

Viešosios įstaigos Giedraičių ambulatorijos 2015 metų aiškinamasis raštas

2016 m. vasario 22 d.

Giedraičiai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Giedraičių ambulatorija yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Molėtų rajono savivaldybės viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Viešoji įstaiga Giedraičių ambulatorija įsteigta 2002 m. Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.9 „Dėl VŠĮ Giedraičių ambulatorijos įsteigimo atliekant pirminio sveikatos priežiūros centro reorganizavimą“.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstatų, Sveikatos sistemos, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, galiojančiais norminiais teisės aktais, dalininko sprendimais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Vilniaus g. 32, LT-33275 Giedraičiai, Molėtų r. Įstaigos identifikavimo numeris 167618631. Įstaiga įregistruota juridinių asmenų registre 2002 m. liepos 18 dieną. Banko rekvizitai: A/s LT454010045500050019, A/s LT844010045500056204, LT374010051001871539 AB DNB banke.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaiga 2015 metais struktūrinių padalinių neturi.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų neturi.

Pagrindiniai įstaigos veiklos tikslai yra gyventojų sveikatos atkūrimas, prieinamas ir tinkamas įstaigos licencijose nurodytų sveikatos priežiūros paslaugų suteikimas.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai:

1. Organizuoti ir teikti nespecializuotas kvalifikuotas pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams Giedraičių ambulatorijoje ir namuose.

2. Teikti būtinąją medicinos pagalbą.

Įstaigos veiklos sritys: pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugos; pirminės ambulatorinės odontologinės paslaugos, laboratorinės diagnostikos paslaugos.

Viešosios įstaigos Giedraičių ambulatorijos licencija Nr. 2454, išduota 2002 11 26 Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie SAM, perregistruota nuo 2012-07-30 teikti pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros medicinos – šeimos medicinos, slaugos: bendruomenės slaugos, bendrosios praktikos slaugos paslaugas. Odontologinės priežiūros (pagalbos) įstaigos licencija Nr. 0049, išduota 2004 12 13 Lietuvos Respublikos Odontologų rūmų.

Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros medicinos – šeimos medicinos, bendruomenės slaugos paslaugos teikiamos VšĮ Giedraičių ambulatorijoje adresu Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r.,

Odontologinės paslaugos pacientams teikiamos Linos Rimavičienės nuomojamose patalpose iš Molėtų rajono savivaldybės adresu Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r..

2015 metais ambulatorijoje buvo vykdomos prevencinės programos:

- vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programa,
- atrankinė mamografinės patikros dėl krūties vėžio programa,
- gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių programa,
- priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa,
- asmenų, priskirtų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių programa,
- storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa.

Ambulatorijoje teikiamos mokamos paslaugos: atliekami profilaktiniai sveikatos tikrinimai, daromi mokami tyrimai ir kt.

2015 m. gruodžio 31 d. prisirašiusių gyventojų prie įstaigos skaičius sudarė 1295, iš jų 1271 kaimo gyventojai. Draustų privalomuoju sveikatos draudimu asmenų skaičius, nuo kurių priklauso pajamos iš PSDF, 2015 m. gruodžio 31 d. duomenimis viso 1207, iš jų 1184 kaimo gyventojai.

VšĮ Giedraičių ambulatorijos dalininkai finansinių metų pradžioje ir pabaigoje - Molėtų rajono savivaldybė. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų įnašų dydis nesikeitė ir yra 289,62 EUR.

Pagrindinis įstaigos lėšų šaltinis yra pajamos už suteiktas paslaugas pagal sutartį su Panevėžio teritorine ligonių kasa.

Sąrašinis dirbančiųjų skaičius 2015 m. pradžioje 9 darbuotojai, 2015 m. pabaigoje – 8, iš jų 2 gydytojai (gydytoja odontologė, gydytoja ginekologė), 1 direktorius, bendrosios praktikos gydytojas, 1 bendruomenės slaugytojas, 1 laborantė, 3 kitas personalas (1 finansininkė, 1 valytoja, 1 pagalbinis darbininkas). Per 2015 m. buvo atleistas 1 bendruomenės slaugytojas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorius ir finansininkė.

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2015 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė 24327,49 EUR, t. sk. ilgalaikis turtas 2081,36 EUR, trumpalaikis turtas 22246,13 EUR. Nuosavybė sudarė 11876,99 EUR, dalininkų nuosavybė 289,62 EUR, finansavimas 449,12 EUR, skolinta nuosavybė 11711,76 EUR..

