

Viešoji įstaiga Garliavos pirminės sveikatos priežiūros centras

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. kovo 15 d.

I BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Garliavos pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – VšĮ Garliavos PSPC), kodas 159945462, Vytauto g. 65, Garliava, Kauno rajonas, įsteigtas ir pradėjo veiklą 1997 m. spalio 6 d. Steigėja – Kauno rajono savivaldybės taryba. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

VšĮ Garliavos PSPC savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo, kitais įstatymais bei teisės aktais ir įstatais.

VšĮ Garliavos PSPC 2016 m. gruodžio 31 d. struktūra: Garliavos Roko Šliūpo poliklinika, Garliavos Roko Šliūpo poliklinikos Linksmakalnio filialas, Ežerėlio ambulatorija, Ežerėlio ambulatorijos Kačerginės filialas, Ežerėlio ambulatorijos Zapyškio filialas, Piliuonos ambulatorija, Girionių ambulatorija, Girininkų medicinos punktas.

VšĮ Garliavos PSPC kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų neturi.

VšĮ Garliavos PSPC yra nepelno įstaiga.

Pagrindinė VšĮ Garliavos PSPC veikla – teikti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Šias paslaugas įstaiga teikia prisirašiusiems pacientams (sutartis su Kauno teritorine ligonių kasa).

Įstaigoje teikiamos mokamos paslaugos:

1. Vairuotojų medicininis sveikatos patikrinimas;
2. Sveikatos patikrinimas norint naudotis šaunamuoju ginklu;
3. Sveikatos tikrinimas norint įsidarbinti;
4. Sveikatos tikrinimas dirbant kenksmingomis darbo sąlygomis;
5. Gydytojų specialistų konsultacija;
6. Medicininių pažymų išdavimo paslauga;
7. Dantų rentgeno nuotraukų paslauga;
8. Dantų gydymo medžiagų pirkimo kainos susigrąžinimas;

9. Dantų apnašų šalinimo paslauga;
10. Dantų protezavimo paslauga;
11. Profilaktinių skiepimų paslauga.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Garliavos PSPC vykdė šias programas:

1. Širdies ir kraujagyslių ligų prevencijos priemonių programa;
2. Gimdos kaklelio piktybinių navikų profilaktikos priemonių programa;
3. Priešinės liaukos vėžio ankstyvos diagnostikos programa;
4. Mamografinės patikros programa;
5. Storosios žarnos vėžio ankstyvos diagnostikos programa;
6. Vaikų dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programa;
7. Privalomų profilaktinių skiepimų programa.

2016 m. pradžioje įstaigoje dirbo 103 darbuotojai. Iš jų: 33 gydytojai, 31 slaugytojai, 39 kiti darbuotojai.

2016 m. ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 99 darbuotojai. Iš jų: 35 gydytojai, 27 slaugytojos, 37 kiti darbuotojai.

Vadovaudamasis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, VšĮ Garliavos PSPC finansinę apskaitą tvarko Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Dalininkų kapitalo dydis per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė. 2016 m. įstaiga baigė turėdama 7149,39 Eur perviršį.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.

II APSKAITOS POLITIKA

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Buhalterinės apskaitos 2001 m. lapkričio 6 d. įstatymu Nr. IX - 574, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007 m. birželio 26 d. Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir VšĮ Garliavos PSPC apskaitos politikos principais bei kitais galiojančiais teisės aktais.

VšĮ Garliavos PSPC buhalterinėje apskaitoje yra naudojama kompiuterizuota kompleksinė buhalterinė programa PROGRA, darbo užmokesčio ir darbo laiko apskaitai, finansinei, atsargų, ilgalaikio turto, išsipareigojimų ir kt. apskaitai.

Apskaitos politikos bendrieji principai:

1. Ilgalaikio materialiojo turto apskaita:

1.1. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-ojo VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP).

