

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

Viešojo 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 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS

2024-08-13 Nr. 3-256
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 809 054,41	4 531 033,58
I.	Nematerialusis turtas		20 588,78	10 601,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		20 588,78	10 601,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4 788 465,63	4 520 432,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3 079 011,49	3 118 609,12
II.3	Infrastruktūros statiniai		247 605,71	253 775,15
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 284 209,06	1 032 048,27
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		177 639,37	115 999,88
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 829 980,10	1 575 166,73
I.	Atsargos		124 419,24	101 113,43
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		3 228,77	3 228,77
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		121 190,47	97 884,66
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		7 928,95	2 712,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		921 580,40	668 432,55
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, turta, paslaugas		919 806,78	662 043,86
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1 773,62	6 388,69
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		776 051,51	802 908,42
	IŠ VISO TURTO:		6 639 034,51	6 106 200,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 515 122,64	3 555 198,79
I.	Iš valstybės biudžeto		1 250 535,14	1 246 758,67
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 113 769,54	2 136 905,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		101 172,17	117 478,85
IV.	Iš kitų šaltinių		49 645,79	54 056,09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 285 278,09	818 615,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		79 561,18	79 561,18
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		79 561,18	79 561,18
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 205 716,91	739 053,90
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		156 075,37	65 248,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		481 834,46	90 282,75
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		567 762,82	583 462,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		44,26	60,27
F.	GRYNASIS TURTAS		1 838 633,78	1 732 386,44
I.	Dalininkų kapitalas		323 729,73	323 729,73
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 514 904,05	1 408 656,71
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		106 247,34	568 886,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 408 656,71	839 769,93
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 639 034,51	6 106 200,31

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

VšĮ Joniškio ligoninės
Direktorius
Martina Gaidžiūnaitė

(vardas ir pavardė)

Finansų grupės vadovė
Rūta Martinaitienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,
adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS**

2024-08-13 Nr. S-256
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4 295 666,59	3 803 718,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		91 508,76	125 665,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		34 178,76	44 921,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33 830,64	47 360,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16 030,46	21 061,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7 468,90	12 321,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 204 157,83	3 678 053,10
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 204 157,83	3 678 053,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4 203 328,88	-3 627 060,07
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 163 921,26	-2 562 143,03
II.	NUSIDĖJĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-187 009,81	-139 949,35
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-77 749,56	-104 732,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-2 648,05	-2 317,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-22 489,00	-9 584,53
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-88 970,66	-89 941,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-491,39	-54 343,50
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-407 550,82	-399 777,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-7 247,46	-9 025,21
XI.	NUOMOS		-18 699,99	-12 439,16
XII.	FINANSAVIMO		-16 226,25	-20 906,15
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-207 881,19	-181 128,53
XIV.	KITOS		-2 443,44	-40 771,72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		92 337,71	176 658,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10 848,98	2 414,03
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13 821,68	4 662,62
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2 972,70	-2 248,59
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		3 060,65	-279,12
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		106 247,34	178 793,03
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		106 247,34	178 793,03
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

VsĮ Joniškio ligoninės
Direktorius
Martynas Gedminas
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Finansų grupės vadovė
Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JONIŠKIO LIGONINĖS 2024 METŲ II 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 2024 metų II ketvirtį dirbančiųjų skaičius 201 darbuotojų, iš jų 47 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 38, slaugytojos 62, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu 30, kito personalo 24.

Joniškio rajono savivaldybės mero 2023 m. liepos 11 d. potvarkiu Nr. M-112 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 viešoji 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 finansinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „FABIS“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės finansinė apskaita tvarkoma ir 2024 m. II-jo 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 finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės apskaitos ir finansų valdymo vadovas patvirtintas 2023 m. gruodžio 4 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-195.

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

III. INFORMACIJA APIE SVARBIAS SĄLYGAS IR APLINKYBES

Nuo š. m. sausio 1 dienos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2023 m. birželio 28 d. nutarimu Nr. 516 „Dėl 2024 metais taikomo minimaliojo darbo užmokesčio“ buvo padidintas minimalią mėnesinę algą gaunančių darbuotojų darbo užmokestis.

IV. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

2024 metų II-jo ketvirčio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose lyginamoji informacija yra pateikta.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės 2024 m. birželio 30 d. duomenimis veiklos rezultatas – 106 247,34 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 2024 m. birželio 30 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**. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto - programinės įrangos licencijų - įsigijo už 13 755,28 eurų.

