2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. 09-30 D. DUOMENIS

2025 m. rugsėjo 30 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė	Paskutinė
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	1	8512806,69	8302051,73
I.	Nematerialusis turtas		18093,36	21804,81
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		18091,2	21802,65
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2,16	2,16
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		8494713,33	8280246,92
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5512145,89	5664453,43
II.3	Infrastruktūros statiniai		212708,89	235073,71
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2395786,3	2202040,73
II.6	Transporto priemonės		22704,52	28240,42
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		134577,13	150438,63
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		216790,6	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis tutas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		4188782,96	4022387,07
I.	Atsargos	2	404051,09	452749,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		4394,2	4407,32
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		399656,89	448342,24
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		9037,93	16387,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1745359,32	1846199,14
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,		1312629,13	1675087,05

III.5	Sukauptos gautinos sumos		374008,22	164040,23
III.6	Kitos gautinos sumos		58721,97	7071,86
IV.	Trumpalaikės investicijos		500000	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1530334,62	1707051,24
	IŠ VISO TURTO:		12701589,65	12324438,80
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	3	7319704,69	7544839,26
I.	Iš valstybės biudžeto		3076765,54	3188507,7
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1730389,01	1799527,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		1784140,69	1758193,86
IV.	Iš kitų šaltinių		728409,45	798610,09
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		2639355,57	1535204,85
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		287649,4	287649,4
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		287649,4	287649,4
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2351706,17	1247555,45
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		22848	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		18099	2639,55
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		266285,72	124887,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		984601,45	192719,9
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	4	1053026,55	922510,57
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6845,45	4798,07
F.	**GRYNASIS TURTAS**		2742529,39	3244394,69
I.	Dalininkų kapitalas		44958,14	44958,14
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2697571,25	3199436,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-501865,3	428321,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3199436,55	2771114,89
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12701589,65	12324438,80

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo Vladislava Pakonienė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(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 2025 M. 09 - 30 D. DUOMENIS

2025m. spalio 30 Nr. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**13 553 074,37**	**12 064 371,43**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 163 056,88	536 438,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		426 741,09	151 257,03
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		200 474,39	125 768,97
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių		340 675,26	80 144,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		195 166,14	179 267,97
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		12 390 017,49	11 527 933,20
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5	12 390 017,49	11 527 933,20
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-14 015 813,29**	**-12 082 284,13**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO	6	-10 847 348,93	-9 483 899,41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-483 283,84	-465 533,59
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-210 395,59	-190 283,47
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-13 842,41	-12 458,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-71 618,06	-27 800,80
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR		-362 133,81	-122 174,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-100,32	-0,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-981 800,93	-900 530,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-5 871,28	-1 012,68
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	7	-612 655,71	-558 844,58
XIV.	KITOS	8	-426 762,41	-319 744,51
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR**		**-462 738,92**	**-17 912,70**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-44 989,52**	**-28 474,74**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9	34 736,44	34 414,21
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-79 725,96	-62 888,95
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS**		**5 863,14**	**7361,66**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-501 865,30**	**-39 025,78**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-501 865,30**	**-39 025,78**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)	(parašas)	(vardas ir pavardė) Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo Vladislava Pakonienė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(vardas ir pavardė)

VšĮ UKMERGĖS LIGONINĖ

2025 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. spalio 30 d.
Ukmergė

Šis aiškinamasis raštas sudarytas 2025 rugsėjo 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 VSFAS 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 2024 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 501.865,30 eurų.

2025 m. 3 ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius – 460, terminuotų darbo sutarčių 2025 rugsėjo 30 dienai – 10.

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.