Vadovaujantis LR Vyriausybės nutarimu „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ Nr. 564 2009 m. birželio 10 d. (nauja redakcija nuo 2014-01-01 pagal LRV 2013 12 04 nutarimą Nr.1158 ir LRV 2014 11 05 nutarimo Nr. 1215 redakcija, įsigalioja nuo 2015-01-01) Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas, kai jo įsigijimo vertė 500 Eur ir daugiau, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones (neatsižvelgiant į jų vertę). Į ilgalaikio turto vertę įskaitoma turto transportavimo, paruošimo, registravimo, ir kitos išlaidos, PVM.

1.2. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 1 Eur,

1.3. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pagal Apskaitos politiką skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu Nr. P-1-1 2015 01 02, vadovaujantis sveikatos apsaugos ministro įsakymu Nr. V-875 2014 m. rugpjūčio 18 d.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normos pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

Ilgalaikio materialaus turto pavadinimas	Ekonominio nusidėvėjimo normatyvai metais
Infrastruktūros statiniai	15
Gamybos įrenginiai ir mašinos	24
Medicinos įranga	9
Kitos mašinos ir įrenginiai	24
Transporto priemonės – lengvieji automobiliai	9
Baldai	11

Kompiuterinė įranga	6
Kopijavimo priemonės	7
Kita biuro įranga	9
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

1.4. Ilgalaikio materialiojo turto inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 (nauja redakcija nuo 2015 01 01 pagal LRV 2014-10-03 nutarimą Nr. 1070).

1.5. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

2. Nematerialiojo turto apskaita:

2.1. Nematerialusis turtas įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS ir BAP. Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Į nematerialiojo turto vertę įeina ir visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms ir susijusios su nematerialiojo turto paruošimu naudoti;

2.2. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą metodą;

2.3. Nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga – jos naudingo tarnavimo laikas yra 4 metai;

2.4. Kitas nematerialusis turtas – jo naudingo tarnavimo laikas 9 metai.

3. Biologinio turto VŠĮ Garliavos PSPC neturi.

4. VŠĮ Garliavos PSPC finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-uoju VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį:

4.1. Įstaiga, siekdama valdyti ir mažinti finansinę riziką taiko šiuos metodus:

4.1.1. likvidumo rizika, t. y. rizika, kad įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų, valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį, įvedant griežtą išlaidų kontrolę;

4.1.2. kredito rizika, t. y. rizika, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimus ir dėl to įstaiga galėtų patirti nuostolių, vykdant viešųjų pirkimų procedūras bei vykdant apmokėjimų tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas, apskaitos politiką;

4.1.3. įstaiga neturi sukaupti valiutinių lėšų, todėl valiutos kurso rizika yra nereikšminga;

4.1.4. palūkanų normos rizika valdoma vykdamant viešųjų pirkimų procedūras, sutartyse nustatant, kad palūkanos atitiktų rinkos kainas ir nesikeistų per kredito galiojimo laikotarpį.

5. Trumpalaikio turto apskaita:

5.1. Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos registruojamos bei įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdirbimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro:

mokėtina suma, pakoreguota nuolaidų ar nukainojimo;

su pirkimu susiję negražintini mokesčiai ir rinkliavos;

transporto, krovimo, sandėliavimo, gabenimo išlaidos.

5.2. Kai atsargos išduodamos naudojimui, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai suteikiamos viešosios paslaugos;

5.3. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose;

5.4. Visa atsargų įsigijimo savikainos sumažinimo iki grynosios realizavimo vertės suma pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis. Įsigijimo savikaina sumažinama dėl turto praradimo, sugadinimo ir pan.;

5.5. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame dokumente nurodyta jų vertė. Jeigu jų vertė nenurodyta, gautų atsargų vertę nusistato pati įstaiga, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę;

5.6. Įstaiga, apskaičiuodama savo veikloje sunaudotų atsargų savikainą, taiko FIFO būdą (pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, laikotarpio pabaigoje likusios vėliausiai įsigytos atsargos).