Įstaiga per 2015 metus uždirbo pelno 7050,44 EUR.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015 01 01 d. iki 2015 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešoji įstaiga Giedraičių ambulatorija 2015 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Būhalterinės 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), 2009 m. gruodžio 31 d. VŠĮ Giedraičių ambulatorijos direktoriaus įsakymu Nr.V1-14 patvirtinta įstaigos apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Įstaigoje buhalterinė apskaita ne kompiuterizuota. Finansinės apskaitos konsolidavimui naudojama Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos kompiuterinė programa VSAKIS. Mokestiniais klausimais yra naudojamas SODROS draudėjų portalo, VMI portalo programomis.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu bendrame žurnale ir didžiojoje knygoje. Būhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos, nuo

2015-01-01 naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą eurą. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurai, kurie, vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828, nuo 2015 m. sausio 1 d. tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Finansinių ataskaitų palyginamųjų laikotarpių litais išreikštos sumos perskaičiuotos į eurus, taikant neatšaukiami nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280. Mokėtinos ir apskaitinės pinigų sumos litais, perskaičiuojant į eurus, apvalinta iki euro cento pagal matematinių skaičių apvalinimo taisykles. Perskaičiuojant į eurus darbo užmokestį apvalinta gavėjo naudai iki sveiko euro. Skirtumai, susidarę dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje. Skirtumų, susidariusių dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu, suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis arba sąnaudomis, rodoma ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“.

Per šį ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie šiais metais ir ateityje galėtų turėti įtakos veiklos rezultatams nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV dalimi).

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

1. **Ilgalaikis materialusis turtas** (12-as VSAFAS) – materialus turtas, kuris teikia įstaigai ekonominės naudos, naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už 290 eurų. Vadovaujantis LR Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimu Nr. 1215 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ pakeitimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. nustatyta (direktoriaus 2014-12-29 įsakymas Nr. V-12) minimali įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertė (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina) - 500 eurų. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigyto ar pasigaminto materialiojo turto grupavimas dėl naujai nustatytos, minimalios ilgalaikio turto vertės apskaitos registruose nekeičiamas.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo verte, o balanse rodomas balansine verte – lygia likutinei vertei, kuri apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos, įskaitant PVM, pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupą nusidėvėjimo sumą. Likvidacinė vertė – 0,29 euro.

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

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V₁ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti (direktorius 2014-12-29 įsakymas Nr. V-12) VšĮ Giedraičių ambulatorijos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2015 m. sausio 1 dienos. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Turto nusidėvėjimo normatyvas metais
1.	Pastatai:	
	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai - gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai - gelžbetoniniai) pastatai	100
	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai - gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
2.	Mašinos ir įrenginiai:	
	Medicininė įranga	9
	Kitos mašinos ir įrenginiai	24

3.	Transporto priemonės:	
	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	
4.	Baldai ir biuro įranga:	9
	Baldai	
	Kompiuteriai ir jų įranga	11
	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
	Kita biuro įranga	7
5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	9
	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	
	Specialieji drabužiai ir avalynė	6
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1
		5

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

2. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis. Į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas pridėtinės vertės mokestis. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, įstaiga taiko konkrečių kainų būdą. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus, buhalterines pažymas. Atsargos pripažįstamos to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Automobilio kuras į sąnaudas nurašomas pagal įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, nurodytus kelionės lapuose. Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Ūkinio inventoriaus, kito trumpalaikio turto kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

3. Išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai sudaro finansinį turtą, kuris apskaitomas vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis. Finansinis turtas pripažįstamas tik tada, kai gauta arba pagal vykdomą sutartį įgyta teisė gauti pinigus. Finansinis turtas nurašomas iš apskaitos registrų tada, kai netenkama teisės to finansinio turto kontroliuoti, tai yra, kai gaunama visa sutartyje numatyta nauda, kai baigiasi teisių galiojimo laikas. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį.

4. **Finansavimo sumos** apskaitomos vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis. Finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Finansavimo sąnaudos - per tam tikrą laikotarpį suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos iš gautų ar gautinų finansavimo sumų. Finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

- finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos ir tais atvejais, kai turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokami arba už simbolinį atlygį. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, tai yra, kai jos panaudojamos.

5. **Dalininkų įnašai** apskaitomi balanso „Dalininkų kapitalas“ eilutėje. Dalininkų kapitalas lygus dalininkų įnašų vertei.

6. Įstaigoje **sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms (atliktiems veiksams vykdant priskirtas funkcijas). Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje ataskaitoje kaip turtas ir bus pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais. Sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sąskaitas faktūras, apskaitos žiniaraščius, kitus dokumentus. Apskaitoje darbuotojams mokėti už nepanaudotas kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą į metus, gruodžio 31 d. - atostoginių kaupiniai.

Užregistravus visas pasibaigusių ataskaitinių laikotarpio ūkines operacijas ir ūkinius įvykius visos sąnaudų grupės sąskaitos uždaromos.

7. Pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis. Pajamomis laikomas tik įstaigos gaunamos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, tai yra, kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamų sumą sudaro parduoto turto ar suteiktų paslaugų tikroji vertė (kaina). Visos įstaigos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- pagrindinės veiklos;
- kitos veiklos;
- finansinės ir investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskiriama pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui ir užregistravus visas praėjusio laikotarpio operacijas visos pajamų grupės sąskaitos turi būti uždaromos.

8. Sukauptas perviršis ar deficitas - įstaigos uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai.

9. Finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis. Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus ar kitą finansinį turtą kitai šaliai. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį. Trumpalaikis įsipareigojimas – finansinis įsipareigojimas, kurį privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Vykdydama veiklą įstaiga taiko šiuos metodus, siekdama valdyti ir mažinti finansines rizikas:

9.1. likvidumo riziką, t. y. riziką, kad įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų. Valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį.

9.2. kredito riziką, t. y. riziką, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimų, dėl to įstaiga galėtų patirti nuostolių, vykdant apmokėjimus tiekėjams už suteiktas prekes;

9.3. Įstaiga naudoja tik eurą, todėl valiutos kurso rizika yra nereikšminga.

9.4. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras. Tai ūkinių operacijų registravimo, sisteminimo, apibendrinimo, finansinių ataskaitų rengimo laiku procedūros. Įstaiga vadovaujasi finansinės rizikos principais:

- Prisiimti riziką tik gerai pažįstamose srityse;
- Vengti prisiimti per didelę sandorių riziką;
- Vengti sandorių, kurie gali pakenkti įstaigos reputacijai;

9.5. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka direktorius, finansininkė.

10. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal **segmentus**, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“. Prie tam tikro segmento priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos (įskaitant praėjusių laikotarpių klaidų taisymą ir apskaitos politikos keitimo įtaką), turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai. Prie segmentų nepriskiriama: finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos taip pat nepriskiriamas turtas ir finansinis turtas, su kurių naudojimu susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos prie kitos veiklos ir finansinės veiklos vykdymo.

11. Įstaigoje panauda apskaitoma vadovaujantis 19-o VSAFAS.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. (A. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT).

1.1. Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ą standartą 1 priede.

1.1. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 4960,78 EUR., iš jų medicininė įranga – 2605,59 EUR, kitas IMT – 725,04 EUR, biuro įranga (kompiuterinė įranga) – 1630,15 EUR.

1.2. IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai įstaiga neturi;

1.3. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija įstaiga neturi;

- 1.4. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje - transporto priemonė (automašina CITROEN EVASION), įsigijimo vertė - 4402,80 EUR, likutinė vertė - 0,29 EUR.;
- 1.5. IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė 0 EUR;
- 1.6. Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto IMT, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs neturi.
- 1.7. Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.
- 1.8. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neatliko turto pergrupavimų iš vienos turto grupės į kitą.
- 1.10. Įstaiga neturi IMT, priskirto prie žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių ir kitų vertybių.
- 1.11. Įstaiga neturi akcinei bendrovei Turto bankui perduoto atnaujinti valstybės turto.
- 1.12. Įstaiga neturi akcinei bendrovei Turto bankui perduoto parduoti valstybės turto.
- 1.13. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį nenurašė IMT.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo požymių nenustatyta.

IMT nusidėvėjimo sąnaudos ataskaitinio laikotarpio - 661,80 EUR yra apskaitytos veiklos sąnaudose, 2015 m. veiklos rezultatų ataskaitoje.

2 pastaba. (C.I. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Atsargos.

- 2.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą;
- 2.2. Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje 2348,31 EUR., iš jų: odontologinės medžiagos – 409,40 EUR, kuro patalpų apkūrenimui atsargos – 1712,07 EUR, inventorių – 37,07 EUR, automobilinės kuras – 19,87 EUR. Atsargų, skirtų parduoti likutis metų pabaigai – 169,90 EUR, tai vakcina TICOVAC -162,63 EUR, med. knygelės – 7,27 EUR.
- 2.3. Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.
- 2.4. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomo ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirtu parduoti.
- 2.5. Per ataskaitinį laikotarpį perduota atsargų kitiems subjektams nebuvo.
- 2.6. Atsargų nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta.

3 pastaba. (C.II. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Išankstiniai apmokėjimai.

3.1. Įstaiga pateikia informaciją apie išankstinius mokėjimus, naudodama formą, pateiktą 6-o standarto 6 priede.

