

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ CENTRO POLIKLINIKA,
IMONĖS KODAS 145370959, VYTAUTO G. 101 ŠIAULIAI, LT-77156**

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2023 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Viešosios įstaigos Šiaulių centro poliklinikos (toliau – Įstaiga) bendrieji duomenys per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Bendroji informacija apie Įstaigos veiklą aprašyta 2022 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaigos steigėjas ir savininkas Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto Savivaldybės taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Kontroliuojamų subjektų t.y. filialų bei kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos taikoma apskaitos politika ir finansinių ataskaitų duomenys atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus (toliau – VSAFAS).

Įstaigos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys ir aiškinamasis raštas sudarytas pagal 23-čiojo VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimus.

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga vadovaujasi apskaitos politika ir šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu 2001-11-06 Nr.IX-574;
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007-06-26 Nr.X-1212;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;

Plačiau apskaitos politika pateikta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytą 1 priedo formą.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą 1 priedo formą.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nustatytą 1 priedo formą.

4. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytą 4 priedo formą.

5. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansines ir investicines veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ nustatytą 4 priedo formą.

6. Kitos

Per ataskaitinį laikotarpį nustatyta klaidų iš praėjusių ataskaitinių laikotarpių, suma – 15 630,96 Eur, tai finansavimo sumų panaudojimo neatitikimai.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčiai ataskaitinį laikotarpį nevertinti.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorius

Mindaugas Maželis

Vyriausioji finansininkė

Evelina Lapeikienė

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

Viešoji įstaiga Šiaulių centro poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145370959, Vytauto g. 101, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 010 877,29	2 991 395,40
I.	Nematerialusis turtas		5,98	5 230,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		5,98	5 230,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 010 871,31	2 986 165,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 984 446,60	1 991 364,20
II.3	Infrastruktūros statiniai		202 197,99	121 003,31
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		613 815,91	655 257,41
II.6	Transporto priemonės		45 477,50	54 251,15
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		146 104,59	164 289,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		18 828,72	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 918 676,14	3 073 843,75
I.	Atsargos		167 002,87	154 297,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		167 002,87	154 297,83
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 parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		16 406,48	2 278,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos		841 725,60	951 539,23
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		836 717,81	878 367,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 213,01	72 547,17

III.6	Kitos gautinos sumos		794,78	624,90
IV.	Trumpalaikės investicijos		500 000,00	
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		2 393 541,19	1 965 727,88
	IŠ VISO TURTO:		6 929 553,43	6 065 239,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 531 167,18	2 633 768,82
I.	Iš valstybės biudžeto		844 988,32	876 509,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		723 434,48	731 109,62
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		806 396,64	886 074,26
IV.	Iš kitų šaltinių		156 367,74	140 075,83
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 796 539,91	1 368 095,08
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		334 143,71	334 143,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		334 143,71	334 143,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 462 396,20	1 033 951,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		63 446,55	102 648,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		707 675,61	238 946,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		691 266,51	691 266,51
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7,53	1 089,92
F.	GRYNASIS TURTAS		2 601 846,34	2 063 375,25
I.	Dalininkų kapitalas		71 384,92	71 384,92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 530 461,42	1 991 990,33
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		538 471,09	348 377,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 991 990,33	1 643 612,67
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		6 929 553,43	6 065 239,15

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

Vyr. finansininkė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parąsas) Mindaugas Maželis
(vardas ir pavardė)

(parąsas) Evelina Lapeikiene
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Šiaulių centro poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145370959, Vytauto g. 101, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8 615 415,04	7 879 654,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		333 801,03	688 274,51
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35 639,92	372 405,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		144 144,79	87 181,89
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		50 097,41	154 544,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		103 918,91	74 142,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 281 614,01	7 191 379,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 281 614,01	7 191 379,58
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-8 098 004,21	-7 432 585,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-6 783 662,11	-6 109 056,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-156 878,60	-146 103,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-88 566,20	-95 664,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-135,20	-338,00
V.	TRANSPORTO		-12 351,82	-12 047,89
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3 771,00	-6 347,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-70 082,24	-88 029,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-18 063,26	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-432 936,87	-628 772,66
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-456 323,96	-346 226,33
XIV.	KITOS		-75 232,95	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		517 410,83	447 068,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		288,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		288,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		5 141,30	-3 869,16
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		15 630,96	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		538 471,09	443 199,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		538 471,09	443 199,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Mindaugas Maželis

