2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita
2 priedas

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

Viešoji įstaiga Prienų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190160991, Pušyno g. 2, Prienų m., Prienų r. sav.

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

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2019 M. 09-30 D. DUOMENIS

2019-10-30 Nr. _____

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **449.116,29** | **368.510,24** |
| I. | Nematerialusis turtas | 1 | | |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | | |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 2 | 449.116,29 | 368.510,24 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 309.930,07 | 307.656,79 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,58 | 0,58 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 57.486,86 | 60.379,87 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 320,00 | 473,00 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 81.378,78 | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B.** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | **878.569,47** | **759.861,49** |
| I. | Atsargos | 3 | 28.380,61 | 9.484,98 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 28.380,61 | 9.484,98 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 4 | 5.213,44 | 775,22 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 5 | 299.960,01 | 481.146,36 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 298.755,24 | 479.935,72 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 1.204,77 | 1.210,64 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 6 | 545.015,41 | 268.454,93 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.327.685,76 | 1.128.371,73 |

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. 09-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| D. | **FINANSAVIMO SUMOS** | 7 | **10.763,31** | **9.171,15** |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 81,51 | 227,31 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 3.489,33 | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 232,10 | 1.058,30 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 6.960,37 | 7.885,54 |
| E. | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | 8 | **225.825,33** | **27.569,27** |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 225.825,33 | 27.569,27 |
| 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 | | 31.201,55 | 27.247,80 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 194.584,04 | 321,47 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | | |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 39,74 | |
| F. | **GRYNASIS TURTAS** | 9 | **1.091.097,12** | **1.091.631,31** |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 41.019,81 | 41.019,81 |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 1.050.077,31 | 1.050.611,50 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | -534,19 | 114.187,59 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 1.050.611,50 | 936.423,91 |
| G. | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.327.685,76 | 1.128.371,73 |

| | | |
|---|---|---|
| (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) | (parašas) | Direktorė Jūratė Mikelaitienė (vardas ir pavardė) |
| (vyriausias buhalteris (buhalteris)) | (parašas) | Vyriausioji finansininkė Daiva Juozaitienė (vardas ir pavardė) |

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita"
2 priedas

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

Viešoji įstaiga Prienų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190160991, Pušyno g. 2, Prienų m., Prienų r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**
**PAGAL 2019 M. 09-30 D. DUOMENIS**

2019-10-30 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| A. | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | 10 | **2.351.865,40** | **2.189.482,27** |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 22.046,26 | 52.197,21 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 145,80 | 4.720,52 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 11.510,67 | 6.606,12 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 826,20 | 26.749,60 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 9.563,59 | 14.120,97 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 2.329.819,14 | 2.137.285,06 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 2.329.819,14 | 2.137.285,06 |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | 11 | **-2.352.399,59** | **-2.364.757,86** |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -1.917.864,99 | -1.765.729,84 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -42.254,65 | -41.956,88 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -71.417,78 | -79.322,13 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | -1.288,62 | -787,77 |
| V. | TRANSPORTO | | -2.702,09 | -4.692,14 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2.599,15 | -4.291,02 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -27.106,52 | -124.492,42 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -1,45 | -163,89 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -210.484,19 | -219.135,05 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | -290,00 | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -76.390,15 | -124.186,72 |
| XIV | KITOS | | | |
| C. | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-534,19** | **-175.275,59** |
| D. | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | | | |
| F. | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| G. | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| H. | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **-534,19** | **-175.275,59** |
| I. | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| J. | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-534,19** | **-175.275,59** |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

| | | |
|---|---|---|
| (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) | (parašas) | Direktorė Jūratė Milaknienė (vardas ir pavardė) |
| (vyriausias buhalteris (buhalteris)) | (parašas) | Vyriausioji finansininkė Daiva Juozaitienė (vardas ir pavardė) |

VIEŠOJI ĮSTAIGA PRIENŲ LIGONINĖ
190160991, Pušyno g. 2 Prienai

# SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2019 m. spalio 30 d.

## 1. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Prienų ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas, pagal įstaigai suteiktą licenciją. Įstaigos steigėjas Prienų rajono savivaldybė. Įstaiga yra ne pelno siekianti ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

Ligoninė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro įsakymais, Lietuvos Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais, taip pat įstaigos įstatais.

