

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

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

157659081, Pašvitinio g. 21, Joniškio m., Joniškio r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 03-31 D. DUOMENIS**

2022-05-02 Nr. S-199

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 4 017 859,51 | 4 083 575,97 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 15 919,03 | 17 450,21 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 15 919,03 | 17 450,21 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 4 001 940,48 | 4 066 125,76 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 3 261 881,04 | 3 283 088,88 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | 59 168,71 | 60 368,08 |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 609 055,38 | 643 367,19 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | 137,43 | 166,86 |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | | |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 20 900,39 | 24 119,23 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 50 797,53 | 55 015,52 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1 194 702,73 | 787 877,79 |
| I. | Atsargos | | 91 259,37 | 105 221,84 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | 3 890,35 | 4 496,77 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 87 369,02 | 100 725,07 |
| 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 | | 2 854,85 | 5 834,39 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 739 233,01 | 419 360,03 |
| 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 | | 40 086,10 | 51 008,83 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | 666 773,62 | 309 776,79 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 26 851,17 | 51 390,15 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | 5 522,12 | 7 184,26 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 301 000,50 | 237 401,53 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 5 212 562,24 | 4 871 453,76 |

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 03-31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 3 640 779,76 | 3 646 268,64 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1 275 322,65 | 1 282 999,73 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 2 146 651,34 | 2 152 469,27 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 155 208,26 | 145 760,14 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 63 597,51 | 65 039,50 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 881 636,62 | 679 789,27 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 62 956,49 | 62 956,49 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 19 250,06 | 19 250,06 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 43 706,43 | 43 706,43 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 818 680,13 | 616 832,78 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | 28 874,97 | 38 499,96 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinų sumos | | 129 306,61 | 163 233,69 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 325 197,78 | 77 515,38 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | | 328 383,94 | 337 515,86 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 6 916,83 | 67,89 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 690 145,86 | 545 395,85 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 208 729,73 | 208 729,73 |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 481 416,13 | 336 666,12 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 144 750,01 | -211 395,32 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 336 666,12 | 548 061,44 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 5 212 562,24 | 4 871 453,76 |

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))


(parašas)


(parašas)

VšĮ Joniškio ligoninės
Direktorius
Martynas Gedminas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Jonišio ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

157659081, Pašvitinio g. 21, Jonišio m., Jonišio r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 03-31 D. DUOMENIS**

2022-05-02 Nr. S-199

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Stralsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1 575 974,48 | 1 318 568,66 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 140 088,95 | 231 678,91 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 91 455,77 | 35 913,53 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 29 567,93 | 13 487,97 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 12 328,05 | 64 045,84 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 6 737,20 | 118 231,57 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 1 435 885,53 | 1 086 889,75 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1 435 885,53 | 1 086 889,75 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | -1 433 023,57 | -1 251 394,38 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -984 035,62 | -919 639,84 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -65 715,17 | -114 192,27 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -122 560,43 | -51 297,05 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | -2 346,47 | -2 224,14 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -4 516,00 | |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -30 026,96 | -9 674,05 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -90,49 | -5 876,77 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -111 643,62 | -88 796,96 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | -2 600,36 | -2 224,66 |
| XII. | FINANSAVIMO | | -18 510,56 | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -53 099,27 | -30 369,63 |
| XIV. | KITOS | | -37 878,62 | -27 099,01 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 142 950,91 | 67 174,28 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 2 197,39 | 842,40 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 2 247,38 | 1 034,17 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | -49,99 | -191,77 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -398,29 | -35,78 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 144 750,01 | 67 980,90 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 144 750,01 | 67 980,90 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

VšĮ Jonišio ligoninės
Direktorius
Martynas Gedminas
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vr. buhalterė
Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JONIŠKIO LIGONINĖS 2022METŲ I KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė įregistruota 1997 m. spalio 14 d. Įmonės kodas – 157659081. Juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas Nr.017483, išduotas 2004 m. lapkričio 8 d. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Vidutinis sąrašinis 2022 metų I ketvirtį dirbančiųjų skaičius 200 darbuotojų, iš jų 47 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 35, slaugytojos 66, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu 23, kito personalo 29.

Joniškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. spalio 29 d. įsakymu Nr. A-1043 patvirtinti Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės įstatai.

Įstaigos buveinė yra Pašvitinio g. 21, LT-84152, Joniškis.

