VšĮ UKMERGĖS LIGONINĖ

2026 METŲ RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026 m. spalio 27 d.
Ukmergė

Šis aiškinamasis raštas sudarytas 2026 rugsėjo 30 dienos finansinės atskaitomybės sudarymo duomenimis.

BENDRA INFORMACIJA

Bendroji informacija apie VšĮ Ukmergės ligoninės veiklą ir išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2025 metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris paskelbtas VšĮ Ukmergės ligoninės svetainėje. Nuoroda: https://www.ukmergesligonine.lt/far-veiklos-ir-vadovo-ataskaitos/.

2026 m. III ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius – 462, terminuotų darbo sutarčių 2026 rugsėjo 30 dienai -5.

APSKAITOS POLITIKA

Ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (toliau - VSAFAS) reikalavimais.

2026 m. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

Vadovaujantis 7-uoju VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" pasikeitus teisės aktams reglamentuojantiems apskaitą ir Viešojo sektoriaus apskaitos standartams, siekiant teisingiau parodyti Viešosios įstaigos Ukmergės ligoninės turtą, pakeistas ilgalaikio turto vertinimas. Ilgalaikis turtas nuo 2026 m. sausio mėnesio 01 d. registruojamas įsigijimo savikaina, įskaitant pridėtinės vertės mokestį. Pakeitimas taikomas prospektyviai.

Apskaita tvarkoma ir finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

Ataskaitiniu laikotarpiu neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto pokyčių nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - nuostolis 529.299,94 Eurų.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Per ataskaitinį laikotarpį turtas nebuvo perkainuojamas, indeksuojamas, ar kitaip keičiama turto vertė, kuri gali turėti įtakos VšĮ Ukmergės ligoninės veiklos rezultatui.

Finansinės būklės ataskaita.

1. 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 nebuvo;
- Per laikotarpį 2026-01-01 / 2026-09-30 įsigyta turto iš finansavimo šaltinių (Eur.):

	PSDF lėšomis	ES ir VB FS	Viso
Infrastruktūros statiniai ir įrenginiai	1.954,54		1.954,54
Medicininė įranga	114.116,43	925.205,65	1.039.322,08
Kitos mašinos ir įrenginiai	10.872,50		10.872,50
Kompiuterinė įranga	2.837,45	89.925,99	92.763,44
Baldai, biuro įranga	50.748,61		50.748,61
Nematerialus turtas, programinė įranga	8.772,50		8.772,50
Viso:	189.302,03	1.015.131,64	1.204.433,67

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 16 %. Esantis eksploatacijoje trumpalaikis turtas, kontrolės tikslais apskaitomas ne balansinėse sąskaitose, suma 1.062.847,32 Eur.

3. Kitos gautinos sumos - vykdant ES ir VB finansuojamus projektus – 161.627,25 Eur. Pastaba Nr.3.

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 99,7%. Pastaba Nr.4.

5. FBA.3.4. Terminuotas trumpalaikis indėlis iki 2026-12-17 d. Palūkanos 1.65 %.

6. FBA.3.5. Pinigai banke – 1.856.886,33 Eur., kasoje 6.647,00 Eur., terminale – 138,54 Eur.

7. 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. 5. Per ketvirtį gauta paramos: atsargų už sumą 6.220,86 Eur.

8. Ligoninė pagal 24 VSAFAS 21p. reikalavimus apskaičiavo atidėjinius išeitinėms išmokoms mokėti tiems darbuotojams, kurie įgijo teisę pasinaudoti sąlyga nutraukti darbo santykius pagal Darbo kodekso 56 str.1 dalies 4 punktą. Pastaba Nr.6. FBA.6.3.5. tame sk. įvertintos išmokos už kasmetines atostogas (nepanaudotų atostogų kaupiniai) sudaro 1.022.171,68 Eur.

9. Detalesnė informacija apie sumas pateiktas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

9.1. Pajamų už medicininę veiklą struktūroje 99 % sudaro pajamos finansuojamos pagal sutartį su Valstybine ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos. Pastaba Nr.7. 2026 rugsėjo 30 dienai suteikta paslaugų už 349.791,09 Eur., kurios viršijo Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau VLK) nustatytas paslaugų apimtis. Vertės sumos nustatytos atsižvelgiant į paslaugų įkainius pagal kuriuos apmokama.

9.2. Pajamos už patalpų ir įrangos nuomą sudaro 53% kitų pajamų. Pastaba Nr.8

9.2. Ataskaitinį laikotarpį gydytojų vidutinis atlygis už etatą – 6.323 Eur., bendrosios praktikos slaugytojų – 2.765 Eur., kitų medicinos darbuotojų – 2.282 Eur. Pastaba Nr.9. VRA2.1.2 - stipendijos ir specialistų rengimo sąnaudos.

