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 Ukmergės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

182935350, Vytauto g. 105, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 09-30 D. DUOMENIS

2024-11-11 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	**1**	**8 426 369,17**	**8 465 615,36**
I.	Nematerialusis turtas		23 864,80	27 982,47
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23 862,64	27 980,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2,16	2,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		8 402 504,37	8 437 632,89
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5 715 222,61	5 867 528,58
II.3	Infrastruktūros statiniai		242 402,40	263 630,97
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2 275 861,38	2 202 185,91
II.6	Transporto priemonės		30 085,92	5 295,06
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		138 932,06	97 254,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			1 738,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**3 575 176,98**	**2 722 049,68**
I.	Atsargos	2	480 432,05	526 996,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		4 407,32	4 407,32
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		476 024,73	522 588,80
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 09 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		11 904,15	14 597,04
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 280 024,02	1 337 419,42
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		1 229 432,43	1 332 672,97
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 953,76	3 148,75
III.6	Kitos gautinos sumos		45 637,83	1 597,70
IV.	Trumpalaikės investicijos		500 000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 302 816,76	843 037,10
	IŠ VISO TURTO:		12 001 546,15	11 187 665,04
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	3	**7 082 174,73**	**6 980 142,02**
I.	Iš valstybės biudžeto		2 884 362,03	2 632 964,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 794 618,21	1 829 598,08
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 617 767,18	1 660 368,88
IV.	Iš kitų šaltinių		785 427,31	857 210,63
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**2 142 324,17**	**1 391 449,99**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		202 917,69	202 917,69
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		202 917,69	202 917,69
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 939 406,48	1 188 532,30
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		3 505,00	2 254,28
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		3 505,00	2 254,28
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		377 196,04	181 877,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		837 956,19	227 535,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4	718 203,52	774 701,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 545,73	2 163,40
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**2 777 047,25**	**2 816 073,03**
I.	Dalininkų kapitalas		44 958,14	44 958,14
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 732 089,11	2 771 114,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-39 025,78	873 955,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 771 114,89	1 897 159,56
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12 001 546,15	11 187 665,04

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(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 Ukmergės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

182935350, Vytauto g. 105, Ukmergės m., Ukmergės r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 09-30 D. DUOMENIS

2024-11-11 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**12 064 371,43**	**10 354 212,93**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		536 438,23	501 872,30
I.1.	Iš valstybės biudžeto		151 257,03	127 629,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		125 768,97	144 694,11
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		80 144,26	69 608,18
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		179 267,97	159 940,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11 527 933,20	9 852 340,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5	11 527 933,20	9 852 340,63
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-12 082 284,13**	**-10 112 799,41**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6	-9 483 899,41	-7 708 084,71
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-465 533,59	-415 533,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-190 283,47	-204 525,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-84,00
V.	TRANSPORTO		-12 458,89	-12 339,80
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-27 800,80	-21 900,32
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-122 174,72	-91 564,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,87	-1 591,85
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-900 530,61	-893 197,11
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1 012,68	-929,60
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	7	-558 844,58	-449 742,65
XIV.	KITOS	8	-319 744,51	-313 305,85
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-17 912,70**	**241 413,52**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-28 474,74**	**-2 420,37**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9	34 414,21	32 069,15
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	10	-62 888,95	-34 489,52
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	11	**7 361,66**	**4,48**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-39 025,78**	**238 997,63**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-39 025,78**	**238 997,63**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
(vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

VšĮ UKMERGĖS LIGONINĖ
2024 METŲ BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. spalio 24 d.
Ukmergė

Šis aiškinamasis raštas sudarytas 2024-09-30 dienos finansinės atskaitomybės sudarymo duomenimis.

1. BENDRA INFORMACIJA

Ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau - VSAFAS) reikalavimais. Vadovaujantis 23-ju VSFAS-u tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1) Finansinės būklės ataskaita;
2) Veiklos rezultatų ataskaita;
3) Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Įstaigos veikla pagal valstybės funkcija priskiriama Sveikatos apsaugai.

Bendroji informacija apie VšĮ Ukmergės ligoninės veiklą ir išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2023 metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas VšĮ Ukmergės ligoninės svetainėje. Nuoroda: https://www.ukmergesligonine.lt/far-veiklos-ir-vadovo-ataskaitos/

Apskaitos politika nuolat peržiūrima ir atnaujinama. Pagrindiniai principai, kurių laikomasi vykdant finansinę apskaitą, apimantys turto, nuosavybės ir įsipareigojimų vertinimą, nepasikeitė. Apskaita tvarkoma ir finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

Ataskaitiniu laikotarpiu neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nebuvo.