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė (toliau - Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešojo sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga. Ligoninė teikia antrinio lygio asmens sveikatos priežiūros, brangiųjų tyrimų ir procedūrų, slaugos ir palaikomojo gydymo, medicininės reabilitacijos paslaugas. Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymo 47 straipsnyje nurodyta, kokios yra valstybės laiduojamos (nemokamos, finansuojamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto) sveikatos priežiūros paslaugos. Joms priklauso ir būtinoji medicinos pagalba ir apdraustųjų privalomuoju sveikatos draudimu, nurodytu Sveikatos draudimo įstatyme, asmens sveikatos priežiūra. Už šias paslaugas Šiaulių teritorinė ligonių kasa apmoka bazinėmis kainomis iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto lėšų pagal Sveikatos apsaugos ministro ir Valstybinės ligonių kasos direktoriaus patvirtintą apmokėjimo tvarką. Taip pat Ligoninė teikia ir mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, už kurias moka patys paslaugos gavėjai (pacientai). Tokių paslaugų teikimas reglamentuotas sveikatos apsaugos ministro 1999 m. liepos 30 d. įsakymu Nr.357 „Dėl mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų sąrašo, kainų nustatymo ir jų indeksavimo tvarkos bei šių paslaugų teikimo ir apmokėjimo tvarkos“.

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

Ligoninėje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „FINVALDA“ bei „LABBIS“ buhalterines programas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės buhalterinė apskaita tvarkoma ir 2022 m. I-ojo ketvirčio tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais Sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės apskaitos politika patvirtinta 2021 m. gegužės 18 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. V-66.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

Per šių metų I-ą ketvirtį apskaitos politika nebuvo keista.

III. INFORMACIJA APIE SVARBIAS SĄLYGAS IR APLINKYBES

Nuo 2022 m. sausio 1 d., vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2021 m. spalio 13 d. nutarimu „Dėl 2022 metais taikomo minimaliojo darbo užmokesčio“, buvo padidintas minimalią mėnesinę algą gaunančių darbuotojų darbo užmokestis.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2021 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr.V-3001 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. balandžio 29 d. įsakymo Nr.V-1010 „Dėl balo vertės patvirtinimo“ nuo 2022 sausio 1 d. už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas PSDF biudžeto lėšomis, buvo padidintos bazinių kainų balo vertės:

- ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų (išskyrus dienos chirurgijos paslaugas) bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1,270 euro (6,5 proc.),
- slaugos paslaugų (slaugos ir palaikomojo gydymo, ambulatorinių slaugos paslaugų namuose, paliatyvios pagalbos, sergančiųjų cukriniu deabetu slaugos) bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1,240 euro (6 proc.),
- medicininės reabilitacijos ir sanatorinio gydymo paslaugų bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1,230 euro (5,9 proc.),
- ambulatorinėmis sąlygomis atliekamų brangiųjų tyrimų ir procedūrų bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1,210 euro (5,4 proc.),
- pagal prevencines programas teikiamų paslaugų bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1 259 euro (6,5 proc.),
- Stacionariųjų asmens sveikatos priežiūros paslaugų, dienos chirurgijos paslaugų bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1.211 euro (5,4 proc.),
- Greitosios medicinos pagalbos paslaugų bazinių kainų 1 balo vertė yra lygi 1,247 euro (6 proc.).

Šalyje vis dar galiojant Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2020 m. lapkričio 4 d. nutarimui Nr. 1226 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ bei siekiant užtikrinti asmens sveikatos priežiūros įstaigų finansinės būklės stabilumą, atsižvelgiant į sergamumą COVID-19 liga bei faktines paslaugų teikimo apimtis, buvo mokama 1/12 asmens sveikatos priežiūros įstaigos sutartinės sumos.

IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė vykdo veiklą turėdama jai priklausantį turtą, kuris atvaizduotas finansinės būklės ataskaitoje.

2022 metų I-ojo ketvirčio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose lyginamoji informacija yra pateikta.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės 2022 m. kovo 31 d. duomenimis veiklos rezultatas – 144 750,01 Eur perviršio. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Duomenys apie įstaigos turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą pateikta Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ **1 priede.**

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ **1 priede.**

Informacija apie atsargų judėjimą per 2022 metų I ketvirtį ir likučius pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ **1 priede.**

Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2022 metų I ketvirtį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ **4 priede.**

Reikšmingi šio straipsnio pokyčiai įvyko finansavime iš savivaldybės ir valstybės biudžetų. Iš savivaldybės biudžeto buvo gauta finansinė parama gydytojams, atvykstantiems dirbti į ligoninę (23 750 Eur). Finansavime iš valstybės biudžeto reikšmingi pokyčiai įvyko dėl įstaigos darbuotojams, organizuojantiems ir (ar) teikiantiems sveikatos priežiūros paslaugas COVID-19 liga (koronaviruso infekcija) sergantiems pacientams padidinto darbo užmokesčio pagal Lietuvos Respublikos žmonių užkrečiamųjų ligų profilaktikos ir kontrolės įstatymo 321 straipsnio 1 dalį. Šios išlaidos

kompensuojamos iš valstybės biudžeto lėšų. Per ataskaitinį laikotarpį buvo pateikta paraiškų už 99 217,08 eurų patirtų darbo užmokesčio sąnaudų kompensavimui gauti.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ **4 priede.**

Direktorius

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Martynas Gedminas', written in a cursive style.

