

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

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2020 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Šiaulių centro poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Veiklos sritis: medicininės ir odontologinės praktikos veikla (kodas 86.2).

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais, bei patvirtintais įstatais.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

Įstaiga buvo reorganizuota iš biudžetinės įstaigos ir įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos kodas 145370959. Buveinė yra Vytauto g. 101, Šiauliuose.

Įstaigai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės mokesčio registre Įstaiga neregistruota. Finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas pirmines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal su Šiaulių teritorine ligonių kasa pasirašytą sutartį, be to dalis pajamų gaunama už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VŠĮ Šiaulių centro poliklinika ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės biudžeto fondų ir iš kitų šaltinių. Įstaiga kartu su Šiaulių m. savivaldybe dalyvauja projekte „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

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.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Mindaugas Maželis.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinę programą „Rivilė“.

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

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės 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;

5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 patvirtintomis inventorizacijos taisyklėmis;

6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

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.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta patvirtinta apskaitos politika.

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodytas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

#### **1. Nematerialusis turtas (toliau NT)**

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ąjį VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytą formą, kuri pateikta aiškinamojo rašto priede. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nebuvo įsigyta. Jau naudojamo priskaičiuota amortizacija 2499,30 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai.

#### **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 formą.

2020 m. I ketvirtį įsigyta medicininės įrangos už 71397,32 Eur: ultragarsinė diagnostinė sistema už 56999,47 Eur ir odontologinės įrangos už 14397,85 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas IMT nusidėvėjimas už 60783,72 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi IMT nuvertėjimo požymiai.

#### **3. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ pateiktą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 399354,40 Eur, iš jų už 70259,90 Eur gauta vakcinų, už kurias centralizuotai apmoka Valstybinė ligonių kasa, už 11952,89 Eur gauta paramos iš įvairių organizacijų dėl COVID-19 epidemijos.

#### **4. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstiniai apmokėjimai 54578,02 Eur, iš kurių didžiąją dalį sudaro sumokėti atostoginiai darbuotojams 45133,99 Eur. 9444,03 Eur - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (pacientų teisių ir žalos atlyginimo, transporto bei turto draudimo, spaudos prenumeratos sumos).

#### **5. Gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso gautinų sumų už 665005,08 Eur, iš jų didžiausias Šiaulių TLK įsiskolinimas už suteiktas paslaugas sudaro 625142,77 Eur.

## **6. Pinigai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis kasoje buvo 10822,02 Eur. Kitos įstaigos lėšos – 1586805,09 Eur saugomos AB „Swedbank“ ir AB SEB banko sąskaitose.

## **7. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis yra 170869,49 Eur.

Valstybės biudžeto finansavimas: gydytojų rezidentų atlyginimui 5249,00 Eur, subsidijos iš Užimtumo tarnybos už darbuotojus, esančius prastovoje,- 25781,68 Eur, finansavimas projektui „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ – 4200,00 Eur.

Iš Savivaldybės biudžeto finansuotos bendruomenės sveikatinimo programos: „Ortodonto paslaugų prieinamumo gerinimas“ 15000,00 Eur, „Motinystės mokykla kūdikio besilaukiantiems tėveliams“ 2500,00 Eur.

Iš ES lėšų finansuotas projektas „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ 23800,00 Eur.

Iš kitų šaltinių nemokamai gauti medikamentai už 70259,90 Eur, apmokėti centralizuotai per Valstybinę ligonių kasą, už 11952,89 Eur gauta vienkartinė apsaugos priemonių iš įvairių organizacijų dėl COVID-19 epidemijos. Dėl COVID-19 VLK finansavo mokėtus darbo užmokesčio priedus darbuotojams - 15483,11 Eur, 2000,00 Eur gauta paramos iš juridinių asmenų.

## **8. Įsipareigojimai**

Ilgalaikių įsipareigojimų Šiaulių centro poliklinika neturi.

Mokėtinos sumos tiekėjams – 60500,36 Eur, pradelstų įsiskolinimų nėra. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 490953,30 Eur (priskaičiuotas darbo užmokestis ir įmokos socialiniam draudimui už birželio mėnesį).

