

Viešosios įstaigos Rietavo pirminės sveikatos priežiūros centro
2015 metų aiškinamasis raštas

2016 m. vasario 22 d. Nr. B-2016020
Rietavas

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Rietavo pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - Rietavo PSPC) pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Rietavo savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, pagal sutartis su užsakovais teikianti pirmines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo, kt. įstatymais ir teisės aktais, o taip pat – įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Parko g. 8, Rietave. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievolos atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais, jos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 191135610. Rietavo PSPC registruotas 1997 m. rugsėjo 18 dieną Plungės rajono tarybos sprendimu Nr. 53 reorganizavus Rietavo ligoninę. Banko rekvizitai – „Swedbank“, AB, a/s LT557300010002562776. Vidutinis sąrašinis 2015 metais dirbančiųjų skaičius – 53 darbuotojai, iš jų 8 gydytojai, slaugytojų – 27, kiti specialistai su aukštuoju – 4, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu – 4, kito personalo – 10.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti kvalifikuotas pirminio lygio stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingos vyriausioji gydytoja Birutė Kerpienė ir vyriausioji buhalterė Stanislava Klovienė.

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdomas Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų finansuojamas projektas „Elektroninių sveikatos priežiūros paslaugų plėtra Telšių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“, kuris įtrauktas į E. sveikatos sistemos 2009-2015 m. plėtros programos įgyvendinimo priemonių planą. Projekto tikslas – sudaryti sąlygas Telšių regiono gyventojams ir pacientams šiuolaikinėmis informacinių ir ryšių technologijų priemonėmis laiku gauti geros kokybės sveikatos

paslaugas, o sveikatos priežiūros įstaigoms ir specialistams, teikiantiems sveikatos priežiūros paslaugas – tarpusavyje bendrauti ir saugiai keistis informacija elektroninėmis priemonėmis.

Įstaiga vykdė programą „Mokinių sveikatos priežiūra mokyklose“, finansuojamą iš valstybės biudžeto lėšų. Programos „Sveikata – brangiausias žmogaus turtas“, „Netaisyklingos laikysenos, stuburo iškrypimų korekcija“ ir „Paauglystės problemų sprendimas“ buvo finansuojamos Rietavo savivaldybės biudžeto lėšomis.

Rietavo PSPC ataskaitiniu laikotarpiu buvo šie padaliniai: poliklinika, 20 lovų palaikomojo gydymo ir slaugos skyrius, penki medicinos punktai, administracija ir ūkio dalis. Teikiamos slaugos paslaugos namuose, trumpalaikės socialinės globos paslaugos iki 8 asmenų (finansuojamos Rietavo savivaldybės biudžeto lėšomis).

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, neturi filialų.

Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaudamasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2015 metų pabaigoje įstaigos turtas buvo 172698 Eur, t. sk. ilgalaikis turtas – 95070 Eur, trumpalaikis turtas – 77628 Eur, grynasis turtas – 34195 Eur, t. sk. dalininkų nuosavybė – 15090 Eur; finansavimas – 96169 Eur.

2015 metų finansinis įstaigos veiklos rezultatas – 542 Eur perviršis.

Ataskaitinis laikotarpis – nuo 2015-01-01 iki 2015-12-31.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Rietavo PSPC 2015 m. finansinę apskaitą vedė vadovaudamasi Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), 2010-01-04 vyr. gydytojo įsakymu Nr. V-02 patvirtinta apskaitos politika ir kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant UAB „Prorūna“ buhalterinę programą.

3. 2015 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, 2010 metais patvirtinta apskaitos politika. 2015 metų duomenys lyginami su 2014 metais, nes praėjusio laikotarpio sąskaitų likučių sumos litais perskaičiuotos į eurus.

4. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas (vadovaujantis 7-ojo VSAFAS III dalimi).

5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV dalimi).

6. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2014-12-22 vyr. gydytojo įsakymu Nr. V-37, minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė turi būti ne mažesnė negu 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

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

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

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2010 m. kovo 25 d. Rietavo savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-83.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas (metais):

pastatai – 115;

medicinos įranga – 8;

lengvieji automobiliai ir jų priekabos – 7;

baldai – 7;

kompiuteriai ir jų įranga – 5;

kopijavimo ir dauginimo įranga – 6;

kita biuro įranga – 6;

kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo keista.

7. Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS ir BAP. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo

turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2010 m. kovo 25 d. Rietavo savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T1-83.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas (metais):

programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija – 2;

kitas nematerialusis turtas – 6.

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais nesikeitė.

8. Įstaiga tyrimo ir plėtros darbų nevykdė.

9. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį. Įstaiga, vykdydama veiklą, siekdama valdyti ir mažinti finansines rizikas, veda griežtą išlaidų kontrolę. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų įstaiga neturi.

10. Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą. Taikant šį būdą buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu ar perleidimu susijusi operacija. Medikamentai ir medicinos priemonės į sąnaudas nurašomi pagal važtaraščius-reikalavimus, jas perdavus naudoti skyriams. Ūkinės prekės ir inventorių nurašomos jas išdavus padaliniams. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

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

12. Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

13. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

14. Apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.

15. Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

16. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

17. Užsienio valiuta apskaitoma vadovaujantis 21-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

18. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį tarpusavio užskaitas vykdė tik su Šiaulių teritorine ligonių kasa.

19. Finansinė rizika valdoma vykdamas buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos politikoje: vykdomi viešieji pirkimai, atliekamos inventurizacijos.

20. Finansinę kontrolę vykdo vadovas, buhalterijos tarnyba, vidaus audito tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau – NT)

1.1. Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11-ojo standarto 1 priedo nurodytą formą pateikta priede Nr. 1.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT)

2.1. Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priedo nurodytą formą pateikta priede Nr. 2.

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto vertė, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

2.3. Ataskaitiniu laikotarpiu įvykdžius projektą „Rietavo pirminės sveikatos priežiūros centro ligoninės pastato Rietave, Parko g. 8, kapitalinis remontas ir šilumos ūkio rekonstrukcija“ atlikto kapitalinio remonto darbų vertė (ataskaitoje parodoma kaip nebaigta statyba) paskirstyta proporcingai patalpų plotui. 49923,93 Eur perduota Rietavo savivaldybės panaudos sutartimi valdomų patalpų vertei padidinti. 8527,43 Eur padidinta Rietavo PSPC savivaldybės patikėjimo sutartimi perduotų patalpų vertė.

2.4. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 38169 Eur, t. sk. 21678 Eur – medicininė įranga, 10089 Eur – kompiuterinė įranga, 6402 Eur – kitas ilgalaikis turtas.

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

3.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2. Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto, finansinio turto, išreikšto užsienio valiuta.

3.3. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas paskutinę ataskaitinio ir paskutinę praėjusio laikotarpio dieną, nurodant gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų, pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 7 priede nurodytą formą (priedas Nr. 3).

3.4. Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas, neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

3.5. Informacija apie pinigus pateikiama pagal 17-ojo standarto 8 priede nurodytą formą (priedas Nr. 4).

3.6. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama pagal 17 VSAFAS 12 priede nurodytą formą pateikta priede Nr. 5.

3.7. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nurodytą formą (priedas Nr. 6).

4. Atsargos

4.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą (priedas Nr. 7).

4.2. „Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina“ (1 priedo 2.2. eil.) – nemokamai gauta vakcinos vertė – 2698 Eur, paramos būdu gautas kraujospūdžio matuoklis (36 Eur) ir antivirusiniai vaistai (2106 Eur), gauti iš Sveikatos apsaugos ministerijos Ekstremalių sveikatai situacijų centro.

4.3. „Atsargos, skirtos parduoti“ (1 priedo 8 stulp.) – pacientams parduotos vakcinos, kurios nekompensuoja PSDF biudžetas, vertė.

5. Finansavimo sumos

5.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas (priedai Nr. 8 ir Nr. 9).

5.2. Programai „Mokinių sveikatos priežiūra mokyklose“ iš valstybės biudžeto gauta 9134 Eur (4 priedo 4 stulp. 1.2. eil.).