6. Finansavimo sumos:

6.1. Įstaigoje gaulinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP;

6.2. Finansavimo sumos pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos;

6.3. Mėnesio pabaigoje įstaiga patikrina, ar per mėnesį pripažintų finansavimo pajamų suma atitinka per mėnesį pripažintų sąnaudų sumą pagal kiekvieną valstybės funkciją, programą, lėšų šaltinį.

7. Atidėjiniai:

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-jo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

8. Pajamos:

8.1. Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Pajamos pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą, vadovaujantis kaupimo principu;

8.2. Pajamos finansinėje apskaitoje apskaitomos tikrąja verte;

8.3. VŠĮ Garliavos PSPC pajamos grupuojamos: pagrindinės veiklos pajamos; kitos veiklos pajamos; finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriama pajamos už viešųjų paslaugų (medicininių) teikimą. Paslaugų teikimo tikroji vertė nustatoma: Įstaigos ir kliento susitarimu; Įstaigą kontroliuojančio subjekto; kitais teisės aktuose reglamentuotais būdais.

8.4. Pajamos Įstaigos finansinėje apskaitoje registruojamos pagal pajamų gavimo šaltinius.

9. Sąnaudos:

9.1. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP, ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus;

9.2. Patirtos sąnaudos uždirbtoms pajamoms pagal pajamų uždirbimo šaltinius, pagal apskaitos politiką yra apskaičiuojamos proporciniu būdu.

10. Apskaitos klaidų taisymas.

Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra 0,5 proc. pardavimo pajamų.

11. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.

12. VŠĮ Garliavos PSPC finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos politikoje, VSAFAS, vidaus tvarkos aprašuose.

13. VŠĮ Garliavos PSPC finansinę kontrolę atlieka vadovybė, Buhalterijos tarnyba, Vidaus audito tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau NT):

1.1. Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupės pasikeitimas pateiktas pagal 11-ojo standarto 1 priede nustatytą formą;

1.2. VšĮ Garliavos PSPC veikloje naudojamas NT, kurio įsigijimo vertė – 12165,43 Eur;

1.3. Per ataskaitinius metus Įstaiga įsigijo NT -525,64 Eur;

1.4. Įstaigos veikloje naudojama nudėvėto NT įsigijimo vertė – 11639,79 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT):

2.1. Ilgalaikio materialaus turto VšĮ Garliavos PSPC apskaitoma ataskaitinio laikotarpio pradžioje įsigijimo vertė – 381277,65 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 429387,38 Eur, iš jų:

2.1.1. infrastruktūros ir kiti statiniai – 104075,91 Eur;

2.1.2. mašinos ir įrenginiai – 236586,86 Eur, iš jų: medicininė įranga – 232401,76 Eur;

2.1.3. transporto priemonės – 33599,22 Eur;

2.1.4. kitos vertybės – 289,62 Eur;

2.1.5. baldai ir biuro įranga – 51598,92 Eur;

2.1.6. kitas turtas – 3236,85 Eur.

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Garliavos PSPC įsigijo ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė – 48109,73 Eur;

2.3. Likutine verte ilgalaikio materialaus turto apskaitoma laikotarpio pradžioje – 146540,31 Eur, pabaigoje – 161513,77 Eur;

2.4. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagal ilgalaikio materialaus turto grupes:

2.4.1. infrastruktūros statiniai – 63046,61 Eur;

2.4.2. mašinos ir įrenginiai – 68866,22 Eur;

2.4.3. transporto priemonė – 16821,14 Eur;

2.4.4. baldai ir biuro įranga – 12479,64 Eur;

2.4.5. kitas ilgalaikis materialusis turtas – 10,54 Eur;

2.4.6. kitos vertybės – 289,62 Eur.