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 705745,70 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai: 7500,00 Eur įsipareigojimas VLK į pacientų teisių ir žalos atlyginimo fondą, kurio mokėjimo terminas dar nesuėjęs, 2,00 mokėtina suma VLK už kompensuojamuosius vaistų pasus, išduotus birželio mėn.

## **9. Finansavimo pajamos**

Informacija apie finansavimo pajamas pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Įstaiga dalyvauja projektuose, finansuojamuose iš kelių šaltinių. „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“ finansuojamas iš trijų šaltinių: ES, Valstybės biudžeto ir Šiaulių miesto savivaldybės biudžeto. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto, gauto pagal šį projektą, nusidėvėjimo sąnaudų pripažintos pajamomis: iš ES 7680,20 Eur, iš Valstybės ir savivaldybės biudžetų – po 658,38 Eur. Projektas Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ finansuojamas iš ES ir Valstybės biudžeto. Panaudoto finansavimo pajamos kitoms išlaidoms (darbuotojų, dalyvaujančių projekte, darbo užmokestis): iš ES 11907,23 Eur, iš Valstybės biudžeto 2101,28 Eur.

Kitos finansavimo pajamos kitoms išlaidoms: iš Valstybės biudžeto 5248,39 Eur gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui, 25781,68 Eur subsidija už prastovas. Iš Savivaldybės biudžeto – bendruomenės sveikatinimo programai 15000 Eur, iš kitų šaltinių už 15483,11 Eur VLK finansavo darbo užmokesčio apdidinimą dėl COVID-19.

Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti: 66244,37 Eur sunaudotų įstaigos veikloje nemokamai gautų vakcinų, kraujo produktų, kitų medikamentų savikaina, už

10501,67 Eur įstaigos veikloje sunaudota vienkartinių priemonių, gautų iš juridinių asmenų paramos būdu dėl CODIV-19 epidemijos .

#### **10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Per ataskaitinį laikotarpį sveikatos priežiūros paslaugų suteikta už 3780329,90 Eur, iš jų iš PSDF lėšų 3505565,14 Eur.

#### **11. Sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 3028043,91 Eur. Sunaudotų atsargų savikaina 284291,41 Eur.

#### **12. Tarpusavio užskaitos**

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su VSDF Šiaulių skyriumi ir Šiaulių teritorine ligonių kasa.

Atsiskaitymas su VSDF dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įsiskolinimų įskaitos aktus.

#### **13. Rizikos valdymas**

Vadovaujantis 17 VSAFAS nuostatomis, pateikiama informacija apie taikomą apskaitos politiką ir metodus, siekiant valdyti arba mažinti šią finansinę riziką:

- palūkanų normos rizika – rizikos nėra, nes Įstaiga tokių mokamų lėšų neturi;
- likvidumo rizika valdoma tinkamai planuojant pinigų srautus;
- kredito rizikos nėra, įstaiga neturi kreditų;
- valiutos kurso rizikos nėra, nes visi sandoriai vykdomi nacionaline valiuta Eurais.

Direktorius

Mindaugas Maželis

Vyriausioji buhalterė

Virgilija Rušinskienė

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

**VŠĮ ŠIAULIŲ CENTRO POLIKLINIKA**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
14370959 Vytauto g. 101, LT-77156 Šiauliai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-08-10  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>391076,01</b>	<b>382961,71</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	80,83	2580,13
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		80,83	2580,13
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	390995,18	380381,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		270475,36	242340,90
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		53571,14	63999,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		66948,68	74041,04
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2425594,91</b>	<b>1531902,73</b>
I.	Atsargos	3	108384,70	82160,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		108384,70	82160,93
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	4	54578,02	4147,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	665005,08	743605,02
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		636625,41	743461,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		28379,67	143,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1597627,11	701989,05
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2816670,92</b>	<b>1914864,44</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	<b>170869,49</b>	<b>127528,47</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		7263,97	5569,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7901,90	6060,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		73295,88	68846,07
IV.	Iš kitų šaltinių		82407,74	47052,90
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1264701,36</b>	<b>750396,16</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1264701,36	750396,16
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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	Gražintinos finansavimo sumos			1,25
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	8	60500,36	44137,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	8	490953,30	417,95
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	8	705745,70	705745,70
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7502,00	93,82
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1381100,07</b>	<b>1036939,81</b>
I.	Dalininkų kapitalas		71384,92	71384,92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1309715,15	965554,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		344160,26	375745,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		965554,89	589809,68
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		<b>2816670,92</b>	<b>1914864,44</b>