(vardas ir pavardė)

Evelina Lapeikienė

(vardas ir pavardė)

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	876 509,11	6 291,55	-21 003,32	12 024,58	-468,00		-32 061,46			3 675,86	844 968,32
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	872 973,42		-13 524,10	12 024,58	-468,00		-26 037,58				844 968,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 535,69	6 291,55	-7 479,22				-6 023,88			3 675,86	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	731 109,62	118 637,50	17 832,15				-144 144,79				723 434,48
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	730 431,79		18 509,98				-25 507,29				723 434,48
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	677,83	118 637,50	-677,83				-118 637,50				
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):	886 074,26	56 467,74	-86 047,86				-50 097,50				806 396,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	852 977,43		-6 744,92				-39 835,87				806 396,64
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	33 096,83	56 467,74	-79 302,94				-10 261,63				
4.	Iš kitų šaltinių:	140 075,83	6 307,73	1 578,14	112 475,63	-150,68		-103 918,91				156 367,74
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	121 070,35		1 578,14	112 475,63	-150,68		-103 918,91				131 054,53
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19 005,48	6 307,73									25 313,21
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 633 768,82	187 704,52	-87 640,89	124 500,21	-618,68		-330 222,66			3 675,86	2 531 167,18

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 991 364,20	121 003,31		655 257,41	54 251,15	164 289,00		2 986 165,07
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	12 078,99		70 908,92	60 445,86		29 348,26		172 782,03
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina	12 078,99		70 908,92	60 445,86		29 348,26		172 782,03
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)				-48 063,57				-48 063,57
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-48 063,57				-48 063,57
4.	Pergrupavimai (+ / -)		98 590,00	-70 908,92	-27 681,08		-22 151,52	22 151,52	
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 003 443,19	219 593,31		639 958,62	54 251,15	171 485,74	22 151,52	3 110 883,53
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-18 996,59	-5 071,77		-86 524,65	-8 773,65	-25 381,15	X	-144 747,81

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)		-12 323,55		12 323,55			X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-18 996,59	-17 395,32		-74 201,10	-8 773,65	-25 381,15	X	-144 747,81
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							-3 322,80	-3 322,80
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)				48 058,39				48 058,39
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto				48 058,39				48 058,39
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)				48 058,39			-3 322,80	44 735,59
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	1 984 446,60	202 197,99		613 815,91	45 477,50	146 104,59	18 828,72	3 010 871,31
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	1 991 364,20	121 003,31		655 257,41	54 251,15	164 289,00		2 986 165,07
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5 230,33							5 230,33
2.	Išigijimai 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.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		5 230,33							5 230,33
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X		

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-5 224,35		X		X	X		-5 224,35
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	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	-5 224,35		X		X	X		-5 224,35
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 perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		5,98							5,98
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		5 230,33							5 230,33

(tęsinys kitame puslapyje)

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		154 297,83						154 297,83
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		469 172,33						469 172,33
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		344 672,12						344 672,12
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		124 500,21						124 500,21
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-456 467,29						-456 467,29
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-618,68						-618,68
3.3.	Sunaudota veikloje		-437 785,35						-437 785,35
3.4.	Kiti nurašymai		-18 063,26						-18 063,26
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		167 002,87						167 002,87
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		167 002,87						167 002,87
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		154 297,83						154 297,83

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

6-jojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6 808,23	40,80
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		40,80
1.3.	Palūkanų pajamos	6 808,23	
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	1 666,93	3 909,96
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1 666,93	3 909,96
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	5 141,30	-3 869,16

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.