Esminių klaidų taisymo nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - nuostolis 39.025,78 eurų.

2024 m. 3 ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius – 452, terminuotų darbo sutarčių – 6.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Per ataskaitinį laikotarpį turtas nebuvo perkainuojamas, indeksuojamas, ar kitaip keičiama turto vertė, kuri gali turėti įtakos VšĮ Ukmergės ligoninės veiklos rezultatui. Ilgalaikio turto amortizuojama vertė nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nuo 2024 m. sausio mėnesio turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	I. NEMATERIALUSIS TURTAS	

1.	Plėtros darbai (tyrimai ir pan.)	1
2.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija*	4
3.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	2
4.	Kitas nematerialusis turtas	3
5	**II. MATERIALUSIS TURTAS**	
5.	***Pastatai***	
5.1.	Mūriniai	100
5.2.	Blokiniai, monolitiniai	70
5.5.	Metaliniai	15
5.6.	Kiti pastatai (kilnojamieji, surenkamieji, išardomieji)	5
6	***Infrastruktūros ir kiti statiniai***	
6.1.	Keliai, gatvės, aikštelės, šaligatviai, pėsčiųjų takai ir kiti susisiekimo statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, asfaltbetoniai	30
6.1.2.	Akmeniniai	100
6.1.3.	Žvyro dangos	20
6.2.	Hidrotechniniai statiniai (lietaus nuotekų, kanalizacijos, vandentiekio tinklai, drenažai, šuliniai, krantinės ir pan.)	25
6.3.	Apšvietimo linijos, elektros tinklai, šviesoforai	40
6.4.	Kiti statiniai	15
7	***Mašinos ir įrenginiai***	
7.1.	Šaldymo, vėdinimo įrenginiai (ventiliatoriai, kondicionieriai, šaldytuvai ir pan.)	5
7.2.	Katilinių, šildymo punktų įranga, elektros energijos įrenginiai ir elektros energijos iš atsinaujinančių išteklių gamybos įrenginiai	15
7.3.	Sporto įrenginiai, treniruokliai	8
7.4.	Apsaugos, apšvietimo įranga	6
7.5.	Filmavimo, fotografavimo įrenginiai	5
7.6.	Mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2

7.7.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	3
7.8.	Medicinos įranga	9
7.9.	Kiti buitiniai įrenginiai	2
7.10.	Kitos mašinos ir įrenginiai	3
8	***Transporto priemonės***	
8.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
8.2.	Specialūs automobiliai	5
8.3.	Kitos transporto priemonės	3
9	***Baldai ir biuro įranga***	
9.1.	Baldai	11
9.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
9.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	3
9.4.	Kita biuro įranga	3
10.	***Kitas ilgalaikis materialusis turtas***	
10.1.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	3
10.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas (įskaitant skulptūras, stendus) **	3

1. **Finansinės būklės ataskaita. FBA. A.** Ilgalaikio turto balansinės vertės per ataskaitinį laikotarpį pasikeitimai pateikti aiškinamojo rašto lentelėse. Pastaba Nr.1.

- Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto, kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra;
- Tyrimo išlaidų nebuvo;
- NT, kurio tarnavimo laikas neribotas nėra;
- IT turto, įsigyto perduoti ar parduoti nėra;
- IT pergrupavimo nebuvo;
- Panaudos teisėmis perduoto kitoms įstaigoms naudoti turto įsigijimo vertė 3.224,95 Eur., likutinė vertė 1.115,65 Eur.;
- Pagal panaudos sutartis gautas ir veikloje naudojamas turtas: pastatai ir statiniai - 108.780,88 Eur., žemė – 265.347,54 Eur., įrengimai, įranga – 355.417,98 Eur.;
- Išnuomota dalis patikėjimo teise gautų pastatų, 872,35 kv. m., įsigijimo vertė 160.678,05 Eur., likutinė vertė – 91.224,07 Eur.;
- Išnuomota mašinų ir įrenginių bei biuro įrangos, kurių įsigijimo vertė 29.990,11 Eur., likutinė vertė 11,73 Eur.;
- Nudėvėto ir amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo veikloje turto įsigijimo savikaina :

Eur.

Infrastruktūros statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai ir biuro įranga	Viso:
55.538.88	1.662.072,90	56.763,47	264.579,50	2.038.954,75

- Per laikotarpį 2024-07-01 / 2024-09-30 įsigyta turto:

Eur.

