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 2020 M. 06-30 D. DUOMENIS

2020-07-27 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1.798.067,01**	**457.069,01**
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	1.798.067,01	457.069,01
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.318.823,77	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		407.301,34	378.431,45
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		51.453,50	56.583,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		20.487,82	22.053,38
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**1.179.317,85**	**898.755,26**
I.	Atsargos	3	87.593,34	28.242,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		87.593,34	28.242,72
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	1.219,07	3.214,93
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	308.893,39	385.316,20
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		307.918,35	384.006,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		975,04	1.309,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	781.612,05	481.981,41
	IŠ VISO TURTO:		2.977.384,86	1.355.824,27

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	7	**1.439.934,91**	**65.403,39**
I.	Iš valstybės biudžeto		1.089.630,06	59.710,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.232,82	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		327.325,29	33,46
IV.	Iš kitų šaltinių		18.746,74	5.659,10
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	8	**387.200,67**	**148.738,59**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		387.200,67	148.738,59
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		30.410,09	28.412,18
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		236.779,08	94,54
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		120.008,20	120.008,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3,30	223,67
F.	**GRYNASIS TURTAS**	9	**1.150.249,28**	**1.141.682,29**
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		1.109.229,47	1.100.662,48
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.566,99	50.050,98
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.100.662,48	1.050.611,50
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.977.384,86	1.355.824,27

Direktorė
Jūratė Milaknienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
		Vyriausioji finansininkė Dalva Juozaitienė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(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 2020 M. 06-30 D. DUOMENIS

2020-07-27 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	10	**1.789.500,02**	**1.573.126,48**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		35.895,18	12.233,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		23.501,26	97,20
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.500,00	5.009,84
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		389,46	550,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.504,46	6.576,06
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.753.604,84	1.560.892,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.753.604,84	1.560.892,58
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	11	**-1.780.933,03**	**-1.557.728,21**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.458.818,42	-1.257.161,03
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-41.675,08	-27.774,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-44.270,38	-56.307,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-447,08	-1.288,62
V.	TRANSPORTO		-2.079,88	-1.667,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.405,20	-1.944,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-18.768,31	-16.036,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-168.636,30	-144.013,05
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-1.160,00	-145,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-43.672,38	-51.388,56
XIV.	KITOS			
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**8.566,99**	**15.398,27**
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**		**8.566,99**	**15.398,27**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**8.566,99**	**15.398,27**
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 2020 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
2020 m. liepos 27 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 200 darbuotojų. 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 2019 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 nematerialaus turto.

Informacija apie nematerialaus 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 materialaus turto balansinė vertė padidėjo nuo 457069,01 Eur iki 1798067,01 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga iš Prienų raj. savivaldybės patikėjimo teise gavo ilgalaikio materialaus turto kurio įsigijimo savikaina 2081253,72 Eur.

Iš LSMU ligoninės Kauno klinikų gavo ilgalaikio materialaus turto kurio įsigijimo savikaina 4940,60 Eur ir iš SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centro gavo ilgalaikio materialaus turto kurio įsigijimo savikaina 2141,70 Eur.

Per antrą ketvirtį įstaiga ilgalaikio materialaus turto įsigijo už 30915,48 Eur (1 lentelė).

1 lentelė Ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio turto grupė	Įsigijimo vertė, Eur
Ilgalaikis materialusis turtas	**30915,48**
Medicinos įrangos įsigijimo savikaina	19178,48
Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo savikaina	11737,00

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo suma – 22113,18 Eur.

Įstaigoje naudojama visiškai nusidėvėjusio ilgalaikio materialaus turto, tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1022782,47 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialaus 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 28242,72 Eur iki 87593,34 Eur.

Įstaiga per šių metų antrą ketvirtį įsigijo medžiagų, medikamentų, medicinos priemonių, reagentų, maisto produktų ir kitų žaliavų kurių įsigijimo savikaina – 127560,34 Eur, iš jų įsigyta savo lėšomis už 66830,92 Eur, nemokamai gauta už 60729,42 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų savo veikloje sunaudota už 93207,82 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 – 157,93 Eur (apmokėjimai už prekes ir paslaugas);

- kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1061,14 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.

Įstaigos gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 308893,39 Eur iš jų:

Gautinos sumos iš Teritorinių ligonių kasų už suteiktas paslaugas – 304355,99 Eur;

Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 3562,36 Eur;

Kitos gautinos sumos – 975,04 Eur.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 781612,05 Eur iš jų:

- Pinigai įstaigos kasoje – 252,74 Eur;
- Pinigai bankų sąskaitose – 781359,31 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1439934,91 Eur.