3.2. Įstaigos išankstinius mokėjimus sudaro:

Eil. Nr.	Išankstiniai mokėjimai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Tiekėjams:	
1.1.	UAB "Teisidas" - prenumerata	326,88
1.2.	UAB "E-Z WAY" prenumerata	67,60
1.2.	BTA Insurance Company - sveikatos priežiūros įstaigų civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą privalomasis draudimas	143,78 115,50

4 pastaba. (C.III. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Per vienus metus gautinos sumos.

4.1. Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinas sumas, naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede;

4.2. Įstaigos gautinas sumas sudaro:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Už suteiktas med. paslaugas iš Panevėžio TLK	2056,43
2.	Kitos gautinos sumos:	398,46
2.1.	už ne tarnybinių mobiliųjų telefonų ryšio sąskaitas V. Rimavičius	18,93
2.2.	už asmeniniams poreikiams sunaudotas automobilines dujas ir su transpoto priemonės eksploatacija susijusias išlaidas (50 proc.), remiantis automobilio panaudos sutartimi Nr.F10-15-7, 2016-01-02 V. Rimavičius	197,16
2.3.	Už sunaudotą elektros energiją pagal sutartis:	182,37
2.3.1.	Gintarė Pakalniškytė (kirpykla)	37,93
2.3.2.	MB "Savas stilius"	73,25

2.3.3.	Vida Drublionienė (kirpykla)	
2.3.4.	Genovaitė Savickienė (siuvykla)	13,74
2.3.5.	UAB EKO PRO	1,10
3.	Viso	56,35
		2454,89

5 pastaba. (C.V. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Pinigai ir jų ekvivalentai.

- 5.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.
- 5.2. Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.
- 5.3. Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis.
- 5.4. Įstaiga neturi po vieno metų gautinų sumų.
- 5.5. Įstaiga pateikia informaciją apie pinigus, naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 8 priede;
- 5.6. Pinigų likutis 2015-12-31 - 17116,05 EUR, iš jų: sąskaitose 16989,49 EUR, kasoje - 126,56 EUR.

6 pastaba. (D. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Finansavimo sumos.

6.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas;

6.2. Per 2015 m. gautos finansavimo sumos, iš kitų šaltinių, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, - 481,39 EUR, iš jų, 2% GPM iš VMI - 191,39 EUR, UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“ - 290,00 EUR.

6.3. Neatlygintinai gautas turtas iš kitų šaltinių per ataskaitinį laikotarpį:

Eil Nr.	Neatlygintinai gautas turtas pagal šaltinius	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	Valstybinė ligonių kasa - nemokamos gripo Influvac vakcinos	192,20
2.	Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras - vakcinos	1092,44
	viso	1284,64

6.4. Finansavimo sumų likutis metų pabaigai:

Eil Nr.	Finansavimo šaltiniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
---------	-----------------------	--

1.	iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti	(EUR) 1,01
2.	iš kitų šaltinių finansavimo sumos	
2.1.	iš kitų šaltinių gauto IMT likutinė vertė	448,11
2.2.	nepanaudota parama, gauta iš UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“, skirta gydytojų kvalifikacijos kėlimui	158,11 290,00
viso		449,12

7 pastaba. (E. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Įsipareigojimai.

7.1. Įstaiga pateikia informaciją apie kai kurias mokėtinas sumas, naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 12 priede;

7.2. Įstaigos mokėtinos sumos, trumpalaikiai įsipareigojimai, sudaro 11711,76 EUR, iš jų
- skolos tiekėjams – 685,46 EUR. Skolas tiekėjams sudaro įstaigos skolos už prekes ir paslaugas už 2015 m. gruodžio mėn.

- sukaupti atostoginių kaupiniai – 11026,30 EUR, iš jų:
- sukauptos atostoginių sąnaudos - 8405,46 EUR,
- sukauptos soc. draudimo sąnaudos - 2604,05 EUR,
- sukauptos garantinio fondo sąnaudos - 16,79 EUR.

Didžiąją dalį (6534,45 EUR) visų sukauptų atostoginių kaupinių sudaro bendrosios praktikos gydytojo atostoginių kaupiniai. Bendrosios praktikos gydytojui atostoginiai nemokėti nuo 2010-04-09.

7.3. Įstaiga pateikia informaciją apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta, naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 13 priede;

8 pastaba. (F.I. – finansinės būklės ataskaitos eilutė). Dalininkų kapitalas.

Dalininkų (Molėtų rajono savivaldybė) įnašų vertė finansinių metų pradžioje ir pabaigoje – 289,62 EUR.

