	226	320
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	86	80
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		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	140	240
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	226	320

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkainos 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	6	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	8		
1	2	3	4	5	6		7		9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10792								10792
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		19534								19534
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		15393								15393
2.2.	memokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4141								4141
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-19770								-19770
3.1.	Parduota										
3.2.	Perleista (paskirstyta)										
3.3.	Sunaudota veikloje		-19770								-19770
3.4.	Kiti nurašymai										
4.	Pergрупavimai (+/-)										
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10556								10556
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia 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)		10556								10556
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		10792								10792

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	298416	267346
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
	Pajamos pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams		
1.2.	draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	298382	267247
1.4.	Kitos	34	99
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-84	-244
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	298332	267102

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste

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

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	408	5402
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		1038
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		3956
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	408	408
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-408	-458
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-408	-408
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		-50
4.	Kitos veiklos rezultatas	0	4944

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

(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	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)						79253				23468		480			103201
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį						8822									8822
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						8822									8822
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina															
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)										-3498					-3498
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto										-3498					-3498
3.3.	nurašyto															
4.	Pergupavimai (+/-)															
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)							88075			19970		480			108525
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-60798				-20996	X	-480	X	X	-82274
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma**	X										X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-2990				-766	X		X	X	-3756
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									3496	X		X	X	3496
9.1.	parduoto	X										X		X	X	
9.2.	perduoto	X										X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									3496	X		X	X	3496
10.	Pergupavimai (+/-)	X										X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-63788				-18266	X	-480	X	X	-82534
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X										X				

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)						24287			1704					25991
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						18455			2472					20927

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4042							4042	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		4042							4042	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2025		X		X	X		-2025	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-605		X		X	X		-605	
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		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	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-2630		X		X	X		-2630	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
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)		1412							1412	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2017							2017	

* – Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

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

(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)	26235	26221		21651	21651	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
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	26234	26220		21648	21648	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	26234	26220		21648	21648	
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	1	1		3	3	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	26235	26221		21651	21651	

(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+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	88046		84070	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	87974		84065	
3.2.	Pinigai kasoje	72		5	
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)	88046		84070	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(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.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4879	4879					
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	2429	148		2023	194		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	15711	273		12789	3040		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	15711	273		12789	3040		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6	6		11	11		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	6	6		11	11		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	23025	5306		14823	3245		

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

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	23025	14823
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	23025	14823

(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	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 sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	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):	3334	1529	0				-1509				3354	
1.1.	nepilnintin turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3334	1529	613				-593				3354	
				-613				-916				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2	16715	0				-15052				1665	
2.1.	nepilnintin turtui įsigyti	2	1089	4461				-3887				1665	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		15626	-4461				-11165				0	
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):	3	17325	0				-10814				6514	
3.1.	nepilnintin turtui įsigyti	3		6941				-430				6514	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17325	-6941				-10384				0	
4.	Iš kitų šaltinių:	2929	284		4141			-4281				3073	
4.1.	nepilnintin turtui įsigyti	1679			4141			-4281				1539	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1250	284									1534	
5.	Iš viso finansavimo sumų	6268	35833	0	4141			-31656				14606	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, finansavimo sumomis, susijusiems su finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

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)		3334	3334		3354	3354
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2	2		1665	1665
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)		3	3		6514	6514
4.	Iš kitų šaltinių		2929	2929		3073	3073
5.	Iš viso		6268	6268		14606	14606

[illegible]