Ligoninė įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. spalio mėn. 3 dieną, jos kodas - 190160991, socialinio draudimo kodas - 545478, veiklos kodas – 861010, ID kodas - 408. Ligoninės įstatai patvirtinti Prienų rajono tarybos 2013-09-26 sprendimu Nr. T3 – 184. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

Įstaiga teikia pirminio ir antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros paslaugas, taip pat specializuotas antrinio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Per ataskaitinį laikotarpį dirbo vidutiniškai 201 darbuotojas. Už ligoninės veiklą atsakinga direktorė Jūratė Milaknienė.

## 2. Apskaitos politika

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta vyriausiosios gydytojos 2009-12-27 įsakymu Nr. V-66 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista. Išsamiau apskaitos politika aprašyta 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

## 3. Pastabos

### 1 pastaba. Nematerialusis turtas

Įstaiga savo veikloje naudoja buhalterinę programą, kuri yra visiškai amortizuota, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje jos įsigijimo savikaina sudarė 2599, 20 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta nematerialiojo turto.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 priede (13 – ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas).

**2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas**

Įstaigoje naudojamą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro transporto priemonės, kitas materialusis turtas, mašinos ir įrenginiai, baldai ir biuro įranga, nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė padidėjo nuo 368510,24 Eur iki 449116,29 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 99643,98 Eur (1 lentelė).

1 lentelė Ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas

| Ilgalaikio turto grupė | Įsigijimo vertė, Eur |
|---|---|
| **Ilgalaikis materialusis turtas** | **99643,98** |
| Medicinos įrangos įsigijimo savikaina | 14520,00 |
| Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina | 1697,20 |
| Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina | 2048,00 |
| Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai ((projektas Nr. KKS-S-24 (2019) Atsinaujinančių energijos išteklių panaudojimas Prienų ligoninės pastate) | 75262,00 |
| Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | 6116,78 |

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo suma – 14479,71 Eur., nurašyto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina – 62939,93 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 62939,35 Eur, balansinė vertė – 0,58 Eur.

Įstaigoje naudojama visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto, tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 804114,64 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede (12 – ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas" 1 priedas).

**3 pastaba. Atsargos**

Atsargas sudaro įstaigos veikloje naudojami medikamentai ir medicininės paskirties priemonės, medžiagos, degalai, maisto produktai, ūkinis inventorius.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė padidėjo nuo 9484,98 Eur iki 28380,61 Eur.

Įstaiga per šių metų trečią ketvirtį įsigijo medžiagų, medikamentų, medicinos priemonių, reagentų, maisto produktų ir kitų žaliavų kurių įsigijimo savikaina - 70259,83 Eur, iš jų įsigyta savo lėšomis už 68128,54 Eur, nemokamai gauta už 2131,29 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų savo veikloje sunaudota už 68961,66 Eur.

Informacija apie balansinę atsargų vertę pateikta 3 priede (8 – ojo VSAFAS „Atsargos" 1 priedas).

**4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai**

Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 826,23 Eur (apmokėjimai už paslaugas);

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4387,21 Eur (prenumerata, draudimo įmokos ir pan.).

**5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos**

Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už suteiktas paslaugas, kitos gautinos sumos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų įstaiga neturėjo.

Gautinos sumos iš Teritorinių ligonių kasų už suteiktas paslaugas – 295338.71 Eur;

Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 3416,53 Eur;

Kitos gautinos sumos – 1204,77 Eur.

**6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 545015,41 Eur iš jų:

- Pinigai įstaigos kasoje – 531,85 Eur;
- Pinigai bankų sąskaitose – 544483,56 Eur.