	PSDF lėšomis	ES ir VB FS	Viso
Medicininė įranga	35.350,00	156.000,00	191.350,00
Kompiuterinė įranga	1.336,00		1.336,00
Baldai, biuro įranga	2.576,00		2.576,00
Nematerialus turtas, programinė įranga	2.280,00		2.280,00
Viso:	41.542,00	156.000,00	197.542,00

2. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas aiškinamojo rašto lentelėje pagal 8 VSAFAS. Pastaba Nr.2. Paramos būdu arba nemokamai gautų atsargų likutis sudaro 33 %. Esantis eksploatacijoje trumpalaikis turtas, kontrolės tikslais apskaitomas ne balansinėse sąskaitose, suma 661.597,97 Eur.

3. **FBA.C.III. 4.** 97% sudaro lėšos gautinos iš Vilniaus teritorinės ligonių kasos už atliktas paslaugas;

4. **FBA.C.III.5.** Iš Ukmergės rajono savivaldybės administracijos gautina kompensacija specialistų kelionės išlaidoms;

5.**FBA.C.III.6.** Išmokėti atostoginiai darbuotojams už spalio mėnesį, avansai atsiskaitymui;

6.FBA.C. IV. Terminuotas indėlis iki 2024-12-29 d. Palūkanos 2,25%.

7. **FBA.D.** Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį, jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį ir nepanaudotus likučius pateikiama lentelėse, 20 VSAFAS 4 priedas. Pastaba Nr. 3. Per ketvirtį gauta paramos: pinigais - 2.352,34 Eur., atsargomis – 1.374,98 Eur., veikloje panaudota 5.764,90 Eur.

8. **FBA.E.II.11.** Sukauptos mokėtinos sumos - atostoginių kaupiniai. Pastaba Nr.4

9. **Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta lyginamoji informacija 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. rugsėjo 30 d.**

- **VRA.A.**III.1. Pajamų struktūroje 99 % sudaro pajamos finansuojamos pagal sutartį su Vilniaus teritorine kasa. Gyventojai už suteiktas medicinines paslaugas sumokėjo 96.191,42 Eur. Pastaba Nr.5.
- **VRA.B.I**. Ataskaitinį laikotarpį sąnaudos darbo užmokesčiui nuo PSDF biudžeto lėšomis finansuojamos veiklos sudaro 82 %. Pastaba Nr.6.

- **VRA.B.X.III.** Kitų paslaugų sąnaudų struktūroje: t.sk. maitinimas 42%, skalbimas 22%, kompiuterinių programų ir tinklų priežiūra 10% . Pastaba Nr.7.
- **VRA.B.XIV.** Neatskaitomo PVM ir rinkliavų sąnaudos. Pastaba Nr.08.

10. **D. I.** Kitos veiklos pajamų struktūroje sumos už įrangos ir patalpų nuomą sudaro 76%. Pastaba Nr.9.

11.**D.III.** Gražinta Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetui - 26.792,38 Eur. Pastatų priežiūrai skirta - 27.550,68 Eur. Pastaba Nr.10.

12.**VRA. E.** Informacija pateikta 4 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos".

13.Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra ir Ligoninė pasirašė sutartį dėl projekto „Ukmergės raj. savivaldybės sveikatos priežiūros infrastruktūros modernizavimas" pagal Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo planą „Naujos kartos Lietuva" įgyvendinimo ir finansavimo. Projekto biudžetas 2.778.466,08 Eur.

Pradėtas vykdyti jungtinis projektas „Ukmergės sveikatos centro infrastruktūros modernizavimas". Tikslas - gerinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą Ukmergės rajono savivaldybės gyventojams. Projekto biudžetas 764 tūkst. Eur.

Projektas „Sveikatos priežiūros specialistų pasiūlos užtikrinimas", kuriame dalyvaujama apima investicijas į sveikatos priežiūros specialistų rengimą. Jungtiniame projekte numatyta 124 tūkst. Eur., kurie bus apmokami išlaidų kompensavimo būdu deklaruojant patirtas ir apmokėtas išlaidas.

Ligoninė neturėjo teismo sprendimų dėl įsipareigojimų nevykdymo.

Išmokų kolegialiems valdymo organams bei su dalininku susijusiais asmenimis nebuvo.

Po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatams nėra.