9 Pastaba. (A.I. – veiklos rezultatų ataskaitos eilutė). Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamos – gautos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto, ir kitų šaltinių dalis panaudota per 2015 m. ambulatorijos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Finansavimo pajamos viso 1586,22 EUR, iš jų:

Eil. Nr.	Finansavimo pajamos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR)
1.	iš kitų šaltinių – gauto IMT per ataskaitinį laikotarpį nudėvėta dalis	22,56
2.	Iš kitų šaltinių - atsargos	1563,66
2.1.	Valstybinė ligonių kasa - nemokamos Influvac gripo vakcinos	192,20
2.2.	Valstybinė ligonių kasa - nemokamos Vaxigrip gripo vakcinos	87,63
2.3.	Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras - vakcinos	1092,44
2.4.	iš 2 % GPM įsigyta atsargų:	191,39
2.4.1	iš 2 % GPM įsigytos med. priemonės	78,02
2.4.2.	iš 2 % GPM įsigytos kitos atsargos	113,37
Viso		1586,22

10 pastaba. (A.III. – veiklos rezultatų ataskaitos eilutė). Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, bendrąja verte. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS 2 priede.

Per ataskaitinius metus gauta pajamų už suteiktas medicininės paslaugas viso – 81195,52 EUR, iš jų:

1. Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Panevėžio teritorinė ligonių kasa 75050,68 EUR., iš jų:

Eil. Nr.	Pajamos iš PSDF	Suma (EUR) 2015 m.
1.	Pajamos už pirmines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas	64010,22
2.	Pajamos už gerus darbo rezultatus	5955,00
3.	Pajamos už skatinamąsias paslaugas	3262,49
4.	Pajamos už prevencinių programų vykdymo paslaugas viso	1822,97

4.1.	Mamografinės patikros dėl krūties vėžio programos pajamos	7,50
4.2.	Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių programa	79,29
4.3.	Širdies ir kraujagyslių ligų prevencinių priemonių programa	1033,60
4.4.	Priešinės liaukos vėžio diagnostikos programos pajamos	364,80
4.5.	Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programos pajamos	215,55
4.6.	Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa	122,23

2. Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys, **6144,84 EUR**, iš jų:

Eil. Nr.	Pajamos	Suma (EUR) 2015 m.
1.	Profilaktinių sveikatos tikrinimų pajamos	2795,11
2.	Pajamos už odontologines medžiagas	572,77
3.	Tyrimų už įstaigos ribų pajamos	2151,18
4.	Vakcinų pajamos	625,78

Kitos pajamos – prirašymo dokumentų moka, dokumentų kopijavimo pajamos - **61,98 EUR**.

1. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-o standarto 3 priede pateiktą formą.

11 pastaba. (B.- veiklos rezultatų ataskaitos eilutė). Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį padaryta pagrindinės veiklos pagal sveikatos apsaugos segmentus sąnaudų viso – (2014 m. - 80998,98 EUR) 2015 m. - **75793,25 EUR**, iš jų:

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Suma (EUR) 2015 m.	Suma (EUR) 2014 m.	Sąnaudų struktūra % 2015 m.	Palyginus 2015 m. su 2014 m. +/-
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	59059,51	62658,77	77,92	-3599,26
1.1.	Darbo užmokestis	45045,74	47765,49	59,43	-2719,75
1.2.	Soc. draudimas	13923,88	14797,74	18,37	-873,86

1.3.	Garantinis fondas	89,89	95,54	0,12	-5,65
2.	Ilg. turto nusidėvėjimas	661,80	923,07	0,87	-261,27
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	5458,03	6551,87	7,20	-1093,84
3.1.	Patalpų šildymo	2145,29	2710,64	2,83	-565,35
3.2.	Elektros energijos sąnaudos	1939,93	2230,40	2,56	-290,47
3.3.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	259,39	365,58	0,34	-106,19
3.4.	Ryšių sąnaudos	806,88	846,52	1,06	-39,64
3.5.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	306,54	398,73	0,41	-92,19
4.	Transporto	1576,47	1541,56	2,08	+34,91
5.	Kvalifikacijos kėlimas	75,00	623,03	0,10	-548,03
6.	Paprastojo remonto ir eksploatacijos	137,33	421,01	0,18	-283,68
7.	Nuvertėjimo sąnaudos	-	208,48		-208,48
8.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	4815,97	4280,79	6,36	+535,18
8.1.	Sunaudotų vaistų, tvarsliaivos savikaina	1640,79	1193,03	2,16	+447,76
8.2.	Medžiagų, instrumentų savikaina	1256,19	1484,71	1,66	-228,52
8.3.	Odontologinių medžiagų savikaina	239,03	507,47	0,32	-268,44
8.4.	Kitų sunaudotų atsargų savikaina	1083,98	883,20	1,43	+200,78
8.5.	Parduotų atsargų savikaina	595,98	212,38	0,79	+383,60
9.	Kitų paslaugų sąnaudos	4009,14	3790,40	5,29	+218,74
9.1.	Civilinės atsakomybės draudimo sąnaudos	231,34	231,70	0,31	-0,36
9.2.	Laboratorinių tyrimų už įstaigos ribų sąnaudos	3283,66	3064,52	4,33	+219,14
9.3.	Kitų paslaugų sąnaudos	494,14	494,18	0,65	-0,04
	Viso sąnaudų	75793,25	80998,98	100	-5205,73

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6-ojo VSAFAS priede Nr.4.