5.3. „Iš Savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms kompensuoti“ (4 stulp. 2.2. eil.) sumą sudaro lėšos, gautos programoms „Sveikata – brangiausias žmogaus turtas“ (190 Eur), „Netaisyklingos laikysenos stuburo iškrypimų korekcija“ (300 Eur) ir „Paauglystės problemų sprendimas“ (300 Eur). Buitinio aptarnavimo pastato fasado einamajam remontui skirta 3943 Eur.

5.4. Parama, gauta iš gyventojų 2 proc. pajamų mokesčio, sudarė 987 Eur (4 stulp. 4.2. eil.).

5.5. Ataskaitinį laikotarpį iš 2 proc. paramos lėšų (478 Eur) įsigyta inventoriaus (5 stulp. 4.1 eil. ir 4.2 eil.).

6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neapibrėžtų įsipareigojimų, atidėjinių neturėjo.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1. Įstaiga finansinės nuomos būdu įsigyto turto neturi.

7.2. Per ataskaitinius metus įstaiga nuomojosi patalpas Žadvainių ir Liolių medicinos punktų veiklai.

7.2.1. Nuomos sutartys su patalpų savininkais sudarytos iki 2017 m. sausio 2 d. (2015-01-02 sutartys Nr. 2015016 ir Nr. 2015017).

7.2.2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga priskaičiavo 1013 Eur nuomos sąnaudų.

7.3. Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 763599 Eur, t. sk. pagal Rietavo savivaldybės panaudos sutartį – 698507 Eur, LR sveikatos apsaugos ministerijos – 60507 Eur. Dėl projekto „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Telšių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ įgyvendinimo Viešojo įstaiga Regioninė Telšių ligoninė pagal panaudos sutartį perdavė kompiuterinę įrangą, kurios balansinė vertė 4585 Eur.

7.3. 1. Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinę vertę sudaro:

pastatai –	694540 Eur;
transporto priemonės –	69681 Eur;
medicininė įranga –	23612 Eur;
kompiuterinė įranga –	4585 Eur;
kitas ilgalaikis turtas –	1181 Eur.

7.3.2. Panaudos sutartis su Rietavo savivaldybe sudaryta iki 2017-01-27.

7.3.3. LR sveikatos apsaugos ministerijos 2002-01-10 panaudos sutartis dėl automobilio „Volkswagen Golf“ yra neterminuota. 2008-04-07 panaudos sutartis Nr. S-189 dėl automobilio „Mitsubishi Outlander“ ir 2012 m. gruodžio 12 d. panaudos sutartis dėl medicininės įrangos, kurios balansinė vertė – 20826 Eur, sudarytos dešimties metų laikotarpiui.

7.3.4. Viešosios įstaigos Regioninės Telšių ligoninės 2014-10-29 panaudos sutartis Nr. PRTL-8/2014050.1 sudaryta iki 2020 m. gegužės 31 d.

8. Grynasis turtas

8.1. Įstaigoje iš perviršio rezervai nesudaromi.

8.2. Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas nesikeitė.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

9.1. Veiklos rezultatų ataskaitos III.1. eilutėje parodomos visos pajamos, susijusios su medicinine veikla.

9.2. Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

9.2.1. pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurios apmokamos iš PSDF biudžeto lėšų – 353247 Eur ;

9.2.2. pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmokėjo įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 27603 Eur;

9.2.3. trumpalaikės socialinės globos paslaugų pajamos – 49943 Eur, iš kurių: 24469 Eur – Savivaldybės lėšos, 10205 Eur – šalpos išmokos, 13289 Eur – pensijų įnašai ir 1980 Eur už globos paslaugas pagal sutartis sumokėjo patys pacientai.

9.3. Pateikiama informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas pagal 10-ojo standarto 2 priede pateiktą formą (priedas Nr. 10).

10. Segmentai

10.1. Pateikiamos 2014 m. ir 2015 m. ataskaitos apie segmentus pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą (priedai Nr. 11 ir Nr. 12).

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

10.3. Įstaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs, 2015 metais sudarė 0,2 proc. (2014 m. – 0.4 proc.) bendrų įstaigos pajamų, todėl atskira apskaitos politika antrinių segmentų apskaitai netaikoma.

11. Finansinės būklės ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios finansinės būklės ataskaitoje pateiktos sumos:

11.1. „Pastatai“ – įstaigai patikėjimo teise perduotų patalpų likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje padidėjo dėl atlikto kapitalinio remonto darbų vertės perkėlimo (žr. aiškinamojo rašto 2.3. pastabą).