Direktoriaus pavaduotoja medicinai,
laikinai einanti direktoriaus pareigas — Marija Švedienė

Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo — Vladislava Pakonienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

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, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**87 618,71**	**767,49**		**8 497,74**				**96 883,94**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**2 280,00**							**2 280,00**
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		2 280,00							2 280,00
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį**									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	**Pergrupavimai (+ / –)**									
5.	**Kiti pokyčiai**									
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)**		**89 898,71**	**767,49**		**8 497,74**				**99 163,94**
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		51 510,89	767,49		8 497,74				60 776,12
7.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**	**-61 198,50**	**-767,49**	**X**	**-8 495,58**	**X**	**X**		**-70 461,57**

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma**	**X**			**X**		**X**	**X**		
9.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	**X**	**-4 837,57**		**X**		**X**	**X**		**-4 837,57**
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**	**-66 036,07**	**-767,49**	**X**	**-8 495,58**	**X**	**X**		**-75 299,14**
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)**		**23 862,64**			**2,16**				**23 864,80**
23.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)**		**26 420,21**			**2,16**				**26 422,37**

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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: eurais

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**	**8 360 993,30**	**500 814,33**		**5 105 613,05**	**115 110,57**	**474 421,81**	**3 116,96**	**14 560 070,02**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				191 350,00		795,04		192 145,04
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				191 350,00		795,04		192 145,04
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-724,05				-724,05
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-724,05				-724,05
4.	Pergrupavimai (+ / –)						3 116,96	-3 116,96	
5.	Kiti pokyčiai								
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)**	**8 360 993,30**	**500 814,33**		**5 296 239,00**	**115 110,57**	**478 333,81**		**14 751 491,01**
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		55 538,88		1 662 072,90	56 763,47	264 579,50		2 038 954,75
7.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**-2 595 001,51**	**-251 335,74**		**-2 931 626,56**	**-82 745,04**	**-333 401,31**	**X**	**-6 194 110,16**
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-50 769,18	-7 076,19		-89 474,82	-2 279,61	-6 000,44	X	-155 600,24

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				723,76			X	723,76
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				723,76			X	723,76
11.	Pergrupavimai (+ / –)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)**	**-2 645 770,69**	**-258 411,93**		**-3 020 377,62**	**-85 024,65**	**-339 401,75**	**X**	**-6 348 986,64**
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
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.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)**	**5 715 222,61**	**242 402,40**		**2 275 861,38**	**30 085,92**	**138 932,06**		**8 402 504,37**
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinai 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	91 224,07							91 224,07
23.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)**	**5 765 991,79**	**249 478,59**		**2 173 986,49**	**32 365,53**	**141 020,50**	**3 116,96**	**8 365 959,86**
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai 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	91 671,69							91 671,69

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

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**	**4 407,32**	**479 098,94**						**483 506,26**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		283 881,09						283 881,09
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		245 527,34						245 527,34
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		38 353,75						38 353,75
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-286 955,30						-286 955,30
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-286 955,30						-286 955,30
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**4 407,32**	**476 024,73**						**480 432,05**
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)**	**4 407,32**	**476 024,73**						**480 432,05**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**4 407,32**	**479 098,94**						**483 506,26**

*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: 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 jų 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):**	**2 632 964,43**	**400 909,51**		**1 745,12**			**-151 257,03**				**2 884 362,03**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 632 964,43		394 767,21	1 745,12			-145 114,73				2 884 362,03
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		400 909,51	-394 767,21				-6 142,30				
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**1 829 598,08**	**52 649,88**		**33 185,46**			**-120 815,21**				**1 794 618,21**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 829 598,08			33 185,46			-68 165,33				1 794 618,21
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		52 649,88					-52 649,88				
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**1 660 368,88**	**36 594,42**		**948,14**			**-80 144,26**				**1 617 767,18**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 660 368,88		33 007,24	948,14			-76 557,08				1 617 767,18
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		36 594,42	-33 007,24				-3 587,18				
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**857 210,63**	**2 574,51**		**119 542,94**	**-14 632,80**		**-179 267,97**				**785 427,31**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	855 606,57			119 542,94	-14 632,80		-175 841,74				784 674,97
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 604,06	2 574,51					-3 426,23				752,34
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**6 980 142,02**	**492 728,32**		**155 421,66**	**-14 632,80**		**-531 484,47**				**7 082 174,73**

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

6-iojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
4 priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**7 550,45**	**5,00**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	50,44	5,00
1.3.	Palūkanų pajamos	7 500,01	
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**	**188,79**	**0,52**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	188,79	0,52
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**7 361,66**	**4,48**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.