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;
- Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudos sutartis IT negauta;
- Išankstinių apmokėjimų už IT ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo;
- Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius ir kito finansinio turto nebuvo;
- Patikėjimo teise naudojama 14.575,09 kv. m. negyvenamųjų pastatų, kurių likutinė vertė 4.906.151,96 Eur. Išnuomota 872,35 kv. m., likutinė vertė 88.948,85 Eur.
- Per laikotarpį 2025-01-01 / 2025-09-30 įsigyta turto iš finansavimo šaltinių (Eur.):

	PSDF lėšomis	ES ir VB FS	Viso
Medicininė įranga	55.541,15	435.355,72	490.896,87
Kompiuterinė įranga	9.665,00		9.665,00
Baldai, biuro įranga	20.795,61		20.795,61
Nematerialus turtas, programinė įranga	2.448,00		2448,00
Viso:	88.449,76	435.355,72	523.805,48

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 25 %. Esantis eksploatacijoje trumpalaikis turtas, kontrolės tikslais apskaitomas ne balansinėse sąskaitose, suma 969.663,92 Eur.

3. FBA.C.III.4. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertintos įsigijimo savikaina. Gautina suma iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos už atliktas paslaugas suma sudaro 99%.

4. FBA.C.III.5. Sukauptos finansavimo pajamos registruotos pripažįstant sąnaudas ir panaudotų finansavimo sumų pajamas, kai mokėjimo paraiška dar nėra pateikta ir finansavimo sumos nėra gautos t.y. gautina suma vykdant ES ir VB finansuojamus projektus - 374.008,22 Eur.

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

6.FBA.C. IV. Terminuotas indėlis iki 2025-10-29 d. Palūkanos 1.5 %.

7.FBA.C.V. Pinigai banke – 1.524.360,57 Eur., kasoje 5.638,87 Eur., terminale – 335,18 Eur.

8. FBA.D. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepanaudotas finansavimo likutis sudarė 7.319.704,69 Eur. Detalesnė 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 – 1.316,00 Eur.

9. FBA.E.II.2. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos rekomendacijomis pagal DK56 str. 1d.4p. ir įvertinus įsipareigojimo reikšmingumą 2024m.gruodžio 31d. apskaitoje registruotas išeitinių išmokų darbuotojams sulaukusiems pensinio amžiaus atidėjinys;

10. FBA.E.II.11. Nepanaudotų atostogų kaupiniai - 887.579,78 Eur., mokėjimai susiję su vykdomais projektais - 165.220,06 Eur. Pastaba Nr.4

11. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta lyginamoji informacija 2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2025 m. rugsėjo 30 d.

11.1.VRA.A.III.1. Pajamų struktūroje 99 % sudaro pajamos finansuojamos pagal sutartį su Valstybine ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. Pajamos didėjo 7,6 %. Pajamos iš gyventojų už suteiktas medicinines paslaugas – 118.532,69 Eur. Lyginant su praeitų metų 3 ketvirčio duomenimis padidėjo 18,8%. Pastaba Nr.5.

11.2.VRA.B.I. Lyginant su praeitų metų trečio ketvirčio duomenimis darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 14,4 %. Ataskaitinį laikotarpį gydytojų vidutinis atlygis už etatą – 5.937,38 Eur., bendrosios praktikos slaugytojų - 2.448,22 Eur., kitų medicinos darbuotojų - 2.099,98 Eur. Pastaba Nr.6.

11.3. VRA.B.X.III. Kitų paslaugų sąnaudų struktūroje: t.sk. maitinimas 37%, skalbimas 21%, kompiuterinių programų ir tinklų priežiūra 13%, laboratoriniai tyrimai ir kitos medicininės paslaugos kitose įstaigose 17%, viešųjų pirkimų 5,5%. Pastaba Nr.7.

11.4.VRA.B.XIV. Neatskaitomo PVM ir rinkliavų sąnaudos. Pastaba Nr.08.

12. D. I. Kitos veiklos pajamų struktūroje sumos už įrangos ir patalpų nuomą sudaro 79%. Kitos veiklos sąnaudos 79.728,86 Eur. t.sk. 67.552,30 Eur. atlikti papildomi remonto darbai įgyvendinant ES ir VB projektus. Pastaba Nr.9.

13. Per ataskaitinį laikotarpį dėl įsipareigojimų nevykdymo teismo sprendimų nebuvo. Išmokų kolegialiems valdymo organams bei su dalininku susijusiais asmenimis nebuvo.