11.2. „Mašinos ir įrengimai“ – medicininės įrangos likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

11.3. „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių“: 1511 Eur – vaistų ir med. priemonių, 534 Eur – vakcinų, 600 Eur – maisto produktų, 830 Eur – ūkinių medžiagų ir 1218 Eur – inventoriaus atsargos.

11.5. „Išankstiniai apmokėjimai“: 290 Eur – įstaigos privalomojo draudimo, 50 Eur – spaudos prenumeratos sąnaudos.

11.6. „Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas“ – 46576 Eur arba 97 proc. visos gautinos sumos sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už gruodžio mėnesį suteiktas medicininės paslaugas.

11.7. „Kitos gautinos sumos“ – įstaigų, turinčių savo padalinius pastato Parko g. 8 patalpose, įsiskolinimas už komunalines paslaugas.

11.8. „Tiekėjams mokėtinos sumos“ – įstaigos skola medikamentų (2204 Eur), maisto produktų (946 Eur), ūkinių prekių (1433 Eur) ir paslaugų (4849 Eur) tiekėjams už ataskaitinio laikotarpio gruodžio mėnesį.

11.10. „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ – įstaiga 2015 m. pabaigoje išmokėjo darbuotojams atlyginimus už gruodžio mėnesį, apmokėjo pajamų mokestį ir įmoką į garantinį fondą. Liko įsiskolinimas „Sodrai“, nes įskaityta už gruodžio mėn. sudaroma sausio mėnesį.

11.11. „Sukauptos mokėtinos sumos“ – nepanaudotų atostoginių suma (darbo užmokesčio su priskaitymais socialiniam draudimui), ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo (darbo užmokesčio – 734 Eur ir priskaitymai socialiniam draudimui – 227 Eur). Sumų padidėjimas įskaitytas į ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

12. Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos sumos:

12.1. „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“: darbo užmokestis – 259197 Eur, socialinio draudimo įmokos – 80111 Eur.

12.2. „Komunalinių paslaugų ir ryšių“: šildymo (8814 Eur), elektros tiekimo (5021 Eur), vandens ir kanalizacijos (2545 Eur), ryšio paslaugų (2868 Eur), buitinių ir medicininių atliekų tvarkymo, skalbimo (3741 Eur) paslaugos.

12.3. „Transporto“: sunaudotų degalų (1601 Eur), automobilių remonto (1792 Eur) ir automobilių draudimo (121 Eur) sąnaudos.

12.4. „Paprastojo remonto ir eksploatavimo“: medicininės įrangos remonto ir priežiūros (2575 Eur), kompiuterių remonto ir programinės įrangos priežiūros (1824 Eur) sąnaudos, buitinio aptarnavimo pastato fasado einamojo remonto sąnaudos (3943 Eur, Savivaldybės biudžeto lėšos).

12.5. „Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina“: vaistų (11265 Eur), medicinos priemonių (20096 Eur), maisto (15283 Eur), kitų prekių sąnaudos.

12.6. „Socialinių išmokų“ – išmokos, nuo kurių nepriskaičiuojamos socialinio draudimo įmokos. 2015 m. žalos atlyginimo dėl susirgimo profesine liga išmokos – 963 Eur, pašalpa mirus šeimos nariui – 80 Eur.

12.7. „Kitų paslaugų“: laboratorinių tyrimų, atliekamų už įstaigos ribų (11632 Eur), radiacinės saugos centro, pašto, higienos pasų ir licencijos tikslinimo (864 Eur) paslaugos.

12.8. „Kitos“ : įstaigos civilinės atsakomybės draudimo (579 Eur), įmokų į garantinį fondą (596 Eur), pervestos kompensuojamų vaistų pasų išdavimo (252 Eur), PSDF biudžetui žalos atlyginimo (294 Eur) sąnaudos.

12.9. „Kitos veiklos sąnaudos“ – poilsio namelio išlaikymo sąnaudos. Pateikiama informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pagal 10-ojo VSAFAS 3 priede pateiktą formą (priedas Nr. 13).

12.10. „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ (-) – banko paslaugų sąnaudos.

13. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniais metais įstaigoje nebuvo sandorių užsienio valiuta.

14. Turto nuvertėjimas

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

14.2. Nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nebuvo priskaičiuota nuvertėjimo ir nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo.

14.3. Turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje nebuvo pripažinta.

15. Su darbo santykiais susijusios išmokos

15.1. 2014-12-31 dirbo 53 darbuotojai (37,68 etatų), 2014-12-31 buvo 54 darbuotojai (38,73 etatų).

15.2. Vidutinis vieno darbuotojo atlyginimas buvo 405 Eur (2014 m. – 363 Eur), o vieno etato – 567 Eur (2014 m. – 513 Eur). Vidutinis darbuotojų atlyginimas padidėjo dėl minimalios algos didinimo.

15.3. Įstaigoje nebuvo asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitokias negu darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo sutarčių esmę, kaip nustatyta 24-ajame standarte, todėl tokių išmokų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Vyriausioji gydytoja

Birutė Kerpienė

Vyriausioji buhalterė

Stanislava Klovienė

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizias	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.001,39							1.001,39
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Parkto 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.001,39							1.001,39
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-735,92		X		X	X		-735,92
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-121,66		X		X	X		-121,66
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-857,58		X		X	X		-857,58
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		143,81							143,81
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		265,47							265,47

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

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
			Gyvenamieji	Kiti					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			43.696,42			159.076,60		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								
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+3.2+3.3)								
3.1	Parduoto								
3.2	Perduoto								
3.3	Nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)			8.527,43					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			52.223,85			159.076,60		
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-7.739,69			-91.404,03		
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X							
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-445,44			-18.141,36		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X							
10.1	Parduoto	X							
10.2	Perduoto	X							
10.3	Nurašyto	X							
11	Pergrupavimai (+/-)	X							
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X							
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-8.185,13			-109.545,39		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X							
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X							

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X							
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X							
18.1	Parduoto	X							
18.2	Perduoto	X							
18.3	Nurašyto	X							
19	Pergrupavimai (+/-)	X							
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X							
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X							
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			44.038,72			49.531,21		
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			35.956,73			67.672,57		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Balrai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	22.076,05		7.277,57	58.451,36		290.578,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	575,60					575,60
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	575,60					575,60
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-49.923,93		-49.923,93
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto				-49.923,93		-49.923,93
3.3	Nurašyto						
4	Pergrupavimai (+/-)				-8.527,43		0,00
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	22.651,65		7.277,57	0,00		241.229,67
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-21.140,66	X	-6.799,95	X	X	-127.084,33
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X		X	X	
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-444,13	X	-188,04	X	X	-19.218,97
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X		X	X	
10.1	Parduoto		X		X	X	
10.2	Perduoto		X		X	X	
10.3	Nurašyto		X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-21.584,79	X	-6.987,99	X	X	-146.303,30
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*		X				

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)		X				
18.1	Parduoto		X				
18.2	Perduoto		X				
18.3	Nurašyto		X				
19	Pergrupavimai (+/-)		X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai		X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)		X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X	X	X	
25.1	Parduoto	X		X	X	X	
25.2	Perduoto	X		X	X	X	
25.3	Nurašyto	X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	1.066,86		289,58	0,00		94.926,37
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	935,39		477,62	58.451,36		163.493,67

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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 vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	49.313,82	48.070,35	0,00	57.477,52	57.347,87	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	48.005,04	46.940,17		53.353,90	53.353,90	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	48.005,04	46.940,17		53.353,90	53.353,90	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	1.308,78	1.130,18		4.123,62	3.993,97	
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	49.313,82	48.070,35	0,00	57.477,52	57.347,87	

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	23.280,42		9.197,86	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	23.237,10		9.182,58	
3.2	Pinigai kasoje	43,32		15,28	
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)	23.280,42		9.197,86	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11.292,28	11.292,28		9.529,82		
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	9.432,28	24,00		7.224,39	22,59	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	21.609,75	5.114,14		20.648,17	4.886,70	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	21.609,75	5.114,14		20.648,17	4.886,70	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42.334,31	16.430,42	0,00	37.402,38	4.909,29	