2.5. Vši Garliavos PSPC veikloje naudojamas nusidėvėjęs turtas įsigijimo verte – 158361,56 Eur, tai:

2.5.1. gamybos mašinos ir įrenginiai – 2669,97 Eur;

2.5.2. medicininė įranga – 133578,53 Eur;

2.5.3. baldai – 5321,31 Eur;

2.5.4 biuro įranga - 1373,09 Eur;

2.5.5 kompiuterinė įranga – 12707,46 Eur;

2.5.6. kitas -- 2711,20 Eur.

2.6. Per ataskaitinius metus ilgalaikio materialaus turto kaip netinkamo naudoti nenurašyta.

2.7. Pagal panaudos sutartis ilgalaikio materialaus turto apskaitoma už 294155,57 Eur. Iš jų:

2.7.1. Kauno r. savivaldybė – 214033,77 Eur, iš jų:

2.7.1.1. pastatai – 165443,06 Eur;

2.7.1.2. statiniai – 43481,81 Eur;

2.7.1.3. medicininė įranga – 2311,17 Eur;

2.7.1.4. baldai ir biuro įranga – 1012,22 Eur;

2.7.1.5. kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1785,51 Eur;

2.7.2. Sveikatos apsaugos ministerijos – 70822,30 Eur, iš jų:

2.7.2.1. transporto priemonės – 25658,48 Eur;

2.7.2.2. medicininė įranga – 45163,82 Eur;

2.7.3. Lietuvos SPŽG bendrijos turtas – 736,28 Eur (kompiuterinė įranga);

2.7.4. LSMU ligoninė Kauno klinikos – 8563,22 Eur.

2.8. Biologinio turto įstaiga neturi.

3. Trumpalaikis turtas:

3.1. Trumpalaikio turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaitoma – 489451,01 Eur, iš jų:

3.1.1. medžiagos, žaliavos – 14499,46 Eur;

3.1.2. mažavertis inventorių – 131,51 Eur;

3.1.3. išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 148,92 Eur;

3.1.4. ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1876,00 Eur;

3.1.5. gautinos sumos už paslaugas iš privalomojo sveikatos draudimo fondo – 22705,83 Eur;

3.1.6. kiti – 231,70 Eur;

3.1.7. pinigai banko sąskaitose – 449857,59 Eur.

Inventorius, kuris naudojamas VšĮ Garliavos PSPC veikloje kontrolės tikslais apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje.

3.2. Nebalansinėje sąskaitoje apskaitoma gauto pagal panaudos sutartis trumpalaikio turto – 4001,25 Eur, iš jų:

3.2.1. Kauno rajono savivaldybė – 856,12 Eur.;

3.2.2. Sveikatos apsaugos ministerija – 3145,13 Eur.

Informacija apie pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 8-ame priede nurodytą formą.

3.3. VšĮ Garliavos PSPC neturi išvestinių finansinių priemonių;

3.4. VšĮ Garliavos PSPC neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto;

3.5. VšĮ Garliavos PSPC neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis;

3.6. VšĮ Garliavos PSPC neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas;

3.7. VšĮ Garliavos PSPC neturi terminuotų indėlių.

4. Finansavimo sumos:

4.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo pateiktą formą.

4.2. Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų – 41776,15 Eur, iš jų:

4.2.1 iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro vakcinas – 26305,94 Eur;

4.2.2. iš Valstybinės ligonių kasos (vakcinas) – 1384,39 Eur;

4.2.3. iš Kauno r. savivaldybės (Girininkų med. punkto išlaikymui) - 3712,00 Eur;

4.2.4. iš Kauno r. savivaldybės (infostruktūros gerinimui) - 7250,00 Eur;

4.2.5 sugrąžintas GPM 2 proc. – 389,67 Eur;

4.2.6. iš kitų šaltinių – 2734,15 Eur.