**7 pastaba. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 10763,31 Eur. Tai iš ES ir valstybės biudžeto pagal programas įsigytos medicininės įrangos nepanaudotos nusidėvėjimui lėšos. Taip pat ataskaitiniu laikotarpiu vykdomas projektas „Atsinaujinančių energijos išteklių (saulės) panaudojimas Prienų ligoninės pastate“ finansuojamas valstybės biudžeto lėšomis.

Iš kitų šaltinių finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra finansavimo sumų likučiai sukaupti iš 2% paramos nuo pajamų mokesčio, taip pat gauta piniginė parama. Be to, iš kitų finansavimo šaltinių, nepanaudotas finansavimo likutis ilgalaikiam turtui, yra iš ankstesniais metais pagal programas įsigytai įrangai nepanaudotos nusidėvėjimui lėšos. Ataskaitiniu laikotarpiu ligoninė dalyvauja vykdant socialinės paramos ir sveikatos apsaugos paslaugų kokybės gerinimo programas, kurios finansuojamos iš savivaldybės biudžeto lėšų.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 4 priede (20 – ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas).

**8 pastaba. Įsipareigojimai**

Įstaiga turi tik trumpalaikių įsipareigojimų.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Įsipareigojimai tiekėjams už medikamentų, medicinos priemonių, paslaugų pirkimą 31201,55 Eur;
- Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro darbo užmokestis, socialinio draudimo ir pajamų mokesčio įmokos – 194584,04 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 39,74 Eur gauti išankstiniai mokėjimai.

**9 pastaba. Grynasis turtas**

Ligoninės dalininkų kapitalas nepakitęs.

Ataskaitinio laikotarpio finansinis rezultatas - 534,19 Eur deficitas.

**10 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos**

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamas sudaro pajamos gautos vykdant projektus finansuojamus iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir valstybės biudžeto lėšų, dalyvaujant programose finansuojamose iš savivaldybės biudžeto lėšų, naudojant paramos būdu gautas atsargas.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas paslaugas gautos iš teritorinių ligonių kasų, mokamų medicininių paslaugų pajamos, kitos pajamos.

Ligoninė ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos kitų pajamų gavo 2329819,14 Eur, tame skaičiuje iš Teritorinių ligonių kasų 2264673,95 Eur. Lyginant ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitas pajamas matyti, kad jos padidėjo 192534,08 Eur t.y. 9 proc., iš jų pajamos iš Teritorinių ligonių kasų 197822,92 Eur t.y. 9,5 proc. Padidėjus bazinėms paslaugų kainoms,padidėjo pajamos už suteiktas paslaugas Teritorinėms ligonių kasoms.

**11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga patyrė 2352399,59 Eur sąnaudų. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1917864,99 Eur (81,50 procentinio punkto). Lyginant ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas matyti, kad labiausiai 152135,15 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Padidėjimą lėmė nuo 2018 metų gegužės mėn. 1 d. padidintas darbo užmokestis darbuotojams teikiantiems asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Direktorė Jūratė Milaknienė

Vyr. finansininkė Daiva Juozaitienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

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

## NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | 2.599,20 | | | | | | | 2.599,20 |
| 2. | **Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 3. | **Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 4. | **Pergrupavimai (+/-)** | | | | | | | | | |
| 5. | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | 2.599,20 | | | | | | | 2.599,20 |
| 6. | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | X | -2.599,20 | | X | | X | X | | -2.599,20 |
| 7. | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**** | X | | | X | | X | X | | |
| 8. | **Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį** | X | | | X | | X | X | | |
| 9. | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma** | X | | | X | | X | X | | |
| 9.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 9.2. | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | X | | X | X | | |

(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 ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 11. | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)** | X | -2.599,20 | | X | | X | X | | -2.599,20 |
| 12. | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | | |
| 13. | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**** | | | | | | | | | |
| 14. | **Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 15. | **Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 16. | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | |
| 16.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 16.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 16.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 17. | **Pergrupavimai (+/-)** | | | | | | | | | |
| 18. | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)** | | | | | | | | | |
| 19. | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)** | | | | | | | | | |
| 20. | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)** | | | | | | | | | |

