

# **2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

## **I. BENDROJI INFORMACIJA**

Viešojo įstaiga Jurbarko ligoninė (toliau-įstaiga) pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos ir savivaldybės viešojo sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal pasirašytas sutartis su TLK ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitų įstatymais bei teisės aktais, įstatais. Įstaigos įstatai patvirtinti 2008 m. 02 mėn. 19 d. Ligoninė įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1998 m. 03 mėn. 31 dieną, jos kodas 158314921. Įstaigos buveinė yra Vydūno g. 56, Jurbarkas. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešojo įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Viešajai įstaigai Jurbarko ligoninei 1999-12-17 yra išduota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklos tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos licencija Nr. 1107, papildyta 2000-12-18, (nuo 2002-05-28 perregistruota), 2003-03-04, 2003-04-08, 2003-08-26, 2003-12-30, 2004-05-04, 2005-03-24, 2005-12-13, 2007-12-07, 2008-01-29, 2008-04-01, 2012-06-11, 2014-10-16, 2016-04-15. Licencija suteikia teisę teikti sveikatos priežiūros paslaugas. 2016 metais ligoninė vykdė jos įstatuose numatytą pagrindinę veiklą, t.y. teikė nemokamas ir mokamas antrinės sveikatos priežiūros paslaugas (ambulatorines ir stacionarines) bei būtinąją medicinos pagalbą. Jurbarko ligoninė teikia gydymo paslaugas Jurbarko miesto ir rajono bei kitų rajonų gyventojams.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaigos pagrindinė veikla: ligoninių veikla, ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros įstaigų veikla, kita asmens sveikatos priežiūros veikla (medicinos laboratorijų), skalbyklos paslaugų veikla.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su teritorinėmis ligonių kasomis iš anksto pasirašytas sutartis, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos viešojo įstaiga Jurbarko ligoninė ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Lietuvos paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Viešojo įstaiga Jurbarko ligoninė neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo 278.

2016 metams darbo užmokesčio buvo patvirtinta 58 proc., faktiškai įvykdyta 58,96 proc., vaistams ir medicinos pagalbos priemonėms patvirtinta 8 proc., įvykdyta 8,67 proc.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant FINVALDA buhalterinę programą.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

Viešosios įstaigos Jurbarko ligoninės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis ir šių teisės aktų pakeitimais. Įstaigos finansinių ataskaitų forma yra žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų forma. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje keitėsi apskaitos valiuta. Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti eurai (Eur).

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.

Vadovaujantis minėtais teisės aktais yra parengta apskaitos politika 2009 12 29 vyr. gydytojo įsakymu Nr. VK-85, 2014 12 02 įsakymu Nr. VK-64 pakeista apskaitos politika ir sąskaitų planas, kuri galioja nuo 2015 metų sausio 1 dienos.

Perėjimo VSAFAS dienai, įstaiga inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

## **1. Nematerialusis turtas**

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai taikomi vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas – 4 metai.

## **2. Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka 12-ajame VSAFAS nustatytą ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė 0,29 euro centai. Nuo 2015 m. sausio 1 d. naujai įsigytam ilgalaikiam materialiam turtui likutinė vertė 1 euras.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas pagal turto amortizacijos normatyvus (vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“). Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas pagal grupes:

<b>Turto grupė</b>	<b>Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)</b>
Medicinos įranga	9
Transporto priemonės	6
Kompiuteriai ir jų įranga	6
Ūkinis inventoriųs	6

### **3. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai**

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Trumpalaikį finansinį turtą sudaro išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

### **4. Atsargos**

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas jos rodomos įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama sunaudotų ar pardutų atsargų savikainą, teikiant paslaugas, įstaiga taiko: „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą. Konkrečių kainų būdas reiškia, kad konkretūs atsargų vienetai turi būti parodyti konkrečia jų įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą. Taikant šį būdą, buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, nurašymu, susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kitas inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