4.3. Per ataskaitinį laikotarpį panaudota finansavimo sumos VšĮ Garliavos PSPC veikloje – 42180,34 Eur.

4.4. Finansavimo sumų likutis laikotarpio pabaigoje – 21572,75 Eur.

5. Įsipareigojimai:

5.1. Ilgalaikių įsipareigojimų, neapibrėžtų įsipareigojimų įstaiga neturi.

5.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 43645,17 Eur, iš jų:

5.2.1. skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 3671,51 Eur;

- 5.2.2. atostoginių kaupiniai ir „Sodros“ įmokos ir kt. – 39653,36 Eur;
- 5.2.3. gražintina suma Kauno TLK už KVP - 92,00 Eur (surinktos lėšos per gruodžio mėnesį).
- 5.2.4. gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas – 228,30 Eur.

6. Grynasis turtas:

6.1. VšĮ Garliavos PSPC grynojo turto pokyčiai pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis pateikti „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“, 4-ojo VSAFAS 1 priedas;

6.2. Ataskaitos „Dalininkų kapitalas“ eilutėje pateiktas Kauno rajono savivaldybės dalinis įnašas – 16964,24 Eur. Pagrindas:

6.2.1. Kauno rajono valdybos 1998 11 11 sprendimas Nr. 394 „Dėl viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų turto priėmimo-perdavimo ir turtinio įnašo patvirtinimo“;

6.2.2. Kauno rajono savivaldybės tarybos 2004 m. lapkričio 18 d. sprendimas Nr.196 „Dėl turtinio įnašo sumažinimo“.

6.3. Ataskaitinį laikotarpį VšĮ Garliavos PSPC baigė turėdama 7149,39 Eur perviršį;

6.4. Perviršis susidarė dėl racionalaus ir taupaus lėšų panaudojimo.

7. Kitos pagrindinės veiklos pajamos:

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ VšĮ Garliavos PSPC parodo visas medicininės veiklos pajamas bendrąja verte.

Per ataskaitinius metus VšĮ Garliavos PSPC gavo pagrindinės veiklos pajamų:

7.1. Iš PSDF:

Eil. Nr.	Paslaugos pavadinimas	Pajamos, suma Eur
1	Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos	784307,20
2	Programų vykdymas	29930,28
3	KVP išdavimas	565,11
4	Dantų protezavimo paslaugos	3612,97
	Iš viso	818415,56

T.sk.VšĮ Garliavos PSPC gavo viršutartinių pajamų 956,97 Eur už sergančiųjų cukriniu diabetu slaugos paslaugas.

7.2. Mokamos medicininės paslaugos – 54147,70 Eur;

7.3. Žalos atlyginimo pajamos – 2379,07 Eur;

7.4. Kitos veiklos pajamos kitos – 4105,76 Eur;

7.5. Veiklos rezultatų ataskaitos eil. A III. 1 prie pagrindinės veiklos pajamų pridėta pervestinių lėšų suma 1323,00 Eur (pervestinos lėšos Kauno TLK už KVP) ir III. 2 įrašyta pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 1323,00 Eur (su minuso ženklu);

7.6. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas 10-ojo VSAFAS 2 priede.

8. Sąnaudos:

8.1. Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudos buvo apskaitomos vadovaujantis 11-ju VSAFAS ir BAP;

8.2. Ataskaitinių metų sąnaudos pagal sąnaudų straipsnius pateiktos Veiklos rezultatų ataskaitoje;

8.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos tenkinant viešąjį interesą. Kitos veiklos sąnaudos apskaičiuotos taikant proporcinį metodą;

8.4. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta darbo užmokesčio sąnaudų – 536969,88 Eur;

8.5. Darbo užmokestis sudaro 58,74 proc. bendroje sąnaudų apimtyje;

8.6. Pagal Apskaitos politiką, darbo užmokesčio fondas sudaromas priklausomai nuo uždirbtų pajamų, t.y. iki 65 proc. nuo pajamų (be finansavimo pajamų). Įvykdyta – 61,09 proc. nuo pajamų;

8.7. Vadovo darbo užmokesčiui priskaityta suma per ataskaitinius metus – 18445,22 Eur.

8.8. Įstaiga kolegialių organų nariams bei su dalininkais susijusiems asmenims darbo užmokesčio ar kitokių išmokų neišmokėjo;

8.9. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintų išmokų asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančius santykius, nebuvo.