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	340,38	362,14
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
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	340,38	362,14
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	340,38	362,14

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		4.704,54						4.704,54
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		57.651,41				478,00		58.129,41
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		52.811,35				478,00		53.289,35
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4.840,06						4.840,06
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-57.662,80				-478,00		-58.140,80
3.1	Parduota						-478,00		-478,00
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-57.662,80						-57.662,80
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		0,02						0,02
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.693,17				0,00		4.693,17
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.693,17				0,00		4.693,17
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		4.704,54						4.704,54

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P12 Finansavimo sumos

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					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	90.852,09	9.134,00		2.106,08	-49.923,93		-12.986,46					39.181,78
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	90.852,09			2.106,08	-49.923,93		-3.852,46					39.181,78
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		9.134,00					-9.134,00					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	229,59	4.733,00					-4.847,60					114,99
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	229,59						-114,60					114,99
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		4.733,00					-4.733,00					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	56.643,14						-15.664,56					40.978,58
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	56.643,14						-15.664,56					40.978,58
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	16.721,55	987,02	0,00	2.733,98			-4.548,99					15.893,56
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	15.352,86		478,00	2.733,98			-3.932,79					14.632,05
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.368,69	987,02	-478,00				-616,20					1.261,51
5	Iš viso finansavimo sumų	164.446,37	14.854,02	0,00	4.840,06	-49.923,93		-38.047,61					96.168,91

* Šioje skylyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		90.852,09	90.852,09		39.181,78	39.181,78
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		229,59	229,59		114,99	114,99
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)		56.643,14	56.643,14		40.978,58	40.978,58
4	Iš kitų šaltinių		16.721,55	16.721,55		15.893,56	15.893,56
5	Iš viso		164.446,37	164.446,37		96.168,91	96.168,91

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	430.793,14	415.249,88
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo	478,00	302,06
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	430.315,14	414.947,82
1.7	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	430.793,14	415.249,88

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-468.242,05				-468.242,05
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-339.307,51				-339.307,51
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-19.340,63				-19.340,63
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-22.989,24				-22.989,24
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-3.514,40				-3.514,40
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-811,17				-811,17
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-7.864,64				-7.864,64
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-58.140,80				-58.140,80
1.10	Socialinių išmokų							-1.043,36				-1.043,36
1.11	Nuomos							-1.013,44				-1.013,44
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-12.495,79				-12.495,79
1.14	Kitos							-1.721,07				-1.721,07
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-318.783,34				-318.783,34
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-206.618,27				-206.618,27
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-23.868,41				-23.868,41
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-3.359,90				-3.359,90
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-811,17				-811,17
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-6.628,53				-6.628,53
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-53.437,98				-53.437,98
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.087,13				-1.087,13
3.1.9	Nuomos							-861,44				-861,44
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-12.750,54				-12.750,54
3.1.11	Sunokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-9.359,97				-9.359,97

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147461817
D/L: 2016-03-15 16:29:37

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-441.871,78				-441.871,78
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-320.516,79				-320.516,79
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-20.874,56				-20.874,56
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-24.860,72				-24.860,72
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-4.273,80				-4.273,80
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-579,37				-579,37
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4.611,98				-4.611,98
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-313,28				-313,28
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-52.672,14				-52.672,14
1.10	Socialinių išmokų							-1.180,64				-1.180,64
1.11	Nuomos							-996,29				-996,29
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-9.555,11				-9.555,11
1.14	Kitos							-1.437,10				-1.437,10
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-312.091,33				-312.091,33
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-197.099,06				-197.099,06
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-34.343,83				-34.343,83
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-4.188,77				-4.188,77
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-579,37				-579,37
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-5.343,73				-5.343,73
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-57.094,86				-57.094,86
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.180,64				-1.180,64
3.1.9	Nuomos							-996,29				-996,29
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-9.920,81				-9.920,81
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-1.343,97				-1.343,97

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461817

D/L: 2016-03-15 16:29:37

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	987,00	1.737,72
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		260,66
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	987,00	1.477,06
1.5	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-941,02	-1.474,88
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-215,83	-351,08
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos	-292,70	-429,27
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-353,65	-606,95
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-78,84	-87,58
4	Kitos veiklos rezultatas	45,98	262,84

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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