### **5. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į finansavimo sumas iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių. Įstaigoje finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, kurių paskirtis registravimo apskaitoje metu neaiški (nepiniginiam turtui ar išlaidoms), priskiriamos finansavimo sumoms kitoms išlaidoms ir yra pergrupuojamos, kai paaiškėja tikroji jų paskirtis.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo sumos apima gautas arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

### **6. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) operacijos apskaitomos vadovaujantis 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ apskaitos principais ir taisyklėmis.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas. Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos

mokėtinos palūkanos. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

## **7. Kitos pajamos**

Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda. Įstaigos pajamos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes: pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

## **8. Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

Įstaigoje sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Įstaigos sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

## **9. Atostoginių kaupimai**

Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną. Apskaičiuavęs išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Vadovaujantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

## **10. Straipsnių tarpusavio užskaitos**

VSDFFV Šilalės skyrius, vykdydamas VSDFFV ir Valstybinės ligonių kasos 2011-12-30 sutartį Nr. F-1-0202/1 per ataskaitinį laikotarpį įskaitė valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimą 876.023,45 Eur priskaitytą viešojoje įstaigoje Jurbarko ligoninėje. Klaipėdos teritorinė ligonių kasa, atsiskaitydama įstaigai už suteiktas paslaugas, 876.023,45 Eur sumažino apmokėjimo sumą.

### **III. PASTABOS**

#### **1. Segmentai**

Informacija apie veiklos rezultatų ataskaitos pagrindinės veiklos sąnaudas ir pinigų srautų ataskaitos išmokas pagal veiklos segmentus pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nurodytą formą. Priedas P02.

#### **2. Nematerialusis turtas**

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes pateikiama pagal 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ priede nustatytą formą ir kitus reikalavimus. Priedas P03.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro 3.097,90 Eur.

#### **3. Ilgalaikis materialusis turtas**

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ priede nustatytą formą ir kitus reikalavimus. Priedas P04.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 83.679,94 Eur, iš jų medicininės įrangos už 71.575,98 Eur ir kitas turtas už 12.103,96 Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 943.015,59 Eur.

#### **4. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikiama pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ priede pateiktą formą. Priedas P08.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų buvo sunaudota už 454.935,59 Eur sumą, iš jų didžiąją dalį sudarė medikamentai – 348.675,06 Eur.

#### **5. Išankstiniai apmokėjimai**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pagal 6-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ priede pateiktą formą. Priedas P09.

#### **6. Gautinos sumos**

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede pateiktą formą. Priedas P10.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną gautinos sumos sudarė 197.750,06 Eur, iš jų didžiąją dalį sudarė gautinos sumos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurios apmokamos iš teritorinių ligonių kasų – 192.047,85 Eur.

#### **7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede pateiktą formą. Priedas P11.

## **8. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai bei finansavimo sumų likučiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priede pateiktas formas. Priedas P12.

## **9. Finansiniai įsipareigojimai**

Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra detalizuojamas pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede pateiktą formą. Priedas P13.

## **10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

Finansinės nuomos įsipareigojimai pagal laikotarpius pateikiami pagal 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ priede pateiktas formas. Priedas P14.

Įstaiga savo veikloje naudoja medicininį ilgalaikį turtą, kuris įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis ir sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs: rentgeno sistema ZIEHM 8000 su C lanku, įsigyta 2013 m. kovo 21 d., sutarties pabaiga 2018 m. kovo 30 d.

Įstaiga savo veikloje naudoja iš įvairių panaudos davėjų gautą ilgalaikį turtą. Pastatai, kuriuose įstaiga vykdo savo veiklą, yra gauti iš Jurbarko rajono savivaldybės pagal 2010 m. lapkričio 18 d. sprendimą, kurio Nr. T2-308 (sprendimo redakcija 2016 m. rugsėjo 29 d.). Pastatų vertė yra 1.636.670,16 Eur. Ilgalaikio turto, gauto iš Jurbarko rajono savivaldybės administracijos pagal 1997 m. lapkričio 24 d. panaudos sutartį, bendra vertė yra 79.177,48 Eur, iš jų transporto priemonių bendra vertė sudaro 654,54 Eur, medicininiai įrenginiai – 10.309,03 Eur, kiti įrengimai – 68.213,91 Eur.