9. Turto nuvertėjimas:

9.1. Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo;

9.2. Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

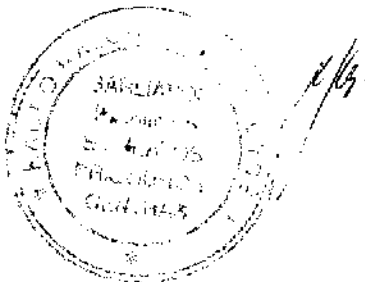
10. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas bei klaidų taisymas.

Ataskaitiniu laikotarpiu Apskaitos politika nebuvo keista.

Reikšmingų klaidų nebuvo taisyta.

Direktorė

Vyriausioji finansininkė



Handwritten signature

Nijolė Kliučienė

Donata Židonytė

(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		
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	0,08	0,09
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,08	0,09
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,08	0,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2024,92	1976,29
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	148,92	73,41
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1876,00	1902,88
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2024,92	1976,29

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventarinis	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtingos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtingas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtingos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų išgijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12739,44						12739,44
2.	Išgyva atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		79062,15						79062,15
2.1.	Išgyvo turto išgijimo sąvokama nemokamai gautų atsargų išgijimo sąvokama		48637,67						48637,67
2.2.	Išgyvo turto sąvokama		30424,48						30424,48
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		77170,62						77170,62
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		77170,62						77170,62
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų išgijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		14630,97						14630,97
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinių adygi gautų atsargų sukauptas 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)		14630,97						14630,97
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		12739,44						12739,44

*Reikšmingos sumtos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	876265,33	915311,67
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	874942,33	913745,47
1.7.	Kitos	1323,00	1566,20
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1323,00	-1566,20
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	874942,33	913745,47

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	4105,76	9370,50
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuoma, pajamos**		
1.5	Kitos	4105,76	9370,50
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	4073,73	3702,52
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	4073,73	3702,52
4.	Kitos veiklos rezultatas	32,03	5667,98

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių rinkimo rajone rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nedidai- jamasis kaltinis vertė	Mašinos ir įrenginiai	Trans- porto priemonės	Kilnoje- mosios būtos vertė	Baldui ir biuro įrengi- mas	Kitas ilgalaikis materialusis turmas			Iš viso
			Gyvena- mieji	Kiti pastatai							Kitas ilgalaikis materialusis turmas	Kitos ilgalaikis materialusis vertė	Kitas ilgalaikis materialusis turmas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				104875,91		200532,76	23056,36		50086,15	289,62	3236,85		381277,65
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						36054,10	10542,86		1512,77				48109,73
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						36054,10	10542,86		1512,77				48109,73
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina													
3	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)													
3.1.	perduoto													
3.2.	perduoto													
3.3.	nurašyto													
4.	Pergrupavimai (+/-)													
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 +2.3+/- 4)				104875,91		236586,86	33599,22		51598,92	289,62	3236,85		429387,38
6.	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			30799,30		156416,16	13116,01		31409,41	X	2996,46	X	25479,34
7.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			10230,00		11304,48	3602,07		7709,87	X	229,85	X	33136,27
9.	Sukauptas perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1-9.2+9.3)	X									X		X	
9.1.	perduoto	X									X		X	
9.2.	perduoto	X									X		X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	
11.	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X			41029,30		167730,64	16778,08		39119,28	X	3226,51	X	267873,61
12.	Nu-vertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X			
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X			

R.Nr.	Sraipsiniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	11	Kitas ilgalaikis materialusis turas		14	15	16
			Cyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1	2	X	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (1.6.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		X	X	X			X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subj. arba sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosia verte pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)				63846,61		68866,22	16921,14		11479,64	289,62	10,54			161513,77
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)				73276,61		44116,60	9940,35		18676,74	289,62	240,39			146540,31