Tai pagal programas įsigytos ir patikėjimo teise gautos įrangos nepanaudotos nusidėvėjimui lėšos. Taip pat neatlygintinai gautos med. priemonės ir kt. atsargos.

Iš kitų šaltinių finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra finansavimo sumų likučiai iš 2% paramos nuo pajamų mokesčio, neatlygintinai gauti medikamentai, med. priemonės ir kt. atsargos. 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 paslaugų kokybės gerinimo programą, kuri finansuojama savivaldybės biudžeto lėšomis.

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 – 30410,09 Eur;
- Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro darbo užmokestis, socialinio draudimo ir pajamų mokesčio įmokos – 236779,08 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos – 120008,20 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos);

- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3,30 Eur gauti išankstiniai mokėjimai.

9 pastaba. Grynasis turtas

Ligoninės dalininkų kapitalas nepakitęs.

Ataskaitinio laikotarpio finansinis rezultatas –8566,99 Eur perteklius

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 programoje finansuojamoje 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 1753604,84 Eur, tame skaičiuje iš Teritorinių ligonių kasų 1725294,20 Eur. Lyginant ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitas pajamas matyti, kad jos padidėjo 192712,26 Eur t. y. 12,35 proc., iš jų pajamos iš Teritorinių ligonių kasų 215614,16 Eur t. y. 14,28 proc. Padidėjus bazinėms paslaugų kainoms, padidėjo pajamos už suteiktas paslaugas Teritorinėms ligonių kasoms.

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga patyrė 1780933,03 Eur sąnaudų. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1458818,42 Eur (81,91 procentinio punkto). Lyginant ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas matyti, kad labiausiai 201657,39 Eur padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Padidėjimą lėmė nuo 2019 metų rugsėjo mėn. 1 d. visiems darbuotojams padidintas darbo užmokestis, taip pat nuo 2020 metų balandžio 1 dienos padidintas darbo užmokestis darbuotojams teikiantiems asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 13900,14 Eur.

Stipriai sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 12037,42 Eur.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo 24623,25 Eur. Didžiausią padidėjimą lėmė dėl koronoviruso (COVID – 19) infekcijos padidėję medicinos pagalbos priemonių sąnaudos.

Direktorė Jūratė Milaknienė

Vyr. finansininkė Daiva Juozaitienė

1 priedas

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)**									
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**			**X**		**X**	**X**		
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**						**1.300.604,28**	**32.918,21**		**144.432,98**		**24.364,82**			**1.502.320,29**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			1.869.007,07			247.069,47			3.174,96					2.119.251,50
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						30.915,48								30.915,48
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			1.869.007,07			216.153,99			3.174,96					2.088.336,02
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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2 -3+/-4)**			**1.869.007,07**			**1.547.673,75**	**32.918,21**		**147.607,94**		**24.364,82**			**3.621.571,79**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-921.537,83**	**-32.917,63**		**-90.108,48**	**X**	**-2.662,00**	**X**	**X**	**-1.047.225,94**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		-548.351,30			-202.639,40			-3.174,96	X		X	X	-754.165,66
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.832,00			-16.195,18			-2.871,00	X	-1.215,00	X	X	-22.113,18
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	

(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									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**		**-550.183,30**			**-1.140.372,41**	**-32.917,63**		**-96.154,44**	**X**	**-3.877,00**	**X**	**X**	**-1.823.504,78**
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)**			**1.318.823,77**			**407.301,34**	**0,58**		**51.453,50**		**20.487,82**			**1.798.067,01**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**						**379.066,45**	**0,58**		**54.324,50**		**21.702,82**			**455.094,35**

* - 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**		**53.240,82**						**53.240,82**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		127.560,34						127.560,34
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		66.830,92						66.830,92
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		60.729,42						60.729,42
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-93.207,82						-93.207,82
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-93.207,82						-93.207,82
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**87.593,34**						**87.593,34**
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)**		**87.593,34**						**87.593,34**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**53.240,82**						**53.240,82**

*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):**	**59.710,83**			**1.053.420,49**			**-23.501,26**				**1.089.630,06**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	59.710,83			1.053.420,49			-23.501,26				1.089.630,06
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**		**2.500,00**		**4.232,82**			**-2.500,00**				**4.232,82**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				4.232,82							4.232,82
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.500,00					-2.500,00				
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):**	**33,46**			**327.681,29**			**-389,46**				**327.325,29**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	33,46			327.681,29			-389,46				327.325,29
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**5.659,10**			**22.592,10**			**-9.504,46**				**18.746,74**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4.158,77			22.592,10			-9.504,46				17.246,41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.500,33										1.500,33
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**65.403,39**	**2.500,00**		**1.407.926,70**			**-35.895,18**				**1.439.934,91**

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