Ligoninė tenkina viešuosius interesus teikdama viešąsias paslaugas ir kitą visuomenei naudingą veiklą.

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

Direktorius Rimvydas Civilka

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

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**		**92346,71**	**767,49**		**8497,74**				**101611,94**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
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**		**92346,71**	**767,49**		**8497,74**				**101611,94**
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		55210,89	767,49		8497,74				64476,12

7.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**	**72134,36**	**767,49**	**X**	**8495,58**	**X**	**X**		**81397,43**
8.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	2121,15		X		X	X		2121,15
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**	X	**74255,51**	**767,49**	X	**8495,58**	X	X		**83518,58**
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
15.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
16.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį**									
17.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį la**									
18.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nema**									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	**Pergrupavimai (+ / –)**									
20.	**Kiti pokyčiai**									
21.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**									
22.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**18091,20**	**0,00**		**2,16**				**18093,36**
23.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**		**20212,35**	**0**		**2,16**				**20214,51**
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo su
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

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

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

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**	**8360993,30**	**500814,33**		**5371659,08**	**115110,57**	**427091,97**		**14775669,25**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				183727,19			216790,60	400517,79
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				183727,19			216790,60	400517,79
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)								
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)**	**8360993,30**	**500814,33**	**0,00**	**5555386,27**	**115110,57**	**427091,97**	**216790,60**	**15176187,04**
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		55538,88		1711794,47	72399,83	233772,64		2073505,82

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	2798078,23	280650,50		3063614,27	90560,75	287731,11	**X**	6520634,86
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	50769,18	7454,94		95985,70	1845,30	4783,73	X	160838,85
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / –)							X	
12.	**Kiti pokyčiai**								
13.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)**	**2848847,41**	**288105,44**	**0,00**	**3159599,97**	**92406,05**	**292514,84**	**X**	**6681473,71**
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)**	**5512145,89**	**212708,89**	**0,00**	**2395786,30**	**22704,52**	**134577,13**	**216790,60**	**8494713,33**
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								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	88948,85							88948,85
23.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**	**5562915,07**	**220163,83**	**0,00**	**2308044,81**	**24549,82**	**139360,86**		**8255034,39**
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis 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	89493,42							89493,42

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*

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**	**4394,20**	**431827,63**						**436221,83**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		299144,04						299144,04
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		247720,21						247720,21
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		51423,83						51423,83
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		331314,78						331314,78
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		583,20						583,20
3.3.	Sunaudota veikloje		329429,20						329429,20
3.4.	Kiti nurašymai		1302,38						1302,38
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**4394,20**	**399656,89**						**404051,09**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų								
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)**	**4394,20**	**399656,89**						**404051,09**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**4394,20**	**431827,63**						**436221,83**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	3057036,14	105000	0,29	0	0	0	-80782,35	0	-583,2	-3905,34	3076765,54
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3050431,17		-31410,95				-55060,05		-583,2		2963376,97
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6604,97	105000	31411,24				-25722,3			-3905,34	113388,57
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	1753243,17	50157,78	0	0	0	0	-73011,94	0	0	0	1730389,01
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1753243,17						-22854,16				1730389,01
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		50157,78					-50157,78				0
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):**	1736033,16	105000	-0,3	0	0	0	-52987,13	0	0	-3905,04	1784140,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1692681,26		2623,67				-25944,2				1669360,73
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	43351,9	105000	-2623,97				-27042,93			-3905,04	114779,96
4.	**Iš kitų šaltinių:**	749214,26	1316	0	51423,83	0	0	-73544,64	0	0	0	728409,45
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	746788,24			51423,83			-71897,12				726314,95
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2426,02	1316					-1647,52				2094,5
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	7295526,73	261473,78	-0,01	51423,83	0	0	-280326,06	0	-583,2	-7810,38	7319704,69

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės iždo finansavimo pajamomis.

6-ojo 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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**6438,43**	**7550,45**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		50,44
1.3.	Palūkanų pajamos	6437,5	7500,01
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,93	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**575,29**	**188,79**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	572,39	188,79
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	2,9	
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**5863,14**	**7361,66**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.