9.3. Kitų paslaugų sąnaudų struktūroje (Eur.): sunaudotos atsargos – 33%, komunalinių paslaugų sąnaudos – 7%, įrangos ir pastatų priežiūros sąnaudos sudaro 25% (finansuojama vykdomų projektų ES, VB, spec. lėšomis lėšomis), maitinimo sąnaudos – 8%, skalbimo sąnaudos - 4% kompiuterinių programų ir tinklų priežiūra - 2%, laboratorinių tyrimų ir kitų medicininių paslaugų atliktų kitose įstaigose sąnaudos sudaro 3,5%. Neatskaitomo PVM ir rinkliavų sąnaudos bendroje sąnaudų struktūroje sudaro 12%. Pastaba Nr.10.

10. PSDF biudžetui gražintos sumos pagal 2025 m. patikslintus duomenis. Pastaba Nr.11.

11. Per ataskaitinį laikotarpį dėl įsipareigojimų nevykdymo teismo sprendimų nebuvo. Išmokų kolegialiems valdymo organams bei su dalininku susijusiais asmenimis nebuvo. Po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos ataskaitinio laikotarpio rezultatams nėra.

Direktorius Rimvydas Civilka

Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo Vladislava Pakonienė

2-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finan
Priedas 1

(Finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Ukmergės ligoninė,182935350,Vytauto g.105,Ukmergė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, juridinio asmens kodas, adres

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2026 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

2026-10-27 Nr.03
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
1.	**ILGALAIKIS TURTAS**	1	9272576,61	8641572,13
1.1.	Nematerialusis turtas		18625,18	15972,21
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		18623,02	15970,05
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialusis turtas		2,16	2,16
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		9253951,43	8625599,92
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		5629283,43	5800145,84
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		184800,27	205253,95
1.2.4.	Kiti statiniai			
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		3114241,15	2407505,18
1.2.6.	Transporto priemonės		15323,67	20859,22
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		310302,91	191835,73
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis turtas			
2.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
3.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		4786115,21	3099388,00
3.1.	Atsargos	2	370203,86	378070,01
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		30564,43	15876,31
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		1721675,05	1776941,41
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos	3	161627,25	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas			
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas į	4	1541750,49	1758014,15

3.3.5.	Kitos gautinos sumos		18297,31	18927,26
3.4.	Trumpalaikės investicijos		800000,00	0
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1863671,87	928500,27
4.	**IŠ VISO TURTO**		14058691,82	11740960,13
5.	**FINANSAVIMO SUMOS**	5	8502836,84	7109060,45
5.1.	Iš valstybės biudžeto		3611761,15	2925205,88
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		1789039,01	1815017,15
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organiza		2432533,54	1656478,54
5.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		634520,44	670785,98
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		34982,7	41572,9
6.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		2909287,22	1456031,98
6.1.	Atidėjiniai		364734,62	364734,62
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	2544552,60	1091297,36
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		393842,75	53431,89
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1092609,72	9601,52
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1058100,13	1028263,95
6.3.5.1.	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus		33890,87	
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		1024209,26	1028263,95
7.	**GRYNASIS TURTAS**		2646567,76	3175867,7
7.1.	Dalininkų kapitalas		44958,14	44958,14
7.2.	Rezervai			
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2601609,62	3130909,56
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas b		2601609,62	3130909,56
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	**IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO**		14058691,82	11740960,13

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, finansinės būklės ataskaitą.

Direktorius		Rimvydas Civilka
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo		Vladislava Pakonienė
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

(Veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Ukmergės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

182935350,Vytauto g.105, Ukmergė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2026 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2026-10-27 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
1.	**PAJAMOS**		**15 455 924,59**	**0,00**
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 603 058,38	0,00
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		442 103,48	
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		361 327,56	
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		432 324,50	
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		361 981,71	
1.1.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		5 321,13	
1.2.	KITOS PAJAMOS		13 852 866,21	
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos		0,00	0,00
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		13 784 911,78	0,00
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos	7	13 624 655,21	
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		160 256,57	
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		5625,00	
1.2.5.	Kitos	8	62329,43	
1.2.6.	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos			
2.	**SĄNAUDOS**		**-15 985 224,53**	**0,00**
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ	9	-11 918 783,74	0,00
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		-11 841 484,72	
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		-77 299,02	
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS	10	-3 481 525,88	0,00

2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		-3 481 525,88	
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		-573 738,19	
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		-18,04	
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2,57	
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS	11	-11 156,11	
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS)			
3.	**PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS**		**-529 299,94**	**0,00**
4.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
5.	**PELNO MOKESTIS**			
6.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
7.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-529 299,94**	**0,00**