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2 priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| **1.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | **1.249.285,14** | **32.918,21** | | **140.131,07** | | **1.000,00** | | **22.000,00** | **1.445.334,42** |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | 16.217,20 | | | 2.048,00 | | | 78.964,59 | 2.414,19 | 99.643,98 |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 16.217,20 | | | 2.048,00 | | | 78.964,59 | 2.414,19 | 99.643,98 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | -62.303,06 | | | -636,87 | | | | | -62.939,93 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | -62.303,06 | | | -636,87 | | | | | -62.939,93 |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | -22.000,00 | -22.000,00 |
| **5.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2 -3+/-4)** | | | | | | **1.203.199,28** | **32.918,21** | | **141.542,20** | | **1.000,00** | **78.964,59** | **2.414,19** | **1.460.038,47** |
| **6.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | **X** | | | | | **-944.207,98** | **-32.917,63** | | **-81.627,21** | **X** | **-629,00** | **X** | **X** | **-1.059.381,82** |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 8. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | -11.364,00 | | | -3.064,71 | X | -51,00 | X | X | -14.479,71 |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | | | | | 62.302,77 | | | 636,58 | X | | X | X | 62.939,35 |
| 9.1. | parduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |

(tęsinys kitame puslapyje)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 9.2. | perduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | | | 62.302,77 | | | 636,58 | X | | X | X | 62.939,35 |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| **11.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)** | **X** | | | | | **-893.269,21** | **-32.917,63** | | **-84.055,34** | **X** | **-680,00** | **X** | **X** | **-1.010.922,18** |
| **12.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | **X** | | | | | | | | | **X** | | | | |
| 13. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 14. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16.1. | parduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16.2. | perduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16.3. | nurašyto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 17. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| **18.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)** | **X** | | | | | | | | | **X** | | | | |
| **19.** | **Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** ** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| 20. | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 21. | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) *** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 22. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3) *** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 22.1. | parduoto*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 22.2. | perduoto*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 22.3. | nurašyto*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |

(tęsinys kitame puslapyje)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 23. | Pergrupavimai (+/-)*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| **24.** | **Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** ** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| **25.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)** | | | | | | **309.930,07** | **0,58** | | **57.486,86** | | **320,00** | **78.964,59** | **2.414,19** | **449.116,29** |
| **26.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)** | | | | | | **305.077,16** | **0,58** | | **58.503,86** | | **371,00** | | **22.000,00** | **385.952,60** |

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

3 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **1.** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **27.082,44** | | | | | | **27.082,44** |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 70.259,83 | | | | | | 70.259,83 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 68.128,54 | | | | | | 68.128,54 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 2.131,29 | | | | | | 2.131,29 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -68.961,66 | | | | | | -68.961,66 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | | -68.961,66 | | | | | | -68.961,66 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| **5.** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | **28.380,61** | | | | | | **28.380,61** |
| 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)** | | **28.380,61** | | | | | | **28.380,61** |
| **14.** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)** | | **27.082,44** | | | | | | **27.082,44** |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

4 priedas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

*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):** | **227,31** | | | | | | **-145,80** | | | | **81,51** |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 227,31 | | | | | | -145,80 | | | | 81,51 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **2.** | **Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):** | | **15.000,00** | | | | | **-11.510,67** | | | | **3.489,33** |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 15.000,00 | | | | | -11.510,67 | | | | 3.489,33 |
| **3.** | **Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):** | **1.058,30** | | | | | | **-826,20** | | | | **232,10** |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1.058,30 | | | | | | -826,20 | | | | 232,10 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| **4.** | **Iš kitų šaltinių:** | **7.885,54** | **912,07** | | **7.726,35** | | | **-9.563,59** | | | | **6.960,37** |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 4.453,56 | | | 7.726,35 | | | -7.071,52 | | | | 5.108,39 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 3.431,98 | 912,07 | | | | | -2.492,07 | | | | 1.851,98 |
| **5.** | **Iš viso finansavimo sumų** | **9.171,15** | **15.912,07** | | **7.726,35** | | | **-22.046,26** | | | | **10.763,31** |

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