Martynas Gedminas

(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. | Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 32 169,23 | | | | | | | 32 169,23 |
| 2. | Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto išigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -1 531,18 | | | | | | | -1 531,18 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | -1 531,18 | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | -1 531,18 |
| 5. | Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 30 638,05 | | | | | | | 30 638,05 |
| 6. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -14 719,02 | | X | | X | X | | -14 719,02 |
| 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 | -14 719,02 | | X | | X | X | | -14 719,02 |
| 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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16.1. | perduoto | | | | | | | | | |
| 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) | | 15 919,03 | | | | | | | 15 919,03 |
| 20. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12) | | 17 450,21 | | | | | | | 17 450,21 |

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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: euras

| 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. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | 5 113 215,80 | 120 583,20 | | 2 955 669,09 | 175 398,90 | | 153 788,00 | | 165 331,17 | | | 8 683 986,16 |
| 2. | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto išsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | | | | -2 378,07 | | | | | -2 378,07 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | -2 378,07 | | | | | -2 378,07 |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2 -3+/-4) | | | 5 113 215,80 | 120 583,20 | | 2 955 669,09 | 175 398,90 | | 151 409,93 | | 165 331,17 | | | 8 681 608,09 |
| 6. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | -1 830 126,92 | -60 215,12 | | -2 312 301,90 | -175 232,04 | | -129 668,77 | X | -110 315,65 | X | X | -4 617 860,40 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 8. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | -21 207,84 | -1 199,37 | | -34 311,81 | -29,43 | | -3 217,55 | X | -4 217,99 | X | X | -64 183,99 |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | | | | | | | | 2 376,78 | X | | X | X | 2 376,78 |
| 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 | | | | | | | | 2 376,78 | X | | X | X | 2 376,78 |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 11. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | X | | -1 851 334,76 | -61 414,49 | | -2 346 613,71 | -175 261,47 | | -130 509,54 | X | -114 533,64 | X | X | -4 679 667,61 |
| 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. | Pergрупavimai (+/-)*** | | 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) | | | 3 261 881,04 | 59 168,71 | | 609 055,38 | 137,43 | | 20 900,39 | | 50 797,53 | | | 4 001 940,48 |
| 26. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19) | | | 3 283 088,88 | 60 368,08 | | 643 367,19 | 166,86 | | 24 119,23 | | 55 015,52 | | | 4 066 125,76 |

* - 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.

(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 inventoriūs | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|------------|--|--|---|---|----------------------------|--|----------------------------|--|-------------------|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 4 496,77 | 100 725,07 | | | | | | 105 221,84 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 113 677,62 | | | | | | 113 677,62 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 109 089,16 | | | | | | 109 089,16 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 4 588,46 | | | | | | 4 588,46 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | -606,42 | -127 033,67 | | | | | | -127 640,09 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | -606,42 | -126 944,47 | | | | | | -127 550,89 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | -89,20 | | | | | | -89,20 |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | 3 890,35 | 87 369,02 | | | | | | 91 259,37 |
| 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) | 3 890,35 | 87 369,02 | | | | | | 91 259,37 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | 4 496,77 | 100 725,07 | | | | | | 105 221,84 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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: eurai

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|---|---------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|
| | | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatygingintai 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): | 1 282 999,73 | 117 548,23 | | 1 692,17 | | | -115 994,75 | | | -10 922,73 | 1 275 322,65 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1 282 999,73 | 5 788,61 | | 1 692,17 | | | -15 157,86 | | | | 1 275 322,65 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 111 759,62 | | | | | -100 836,89 | | | -10 922,73 | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 2 152 469,27 | 23 750,00 | | | | | -29 567,93 | | | | 2 146 651,34 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 2 152 469,27 | | | | | | -10 817,93 | | | | 2 141 651,34 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 23 750,00 | | | | | -18 750,00 | | | | 5 000,00 |
| 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): | 145 760,14 | 21 763,09 | | | | | -12 314,97 | | | | 155 208,26 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 145 760,14 | | 21 763,09 | | | | -12 314,97 | | | | 155 208,26 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 21 763,09 | -21 763,09 | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 65 039,50 | | | 5 308,29 | | | -6 750,28 | | | | 63 597,51 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 64 289,50 | | | 5 308,29 | | | -6 750,28 | | | | 62 847,51 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 750,00 | | | | | | | | | | 750,00 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 3 646 268,64 | 163 061,32 | | 7 000,46 | | | -164 627,93 | | | -10 922,73 | 3 640 779,76 |

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

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: eurai

| 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 | 398,29 | 35,78 |
| 2.1. | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 2.2. | Baudų ir delspinigių sąnaudos | | 35,78 |
| 2.3. | Palūkanų sąnaudos | 398,29 | |
| 2.4. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| 3. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | -398,29 | -35,78 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.