Direktorius		Rimvydas Civilka
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyriausiasis apskaitą tvarkantis asmuo		Vladislava Pakonienė
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

(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	Nematerialios ios vertybės	Kitas nematerialus is 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**			**8497,74**				**100844,45**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**8772,50**							**8772,50**
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		8772,50							8772,50
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)**		**101119,21**			**8497,74**				**109616,95**
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		65110,89			8497,74				73608,63
7.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**-76376,66**		X	**-8495,58**	X	X		**-84872,24**
8.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	-6119,53		X	0,00	X	X		-6119,53

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	**-82496,19**		X	**-8495,58**	X	X		**-90991,77**
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 tu**									
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)**		**18623,02**			**2,16**				**18625,18**
23.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**		**15970,05**			**2,16**				**15972,21**
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 suma iki perdavim
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turt
I priedas

(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 išanksti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**8699762,43**	**500814,33**		**5634624,54**	**115110,57**	**488490,97**		**15438802,84**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)		1954,54		1050194,58		143512,05		1195661,17
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina		1954,54		1050194,58		143512,05		1195661,17
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)						**-800,00**		**-800,00**
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto						-800,00		-800,00
4.	Pergrupavimai (+ / –)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)**	**8699762,43**	**502768,87**		**6684819,12**	**115110,57**	**631203,02**		**16633664,01**
	Iš jos:								

6.1.	turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	164465,58	55538,88		1801763,08	85457,68	242380,95		2349606,17
7.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**-2899616,59**	**-295560,38**		**-3227119,36**	**-94251,35**	**-296655,24**	**X**	**-6813202,92**
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-170862,41	-22408,22		-343458,61	-5535,55	-25043,87	X	-567308,66
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						799,00	X	799,00
11.	Pergrupavimai (+ / –)							X	
12.	**Kiti pokyčiai**								
13.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 – 10 + / – 11 + / – 12)**	**-3070479**	**-317968,6**	**0**	**-3570577,97**	**-99786,9**	**-320900,11**	**X**	**-7379712,58**
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)**	**5629283,43**	**184800,27**		**3114241,15**	**15323,67**	**310302,91**		**9253951,43**
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 įsiparcigojimų 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	86770,58							86770,58
23.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)**	**5800145,84**	**205253,95**		**2407505,18**	**20859,22**	**191835,73**		**8625599,92**
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	88404,13							88404,13

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 neliečiamosi os 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	nebaigtos vykdyti	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**4394,20**	**373675,81**						**378070,01**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1131854,81						1131854,81
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		812109,72						812109,72
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		319745,09						319745,09
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1139720,96						-1139720,96
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-1139703,92						-1139703,92
3.4.	Kiti nurašymai		**-17,04**						
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**4394,20**	**365809,66**						**370203,86**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų),								

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**	**365809,66**						**370203,86**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**4394,20**	**373675,81**						**378070,01**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius forma)

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto:**	**2 925 205,88**	**1 080 480,37**	**0,00**	**0,00**			**-442 103,48**	**0,00**		**48 178,38**	**3 611 761,15**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 886 277,98	932 612,43	51 502,04				-200 723,11			-86 224,90	3 583 444,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38 927,90	147 867,94	-51 502,04				-241 380,37			134 403,28	28 316,71
2.	**Iš savivaldybės biudžeto:**	**1 815 017,15**	**314 342,90**					**-361 327,56**			**21 006,52**	**1 789 039,01**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 815 017,15						-73 953,31			21 006,52	1 762 070,36
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		314 342,90					-287 374,25				26 968,65
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:**	**1 656 478,54**	**1 116 110,07**	**0,00**	**0,00**			**-432 324,50**			**92 269,43**	**2 432 533,54**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 622 542,59		654 314,50				-109 947,94				2 166 909,15
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 935,95	1 116 110,07	-654 314,50				-322 376,56			92 269,43	265 624,39
4.	**Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:**	**670 785,98**	**2 690,22**	**7 489,93**	**313 524,23**			**-359 969,92**			**0,00**	**634 520,44**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	670 785,98		7 489,93	313 524,23			-357 463,94				634 336,20
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 690,22					-2 505,98				184,24
5.	**Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:**	**41 572,90**	**0,00**	**-7 489,93**	**6 220,86**			**-5 321,13**			**0,00**	**34 982,70**
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	39 478,40		-7 489,93	6 220,86			-5 321,13				32 888,20
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 094,50										2 094,50
6.	**Iš viso finansavimo sumų**	**7 109 060,45**	**2 513 623,56**	**0,00**	**319 745,09**			**-1 601 046,59**	**0,00**		**161 454,33**	**8 502 836,84**

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**		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	5625,00	
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**		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-2,57	
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**5622,43**	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.