Finansinės sąnaudos - 0,03 EUR, susidarė dėl baudų ir delspinigių sąnaudų - 0,02 EUR, 0,01 EUR - skirtumas, susidaręs dėl apskaitoje eurai užregistruotų, bet apmokamų litais sumų perskaičiavimo grynujų eurų ir litų bendros apyvartos laikotarpiu.

12 pastaba. Su darbo santykiais susijusios išmokos

12.1. Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 9, praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 9;

12.2. Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, nebuvo;

12.3. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių 0 EUR;

12.4 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams pateikiamos 11 pastabos lentelėje.

13 pastaba. (C. – veiklos rezultatų ataskaitos eilutė). Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Finansinis rezultatas priklauso nuo suteiktų paslaugų kiekio, struktūros, kokybės ir teikiamų paslaugų savikainos.

Einamųjų metų perviršis sudaro 7050,44 EUR.

Trumpai apžvelkime rodiklius:

1. Mokumo koeficientas = Trumpalaikis turtas/įsipareigojimai

$$1,90 = 22246,13/11711,76$$

Šis rodiklis parodo įstaigos mokumo koeficientą ir galimybes padengti visus įsipareigojimus. 2014 m. šis rodiklis - 1,27, 2015 m. 1,90. Kuo rodiklis aukštesnis tuo geresnė įstaigos padėtis.

2. Kritinio mokumo koeficientas = Debitoriniai įsiskolinimai + Trumpalaikės investicijos + pinigai/ įsipareigojimai

$$1,09 = 2454,89+326,88+17116,05/11711,76$$

Kritinio mokumo koeficientas parodo įstaigos galimybes neatidėliotinai padengti visus įsipareigojimus. Kuo rodiklis aukštesnis tuo geresnė įstaigos padėtis. 2014 m. kritinio mokumo koeficientas - 1,09, 2015 m. padėtis pagerėjo ir kritinio mokumo koeficientas - 1,70.

14 pastaba. Segmentai

14.1. Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio ataskaitos pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą (teikiamos dvi atskiros ataskaitos – už ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį).

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

14.3. Informacija apie veiklos segmentus pateikiama 25-ojo VSAFAS priede.

15 pastaba. Panauda

15.1. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: Molėtų r. savivaldybė – 239821,27 EUR:

- Pastatai iš savivaldybės – 230717,10 EUR;

- Medicininė įranga iš savivaldybės – 9104,17 EUR.

15.2. Nurašyta pagal panaudą gautas turtas - 0 EUR.

15.3 IMT, gautas pagal panaudos sutartį iš Molėtų r. savivaldybės - nusidėvėjęs, naudojamas veikloje - med. įranga (garų sterilizatorius) - 2657,23 EUR.

15.4. IMT, gautas pagal panaudos sutartį iš Molėtų r. savivaldybės - nusidėvėjęs, nenaudojamas veikloje dėl brangaus išlaikymo - med. įranga (kraujo analizatorius) - 6446,94 EUR.

15.5. Panaudos sutartis med. įrangai su Molėtų rajono savivaldybės administracija sudaryta iki 2023-06-06 d.

15.6. Panaudos sutartis su Molėtų rajono savivaldybės administracija pastatams sudaryta iki 2022-06-01 d.

15.7. Pagal panaudos sutartis naudojamas turtas apskaitomas užbalansinėse sąskaitose.

16 pastaba. Turto nuvertėjimas

16.1. Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta 0 EUR.

16.2. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota, nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

16.3. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta 0 EUR.

17 pastaba. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

- 17.1. Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo pakeista apskaitos politika:
 17.2. Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.
 17.3. Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

18 pastaba. Grynojo turto pokyčių ataskaita

- 18.1. Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta remiantis 4-ojo VSAFAS nuostatomis Grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

19 pastaba. Pinigų srautų ataskaita

- 19.1. Informacija apie pinigų srautus pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priedas.
 19.2. Pinigų išmokos rodomos kartu su pridėtinės vertės mokesčiu.
 19.3. Pinigų įplaukos:
Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukos 2015 m. sudarė 85807,85 EUR

iš jų:

- | | |
|---|---------------------|
| 1. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms - 481,39 EUR: | |
| 1.1. 2% gyventojų pajamų mokesčio - | 191,39 EUR, |
| 1.2. UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“ - | 290,00 EUR. |
| 2. Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų - | 85180,25 EUR |
| 3. Kitos įplaukos - | 146,21 EUR: |
| 3.1. už asmeniniams poreikiams sunaudotas | |
| automobilines dujas - | 58,11 EUR, |

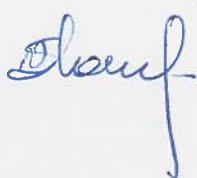
1.1. už sunaudotą elektros energiją pagal sutartis: 88,10 EUR:

iš jų - V. Drublionienė (kirpykla) - 68,72 EUR, V. Naprienė (kirpykla) - 19,38 EUR.