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodo skaitmenų tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5850,52			5789,27				11639,79	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		525,64							525,64	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		525,64							525,64	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	perduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		6376,16			5789,27				12165,43	
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	5844,14		X	5789,27	X	X		11633,41	
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	112,89		X		X	X		112,89	
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	perduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	5957,03		X	5789,27	X	X		11746,30
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		419,13							419,13
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		6,38							6,38

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuoj amų ir asocijuotų ų ne viešojo sektorius subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų ne viešojo sektorius subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	22937,53	22705,83		18668,01	18436,31	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	22937,53	22705,83		18668,01	18436,31	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	22705,83	22705,83		18436,31	18436,31	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	231,70			231,70		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos neįslybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	22937,53	22705,83		18668,01	18436,31	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	449857,59		460659,56	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	449857,59		460659,56	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	449857,59		460659,56	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	3671,51	764,95		2091,39	444,11	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	39653,36	9379,00		37416,06	8849,82	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	39653,36	9379,00		37416,06	8849,82	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	320,30	168,30		89,00	89,00	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	228,30	76,30				
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	92,00	92,00		89,00	89,00	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	43645,17	10312,25		39596,45	9382,93	

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
I3 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
I	2	3	4
1.	Eurais	39596,45	43645,17
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	39596,45	43645,17

(Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį patikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame raišyje)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turį	Neatlyginimai gautos turis	Peruota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (pažintų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	6	5	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	335,06				218,32					216,74
1.1.	organizacijai	335,06				118,32					216,74
1.2.	kitoms šalioms kompensuoti										
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15,009,22	11412,00	-450,00			12406,82				12464,40
2.1.	įsipilkinam turui įsigyti	14009,22									
2.2.	kitoms šalioms kompensuoti		11412,00	-450,00			1444,82				12464,40
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, reikšiant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1898,85				670,32					1228,53
3.1.	įsipilkinam turui įsigyti	1898,85				670,32					1228,53
3.2.	kitoms šalioms kompensuoti										
4.	Iš kitų šaltinių:	5773,81	1774,06	450,00	29040,09	28984,88					1228,53
4.1.	įsipilkinam turui įsigyti	5295,49	1384,39	29040,09	28984,88						7563,08
4.2.	kitoms šalioms kompensuoti	478,22	389,67	450,00							6735,19
5.	Iš viso finansavimo sumų	21976,94	13186,06	450,00	29040,09	42180,34					21572,75

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutis ir valiutos kurso fluktuacijų likutiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		335,06	335,06		216,74	216,74
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		14009,22	14009,22		12564,40	12564,40
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)		1898,85	1898,85		1228,53	1228,53
4.	Iš kitų šaltinių		5733,81	5733,81		7563,08	7563,08
5.	Iš viso		21976,94	21976,94		21572,75	21572,75

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo patikėjimo lygį finansinių lygių finansinio ir žemesnio lygių atsaskaitų aiškinajamame rašite formos pavyzdys)

2016 m. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bostas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							910005,23				910005,23
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							703936,12				703936,12
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos							33249,16				33249,16
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							29276,75				29276,75
1.4.	Komandiruočių							5,63				5,63
1.5.	Transporto							5346,45				5346,45
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							1685,30				1685,30
1.7.	Paprastojimo, remontio ir eksploatavimo							9909,86				9909,86
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Suraudų ir parduotų atsargų savikaina							72949,69				72949,69
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							45110,80				45110,80
								8535,47				8535,47
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							846323,07				846323,07
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							699998,47				699998,47
3.1.3.	Komandiruočių							33203,41				33203,41
3.1.4.	Transporto							5,63				5,63
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							5922,57				5922,57
3.1.6.	Paprastojimo, remontio ir eksploatavimo							1685,30				1685,30
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							10060,45				10060,45
3.1.8.	Socialinių išmokų							43969,55				43969,55
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Suokesės patikėtos							43470,94				43470,94
3.1.12.	Kitos išmokos							8006,75				8006,75