

TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-09-30

I. Bendroji dalis

Bendrosios dalies informacija pateikta 2023 metų metiniame aiškinamajame rašte.

II. Apskaitos politika

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika aprašyta 2023 metų metinės finansinės atskaitomybės Aiškinamojo rašto II skyriuje "Apskaitos politika".

Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politika nebuvo keista.

III. Pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje apskaitinių įverčių ir klaidų taisymų, neapibrėžtojo turto arba neapibrėžtųjų įsipareigojimų, teisinių ginčų ar kitų reikšmingų pokyčių nebuvo.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 ir 2 prieduose nustatytas formas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		129 788,37						129 788,37
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		307 033,73					0,29	307 034,02
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		235 123,92					0,29	235 124,21
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		71 909,81						71 909,81
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-331 393,60					-0,29	-331 393,89
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-331 393,60						-331 393,60
3.4.	Kiti nurašymai							-0,29	-0,29
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		105 428,50						105 428,50
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		105 428,50						105 428,50
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		129 788,37						129 788,37

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 602 465,59	46 230,46	21 348,19	2 183 085,92	321 990,15	401 303,72		5 576 424,03
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	119 509,82			31 019,26	28 011,50	16 720,32		195 260,90
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				31 019,26	28 011,50	16 720,32		75 751,08
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	119 509,82							119 509,82
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-42 713,06							-42 713,06
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-42 713,06							-42 713,06
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)					-16 189,76			-16 189,76
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 679 262,35	46 230,46	21 348,19	2 214 105,18	333 811,89	418 024,04		5 712 782,11
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19 829,01		8 691,20	989 099,26	198 829,95	233 304,50		1 449 753,92
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 015 205,04	-13 433,74	-15 416,32	-1 616 363,83	-287 779,70	-303 073,31	X	-3 251 271,94
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-11 323,05						X	-11 323,05
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-59 940,22	-2 201,85	-526,23	-95 580,34	-6 844,46	-22 648,19	X	-187 741,29

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	26 376,34						X	26 376,34
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto	26 376,34						X	26 376,34
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)					16 189,47		X	16 189,47
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-1 060 091,97	-15 635,59	-15 942,55	-1 711 944,17	-278 434,69	-325 721,50	X	-3 407 770,47
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	1 619 170,38	30 594,87	5 405,64	502 161,01	55 377,20	92 302,54		2 305 011,64
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	1 587 260,55	32 796,72	5 931,87	566 722,09	34 210,45	98 230,41		2 325 152,09
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
2 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				164 232,58			164 232,58
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				164 232,58			164 232,58
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 + 9 + 10 + 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	perduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	X	X	X			X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				214 757,42			214 757,42
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)				-10 000,00			-10 000,00
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)							
23.1.	perduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergrupavimai (+ / -)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25)				204 757,42			204 757,42
26.1.	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26.2.	vidutinė rinkos vertė							
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 12 + 19 + 26)				368 990,00			368 990,00
27.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 13 + 20)				378 990,00			378 990,00
28.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12 753,43							12 753,43
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		6 897,00							6 897,00
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		6 897,00							6 897,00
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		19 650,43							19 650,43
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		10 504,04							10 504,04
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-12 127,63		X		X	X		-12 127,63

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 711,92		X		X	X		-1 711,92
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	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.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-13 839,55		X		X	X		-13 839,55
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	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)		5 810,88							5 810,88
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		625,80							625,80

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

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

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302705738, A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 679 812,52	2 704 767,89
I.	Nematerialusis turtas		5 810,88	625,80
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5 810,88	625,80
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 674 001,64	2 704 142,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 619 170,38	1 587 260,55
II.3	Infrastruktūros statiniai		30 594,87	32 796,72
II.4	Kiti statiniai		5 405,64	5 931,87
II.5	Mašinos ir įrenginiai		502 161,01	566 722,09
II.6	Transporto priemonės		55 377,20	34 210,45
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		92 302,54	98 230,41
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		368 990,00	378 990,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 925 481,04	2 236 243,40
I.	Atsargos		105 428,50	129 788,37
I.1	Strateginės ir nellečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		105 428,50	129 788,37
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 272,90	3 105,22
III.	Per vienus metus gautinos sumos		735 196,45	659 041,79
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1 278,27
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		734 785,89	657 095,71
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		410,56	667,81
IV.	Trumpalaikės investicijos		800 000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 280 583,19	1 444 308,02
	IŠ VISO TURTO:		5 605 293,56	4 941 011,29
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 949 828,99	1 964 952,75
I.	Iš valstybės biudžeto		409 075,24	436 448,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		698 010,00	624 692,92
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		805 624,37	849 317,09
IV.	Iš kitų šaltinių		37 119,38	54 494,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 412 943,58	1 055 891,19
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		256 976,46	256 976,46
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		256 976,46	256 976,46
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 155 967,12	798 914,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		29 573,34	41 355,96
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		651 384,64	115 091,66
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		466 980,14	642 420,35
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8 029,00	46,76
F.	GRYNASIS TURTA		2 242 520,99	1 920 167,35
I.	Dalininkų kapitalas		141 173,32	141 173,32
II.	Rezervai		204 757,42	214 757,42
II.1	Tikrosios vertės rezervas		204 757,42	214 757,42
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 896 590,25	1 564 236,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		332 353,64	6 626,80
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 564 236,61	1 557 609,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 605 293,56	4 941 011,29

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	436 448,53	9 714,87					-35 809,89			-1 278,27	409 075,24
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	436 448,53						-27 373,29				409 075,24
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		9 714,87					-8 436,60			-1 278,27	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	624 692,92	17 750,00		108 186,77			-36 282,97		-16 336,72		698 010,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	624 692,92			108 186,77			-20 778,97		-16 336,72		695 764,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17 750,00					-15 504,00				2 246,00
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):	849 317,09	482,11					-44 174,83				805 624,37
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	849 317,09						-43 692,72				805 624,37
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		482,11					-482,11				
4.	Iš kitų šaltinių:	54 494,21	277,43		71 909,81			-89 562,07				37 119,38
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54 331,71			71 909,81			-89 562,07				36 679,45
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	162,50	277,43									439,93
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 964 952,75	28 224,41		180 096,58			-205 829,76		-16 336,72	-1 278,27	1 949 828,99

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

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

302705738

(JAR kodas)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

(adresas)

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

20____m. _____d.

(tūkst. eurų)

		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	2 300,40	7 143,24
2.	Sąnaudos	-2 317,58	-6 810,89

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302705738, A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7 132 114,96	6 615 288,82
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		211 267,86	184 393,34
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35 809,89	29 644,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		41 721,07	33 442,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		44 174,83	44 790,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		89 562,07	76 515,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 920 847,10	6 430 895,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 920 847,10	6 430 895,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-6 810 890,00	-6 540 877,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5 908 825,95	-5 460 258,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-189 453,21	-197 077,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-104 268,27	-131 126,82
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-140,00	
V.	TRANSPORTO		-27 060,86	-76 585,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10 076,00	-6 981,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-75 166,61	-73 375,29
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,29	-0,29
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-315 864,18	-333 675,36
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1 650,00	-3 065,00
XI.	NUOMOS		-11 421,60	-12 432,65
XII.	FINANSAVIMO			-57 628,80
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-157 084,05	-165 064,45
XIV.	KITOS		-9 878,98	-23 606,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		321 224,96	74 410,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11 129,70	16 731,18
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11 129,70	16 731,18
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1,02	-0,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		332 353,64	91 142,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		332 353,64	91 142,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)