Pinigų srautų išmokos 2015 m. sudarė - 72930,41 EUR

Direktorius

Finansininkė

Virgilijus Rimavičius

Valė Staliauskienė

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai				Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos ilgalaikės materialiosios turtas			Nebaigta statyba	Bankai- niai apmo- leijimai	Iš viso				
			Gyvena- mieji	4	5	6							7	8	9				10	11	12	13
1	2	3																16				
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje								2605,60	4402,80			2573,16		3527,57			13109,13				
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)																					
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina																					
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina																					
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)																					
3.1.	perduoto																					
3.2.	perduoto																					
3.3.	nurašyto																					
4.	Pergupavimai (+/-)								-0,01			-0,01		0,01				-0,01				
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								2605,59	4402,80		2573,15		3527,58				13109,12				
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X							2604,73	4402,51		2027,10	X	1331,61		X	X	10365,95				
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X											X			X	X					
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										101,40	X	560,40		X	X	661,80				
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X											X			X	X					
9.1.	perduoto	X											X			X	X					
9.2.	perduoto	X											X			X	X					
9.3.	nurašyto	X											X			X	X					
10.	Pergupavimai (+/-)	X											X			X	X	-0,01				
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X							2604,73	4402,51		2128,50	X	1892,02		X	X	11027,76				
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X											X									

Eil. Nr.	Stralpsniai	Ženė	statat			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mokymo ir treniruočių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyventojai	Kiti pastatai	Kiti							Klasos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X			
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
16	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X										X			
16.1.	perduoto	X										X			
16.2.	perduoto	X										X			
16.3.	nurašyto	X										X			
17	Pergupavimai (+/-)	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	
20	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X			X			X		X	X	
22	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X			X			X		X	X	
22.1.	perduoto		X	X	X			X			X		X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X			X			X		X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X			X			X		X	X	
23	Pergupavimai (+/-)		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	
25	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							0,86	0,29		444,65		1635,56		2081,36
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							0,87	0,29		546,06		2195,96		2743,18

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir akiniai inventoriui	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialioji 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		1591,32				210,17		1801,49
2.	Įsigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo sąvokaina		8578,39				555,71		9134,10
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina		7293,75				555,71		7849,46
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1284,64						1284,64
3.1.	Parduota		7991,29				595,98		8587,27
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		7991,29				595,98		8587,27
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		-0,01						-0,01
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2178,41				169,90		2348,31
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2178,41				169,90		2348,31
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		1591,32				210,17		1801,49

*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		
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	326,88	195,28
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	326,88	194,83
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		0,45
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	326,88	195,28

(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)	2454,89	2056,43		6038,26	5967,89	
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	2056,43	2056,43		5979,19	5967,89	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2056,43	2056,43		5979,19	5967,89	
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	398,46			59,07		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2454,89	2056,43		6038,26	5967,89	

(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)	17116,05		4238,60	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	16989,49		3466,36	
3.2.	Pinigai kasoje	126,56		772,24	
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)	17116,05		4238,60	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1,01	1,01		1,01	1,01
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)						
4.	Iš kitų šaltinių		268,30	268,30		448,11	448,11
5.	Iš viso		269,31	269,31		449,12	449,12

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal kaitiną, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio
finansinių ataskaitų atitinkančios raštinės formos)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis atsaskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis atsaskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamą gautas turas	Perdota kitoms 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) paskelkimas		
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);												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	1,01										1,01	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,01										1,01	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	268,30	481,39			1284,64		1586,22				448,11	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	268,30	191,39			1284,64		1586,22				158,11	
5.	Iš viso finansavimo sumų	269,31	481,39			1284,64		1586,22				290,00	
* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio laikų įnašas ir valdomo kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis													

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

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	685,46						
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	11026,30	2604,05		575,17			
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				9056,16	2138,75		
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos							
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	11026,30	2604,05		9056,16	2138,75		
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
4.3.	Kitos mokėtinos sumos							
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	11711,76	2604,05		9631,33	2138,75		

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

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

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (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.	Nacionaline		
2.	Eurais	9631,33	11711,76
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	9631,33	11711,76