Informacija apie IMT, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ **1 priede**. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 451 277,23 eurų. Atnaujinta operacinės įranga susijusi su dienos chirurgijos paslaugų teikimu pagal asmens sveikatos priežiūros įstaigos turimą licenciją bei kita medicinine, kompiuterine įranga.

Informacija apie atsargų judėjimą per 2024 metų II ketvirtį ir likučius pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ **1 priede**. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo atsargų už 428 794,53 eurų. Nemokamai atsargų gauta už 3 543,47 eurų.

Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2024 metų II ketvirtį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ **4 priede**. Per ataskaitinį laikotarpį buvo gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto gydytojų finansinei paramai 13 125,00 Eur. Daugiau reikšmingų šio straipsnio pokyčių ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo. Vyko finansavimo panaudojimas iš ankstesniais laikotarpiais gauto finansavimo sumų.

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

Direktorius

Martynas Gedminas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		39 527,14								39 527,14
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		13 755,28								13 755,28
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		13 755,28								13 755,28
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		53 282,42								53 282,42
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		28 927,14								28 927,14
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-28 925,98		X			X	X		-28 925,98

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3 767,66		X		X	X		-3 767,66	
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1.	parduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X			X		X	X			
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X			
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-32 693,64		X		X	X		-32 693,64	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	parduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	Pergrupavimai (+ / -)										
20.	Kiti pokyčiai										
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)										
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		20 588,78							20 588,78	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		10 601,16							10 601,16	

(tęsinys kitame puslapyje)

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	5 090 478,61	333 085,56		3 002 716,18	111 020,42	375 852,80		8 913 153,57
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				366 521,85		84 755,38		451 277,23
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				366 521,85		84 755,38		451 277,23
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-49 939,90				-49 939,90
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-49 939,90				-49 939,90
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	5 090 478,61	333 085,56		3 319 298,13	111 020,42	460 608,18		9 314 490,90
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				1 534 737,65	111 020,42	130 254,61		1 776 012,68
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 971 869,49	-79 310,41		-1 970 667,91	-111 020,42	-259 852,92	X	-4 392 721,15
8.	Neatlyginintai gauto turto sukaupla nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-39 597,63	-6 169,44		-114 359,19		-23 115,89	X	-183 242,15

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				49 938,03			X	49 938,03
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				49 938,03			X	49 938,03
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 011 467,12	-85 479,85		-2 035 089,07	-111 020,42	-282 968,81	X	-4 526 025,27
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	3 079 011,49	247 605,71		1 284 209,06		177 639,37		4 788 465,63
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	3 118 609,12	253 775,15		1 032 048,27		115 999,88		4 520 432,42
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

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 nelinečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	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	3 228,77	97 884,66						101 113,43
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		432 338,00						432 338,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		428 794,53						428 794,53
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3 543,47						3 543,47
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-409 032,19						-409 032,19
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-408 542,67						-408 542,67
3.4.	Kiti nurašymai		-489,52						-489,52
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	3 228,77	121 190,47						124 419,24
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupla 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)	3 228,77	121 190,47						124 419,24
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	3 228,77	97 884,66						101 113,43

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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: eurai

Per ataskaitinį laikotarpį													Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Patvirtinta vėluota ir įstaigoms. Eurai													
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 pardavimo 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):	1 246 758,67	38 454,14		484,90			-35 089,10		-73,47		1 250 535,14	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 246 758,67	38 454,14		484,90			-35 089,10		-73,47		1 250 535,14	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 136 905,18	13 125,00					-25 592,87	-7 821,11	-2 846,66		2 113 769,54	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 136 905,18						-23 135,64				2 113 769,54	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		13 125,00					-2 457,23	-7 821,11	-2 846,66			
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):	117 478,85						-16 030,46		-276,22		101 172,17	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	117 478,85						-16 030,46		-276,22		101 172,17	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	54 056,09			3 058,57			-7 468,87				49 645,79	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	54 056,09			3 058,57			-7 468,87				49 645,79	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 555 198,79	51 579,14		3 543,47			-84 181,30	-7 821,11	-3 196,35		3 515 122,64	

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

(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	3 356,61	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	3 356,61	
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestintos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	295,96	279,12
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	295,96	0,20
2.3.	Palūkanų sąnaudos		278,92
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	3 060,65	-279,12

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.