Viešoji įstaiga Tauragės ligoninė pagal programą „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Tauragės regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ pagal panaudą yra perdavusi VšĮ Jurbarko ligoninei naudoti 11 kompiuterių, kurių bendra vertė 7.245,57 Eur, spausdintuvą, kurio vertė 1.272,10 Eur, ir II tipo maršrutizatorių, kurio vertė 801,11 Eur. Sutartis galioja iki 2020 m. gegužės 31 d.

2015 m. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos pagal Telekardiologijos panaudos sutartį perdavė VšĮ Jurbarko ligoninei VPN maršrutizatorių, kurio vertė 974,05 Eur. Sutartis galioja iki 2020 m. liepos 30 d.

Pagal panaudos sutartis įstaiga naudoja medicininį ilgalaikį turtą: hematologinis analizatorius Pentra ES60 (UAB Limeta), kurio vertė 14.481,00 Eur, sutartis galioja iki 2017 m. kovo 17 d.; širdies žymenų imunologinis analizatorius FIA 8000 (UAB Diagnostinės sistemos), kurio vertė 4.344,30 Eur, sutartis galioja iki 2017 m. gruodžio 31 d.; šlapimo tyrimų analizatorius Uriscan PRO (UAB Diagnostinės sistemos), kurio vertė yra 2.027,34 Eur, sutarties laikotarpis neterminuotas; kraujo dujų ir elektrolitų analizatorius IRMA TRUPOINT (UAB Diagnostinės sistemos), kurio vertė yra 7.530,12 Eur, sutartis galioja iki 2019 m. balandžio 1 d.; elektrolitų analizatorius EASY LYTE Na/K (UAB Diamedica), kurio vertė yra 2.027,34 Eur, sutartis galioja iki 2017 m. rugpjūčio 26 d.; narkozės aparatas EXCEL 210SE (Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija), kurio vertė 19.304,91 Eur, sutarties laikotarpis neterminuotas; rentgeno aparatas MOVIPLAN 800SL (Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija), kurio vertė yra 50.055,03 Eur, sutarties laikotarpis neterminuotas.

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, yra apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

## **11. Trumpalaikės mokėtinos sumos**

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama pagal 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede pateiktą formą. Priedas P17.

Iš viso mokėtinų sumų paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 948.350,15 Eur, iš jų su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudarė 251.844,86 Eur, sukauptos atostoginių sąnaudos sudarė 313.836,06 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 382.651,37 Eur ir kitos 17,86 Eur. Tiekėjams mokėtinų sumų didžiąją dalį sudarė įsiskolinimai už komunalines paslaugas – 82.312,33 Eur (iš jų šildymui – 66.885,68 Eur), už medikamentus ir

medicininės pagalbos priemonės – 129.768,50 Eur, už maitinimo paslaugą – 78.196,80 Eur ir už ilgalaikį turtą – 39.687,99 Eur.

## **12. Pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos rodomos pagal 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ priede pateiktas formas. Priedas P21.

Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas sudaro 3.833.101,28 Eur, iš jų pajamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo sudaro 3.753.572,56 Eur, o iš juridinių ir fizinių asmenų – 79.528,72 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga uždirbo kitos veiklos pajamų 8.610,34 Eur, iš jų už patalpų nuomą 3.105,43 Eur, už dokumentų išdavimo ir kopijavimo paslaugas, ligonių transportavimą, skalbimo paslaugas - 5.504,91 Eur.

## **13. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama pagal 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“ pateiktus reikalavimus. Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas pateikiama priede P22.

## **14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ priede pateiktą formą. Priedas P23.

## **15. Finansinės rizikos valdymas**

Informacija apie įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikiama 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ priede pateiktą formą. Priedas P24.