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	81195,52	80545,37
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	81195,52	80545,37
1.6.1.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	81195,52	80545,37
1.6.2.	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į bindžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	81195,52	80545,37

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	61,98	59,52
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	61,98	59,52
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	61,98	59,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

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	0,03	7,06
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,02	7,06
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,01	
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,03	7,06

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2014 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis altis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							80998,98				80998,98
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							62658,77				62658,77
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							923,07				923,07
1.4.	Komandiruočių							6551,87				6551,87
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							1541,56				1541,56
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							623,03				623,03
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							421,01				421,01
1.9.	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina							208,48				208,48
1.10.	Socialinių išmokų							4280,79				4280,79
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							3790,40				3790,40
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							77722,82				77722,82
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							61611,47				61611,47
3.1.3.	Komandiruočių							4228,05				4228,05
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							1474,86				1474,86
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							623,03				623,03
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							507,31				507,31
3.1.8.	Socialinių išmokų							5373,48				5373,48
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							3899,74				3899,74
3.1.12.	Kitos išmokos							6,88				6,88

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

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

Viešojo įstaiga Giedraičių ambulatorija, Į. k. 167618631, Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r.
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

2016-02-22 Nr. F1-382
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais		
		Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	2081,36	2743,18
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		2081,36	2743,18
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		0,86	0,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,29	0,29
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		444,65	546,06
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1635,56	2195,96
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		22246,13	12273,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	2	2348,31	1801,49
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		2178,41	1591,32
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		169,90	210,17
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	326,88	195,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	4	2454,89	6038,26
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2056,43	5979,19
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		398,46	59,07
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	5	17116,05	4238,60
D.	FINANSAVIMO SUMOS		24327,49	15016,81
I.	Iš valstybės biudžeto	6	449,12	269,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,01	1,01
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ISIPAREIGOJIMAI		448,11	268,30
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai	7	11711,76	9631,33
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		11711,76	9631,33
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		685,46	575,17
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11026,30	9056,16
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		12166,61	5116,17
II.	Rezervai	8	289,62	289,62
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		11876,99	4826,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7050,44	969,94
G.	MAŽUMOS DALIS		4826,55	3856,61
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		24327,49	15016,81

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansininkė

(parašas)

Virgilijus Rimavičius
(vardas ir pavardė)

Valė Staliauskienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Giedraičių ambulatorija
Į. k. 167618631, Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-02-22 Nr. F1-397
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais* litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		82781,74	81916,44
I.1.	Iš valstybės biudžeto	9	1586,22	1371,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			170,19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1586,22	1200,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	81195,52	80545,37
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		81195,52	80545,37
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	75793,25	80998,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12	59059,51	62658,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		661,80	923,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		5458,03	6551,87
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		1576,47	1541,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		75,00	623,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		137,33	421,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			208,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4815,97	4280,79
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4009,14	3790,40
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	13	6988,49	917,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		61,98	59,52
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		61,98	59,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,03	-7,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		7050,44	969,92
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		7050,44	969,92
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Finansininkė

Virgilijus Rimavičius

Valė Staliauskienė

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Giedraičių ambulatorija
Į. k. 167618631, Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r.
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

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

2016-02-22 Nr. F1-39P

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.		289,62				3856,61	4146,23	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		969,93	969,93	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		289,62				4826,55	5116,17	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		7050,44	7050,44	
17.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		289,62				11876,99	12166,61	

Direktrius

Finansininkė

Virgilijus Rimavičius

Valė Staliauskienė

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA GIEDRAIČIŲ AMBULATORIJA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į. k. 167618631, Vilniaus g. 32, Giedraičiai, Molėtų r.

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

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

2016-02-22 Nr. F1- 399
(data)

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		12877,44		12877,44	3350,56		3350,56
I.	Iplaukos	19	85807,85		85807,85	81073,55		81073,55
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		481,39		481,39	173,04		173,04
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		481,39		481,39	173,04		173,04
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		85180,25		85180,25	80870,23		80870,23
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		146,21		146,21	30,28		30,28
II.	Pervestos lėšos					0,17		0,17
II.1.	I valstybės biudžetą					0,17		0,17
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	19	72930,41		72930,41	77722,82		77722,82
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		56831,19		56831,19	61611,47		61611,47
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		3859,44		3859,44	4226,05		4226,05
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		1258,22		1258,22	1474,86		1474,86
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		75,00		75,00	623,03		623,03
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		137,33		137,33	507,31		507,31
III.7.	Atsargų įsigijimo		6683,22		6683,22	5373,48		5373,48
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		4085,71		4085,71	3899,74		3899,74
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos					6,88		6,88
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

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
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		12877,44		12877,44	3350,56		3350,56
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4238,60		4238,60	888,05		888,05
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17116,05		17116,05	4238,60		4238,60