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Mindaugas Maželis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Virgilija Rušinskienė

(vardas ir pavardė)

VŠI ŠIAULIŲ CENTRO POLIKLINIKA  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
145370959 Vytauto g. 101, LT-77156 Šiauliai  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-08-10

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3941594,59</b>	<b>3746063,97</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	<b>161264,69</b>	<b>86402,32</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33789,73	3922,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15658,38	18572,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19587,43	2365,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		92229,15	61541,28
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>3780329,90</b>	<b>3659661,65</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	3780329,90	3659661,65
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	11	<b>3597434,33</b>	<b>3216009,97</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3028043,91	2638451,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		63283,02	46293,14
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49020,24	58063,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		288,50	164,06
V.	TRANSPORTO		6338,00	7445,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2986,40	6215,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		93772,78	30142,05
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		284291,41	332187,02
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		69410,07	97047,92
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>344160,26</b>	<b>530054,00</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			-284,66
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>344160,26</b>	<b>529769,34</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>344160,26</b>	<b>529769,34</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_ (parašas)

Mindaugas Maželis

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

\_\_\_\_\_ (parašas)

Virgilija Rušinskienė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: 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 gauta turta	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 (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5569,23	35230,68	0,00	0,00			34026,99				6772,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5569,23						895,64				4673,59
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		35230,68					33131,35				2099,33
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	6060,27	17500,00					15658,38				7901,89
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6060,27						658,38				5401,89
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		17500,00					15000,00				2500,00
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):	68846,07	23800,00					19350,17				73295,90
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	68846,07						7442,94				61403,13
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		23800,00					11907,23				11892,77
4.	Iš kitų šaltinių:	47052,90	17483,11	0,00	82212,79			92229,15			28379,13	54519,65
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36241,40			82212,79			76746,04				41708,15
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10811,50	17483,11					15483,11			28379,13	12811,50
5.	Iš viso finansavimo sumų	127528,47	94013,79	0,00	82212,79			161264,69			28379,13	170869,49

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



(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
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0</b>	
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		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>0</b>	<b>284,66</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		284,66
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>0</b>	<b>-284,66</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	<b>Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>						<b>664045,63</b>			<b>194 097,49</b>		<b>109 649,65</b>			<b>967 792,77</b>
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						71 397,32			0,00		0,00			71 397,32
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						71397,32								71 397,32
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	<b>Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>						<b>735 442,95</b>			<b>194 097,49</b>		<b>109 649,65</b>			<b>1 039 190,09</b>
6.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X					<b>421 704,73</b>			<b>129 523,41</b>	X	<b>35 608,61</b>	X	X	<b>586 836,75</b>
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	<b>0,00</b>
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					43262,86			10 428,50	X	7 092,36	X	X	<b>60 783,72</b>

9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	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	
11.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	X				464 967,59			139 951,91	X	42 700,97	X	X	647 620,47
12.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X						574,44		X				574,44
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X								X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								X				
16.1.	perduoto	X								X				
16.2.	perduoto	X								X				
16.3.	nurašyto	X								X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X								X				
18.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)</b>	X						574,44		X				
19.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***</b>		X	X	X	X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X	X	X		X		X	X	X	

21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		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)						270 475,36			53 571,14		66 948,68			390 995,18
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						242 340,90			63 999,64		74 041,04			380 381,58

(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\***

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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
1.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		19112,48							19112,48
2.	<b>Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį</b>		0,00							
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	<b>Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>									
5.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		19112,48							19112,48
6.	<b>Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X	16532,35		X		X	X		16532,35
7.	<b>Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**</b>	X			X		X	X		
8.	<b>Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį</b>	X	2499,30		X		X	X		2499,30
9.	<b>Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma</b>	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	<b>Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	X	19031,65		X		X	X		19031,65
12.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>									
13.	<b>Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**</b>									
14.	<b>Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									

15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1	parduoto									
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)		80,83							80,83
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2 580,13							2 580,13

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.



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.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		<b>108 384,70</b>						<b>108 384,70</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>82 160,93</b>						<b>82 160,93</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.