### **PRIDEDAMA:**

1. Priedas P02. Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus.
2. Priedas P03. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
3. Priedas P04. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
4. Priedas P08. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
5. Priedas P09. Informacija apie išankstinius apmokėjimus.
6. Priedas P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.
7. Priedas P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.
8. Priedas P12. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
9. Finansavimo sumų likučiai.
10. Priedas P13. Finansinių įsipareigojimų pokytis per ataskaitinį laikotarpį.
11. Priedas P14. Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius.
12. Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis.
13. Priedas P17. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas.
14. Priedas P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.
15. Priedas P21. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.
16. Priedas P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.
17. Priedas P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.
18. Priedas P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo)) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis.

Vyriausiasis gydytojas

Aivaras Šlekys

Vyriausioji buhalterė

Laimutė Puišienė

## P2 Informacija pagal segmentus

### ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyn- ba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekono - mika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švie- timas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-4.156.859,64				-4.156.859,64
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.898.751,94				-2.898.751,94
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-218.776,15				-218.776,15
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-158.215,24				-158.215,24
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-34.472,85				-34.472,85
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-7.914,86				-7.914,86
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-48.098,15				-48.098,15
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-418.985,31				-418.985,31
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-359.258,36				-359.258,36
1.14.	Kitos							-12.386,78				-12.386,78
2.	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1.	Išmokos							-2.968.575,58				-2.968.575,58
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.947.312,42				-1.947.312,42
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-201.281,27				-201.281,27
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							-33.891,64				-33.891,64
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-8.207,62				-8.207,62
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-42.677,50				-42.677,50
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-404.146,58				-404.146,58
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-315.142,34				-315.142,34
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-989,97				-989,97
3.1.12.	Kitos išmokos							-14.926,24				-14.926,24



## PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-3.799.214,26				-3.799.214,26
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.693.334,18				-2.693.334,18
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-219.689,25				-219.689,25
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-165.605,80				-165.605,80
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-34.833,40				-34.833,40
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-5.668,34				-5.668,34
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-32.246,85				-32.246,85
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-690,80				-690,80
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-363.099,66				-363.099,66
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-275.622,21				-275.622,21
1.14.	Kitos							-8.423,77				-8.423,77
2.	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1.	Išmokos							-2.665.815,23				-2.665.815,23
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.699.222,03				-1.699.222,03
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-244.599,30				-244.599,30
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							-33.416,73				-33.416,73
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-5.702,62				-5.702,62
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-21.805,16				-21.805,16
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-368.206,00				-368.206,00
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-263.231,75				-263.231,75
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-1.677,54				-1.677,54
3.1.12.	Kitos išmokos							-27.954,10				-27.954,10

**P3 Nematerialusis turtas**
**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					3.098,13				3.098,13
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)					3.098,13				3.098,13
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X	-2.940,38	X	X		-2.940,38
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		

10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>	X			X		X	X		
12.	<b>Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai</b>									
13.	<b>Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-1+/-12)</b>	X			X	<b>-2.940,38</b>	X	X		<b>-2.940,38</b>
14.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>									
15.	<b>Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**</b>									
16.	<b>Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
17.	<b>Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
18.	<b>Sukaupta parduto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma</b>									
18.1.	parduto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>									
20.	<b>Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai</b>									
21.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)</b>									
22.	<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)</b>					<b>157,75</b>				<b>157,75</b>
23.	<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)</b>					<b>157,75</b>				<b>157,75</b>

**P4 Ilgalaikis materialusis turtas**
**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infras truktū ros ir kiti statiniai	Nekil nojam osios kultūr os verty bės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išanks tiniai apmo kėjimai	Iš viso
			Gyve namieji	Kiti							Kitos verty bės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						1.874.064,94	57.479,73				288.544,00			2.220.088,67
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį						71.575,98					12.103,96			83.679,94
2.1.	Pirkto turto įsigijimo savikaina						57.455,98					12.103,96			69.559,94
2.2.	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						14.120,00								14.120,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį						-12.488,59					-4.290,65			-16.779,24
3.1.	Parduoto														
3.2.	Perduoto														
3.3.	Nurašyto						-12.488,59					-4.290,65			-16.779,24
4.	Pergрупavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						1.933.152,33	57.479,73				296.357,31			2.286.989,37
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-1.342.844,17	-51.642,46			X	-203.373,02	X	X	1.597.859,65
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-196.246,02	-1.316,01			X	-21.214,12	X	X	-218.776,15
10.	Sukaupta parduoto, perduoto	X					11.239,73				X	3.861,58	X	X	15.101,31

	ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma														
10.1.	Parduoto	X								X		X	X		
10.2.	Perduoto	X								X		X	X		
10.3.	Nurašyto	X					11.239,73			X	3.861,58	X	X	15.101,31	
11.	Pergrupavimai (+/-)	X								X		X	X		
12.	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai														
13.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)</b>	<b>X</b>					<b>-1.527.850,46</b>	<b>-52.958,47</b>			<b>X</b>	<b>-220.725,56</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-1.801.534,49</b>
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								X					
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X								X					
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X					
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X					
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	X								X					
18.1.	Parduoto	X								X					
18.2.	Perduoto	X								X					
18.3.	Nurašyto	X								X					
19.	Pergrupavimai (+/-)	X								X					
20.	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai														
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X								X					
22.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
24.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ /-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

25.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1.	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2.	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3.	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27.	Tikrosios vertės kiti pokyčiai														
28.	Tikroji vertė pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)</b>						<b>405.301,87</b>	<b>4.521,26</b>				<b>75.631,75</b>			<b>485.454,88</b>
30.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)</b>						<b>531.220,77</b>	<b>5.837,27</b>				<b>85.170,98</b>			<b>622.229,02</b>

## P8 Atsargos

### ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>168,05</b>	<b>86.880,35</b>						<b>87.048,40</b>
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	35,97	450.408,39						450.444,36
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		426.110,17						426.110,17
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	35,97	24.298,22						24.334,19
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-186,04	-454.749,55						-454.935,59
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje	-186,04	-454.749,55						-454.935,59
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
<b>6</b>	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>	<b>17,98</b>	<b>82.539,19</b>						<b>82.557,17</b>
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-690,80						-690,80
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimas (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10-11+/-12+13)		-690,80						-690,80
<b>15</b>	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>	<b>17,98</b>	<b>81.848,39</b>						<b>81.866,37</b>
<b>16</b>	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>	<b>168,05</b>	<b>86.189,55</b>						<b>86.357,60</b>

**P9 Išankstiniai apmokėjimai****INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.337,10	4.303,23
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.337,10	3.490,51
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		812,72
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
<b>3</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>1.337,10</b>	<b>4.303,23</b>



**P10 Gautinos sumos**
**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų 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)	197.750,06	194.226,22		224.953,29	219.002,03	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	71,10	71,10		255,41	255,41	
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	197.529,02	194.100,81		224.332,65	218.746,62	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	197.529,02	194.100,81		224.332,65	218.746,62	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	149,94	54,31		365,23		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	197.750,06	194.226,22		224.953,29	219.002,03	

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**
**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGU EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	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	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	<b>304.212,40</b>		<b>274.999,37</b>	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	304.112,31		274.962,44	
3.2	Pinigai kasoje	100,09		36,93	
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	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>304.212,40</b>		<b>274.999,37</b>	
5	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduotai 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):	49.698,35	2.457,26		81,34	-285,55		-20.680,96			-184,31	31.086,13
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49.339,52			81,34			-18.334,73				31.086,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	358,83	2.457,26			-285,55		-2.346,23			-184,31	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	71.567,01	24.159,00					-31.186,76				64.539,25
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	71.567,01		12.000,00				-19.027,76				64.539,25
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		24.159,00	-12.000,00				-12.159,00				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių org. (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	204.983,42	675,14		257,11			-103.517,85				102.397,82
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	204.983,42			257,11			-102.842,71				102.397,82
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		675,14					-675,14				
4.	Iš kitų šaltinių:	43.640,87	3.975,43		23.959,77			-35.433,07				36.143,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34.066,66	800,00		23.959,77			-31.803,80				27.022,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9.574,21	3.175,43					-3.629,27				9.120,37
5.	Iš viso finansavimo sumų:	369.889,65	31.266,83		24.298,22	-285,55		-190.818,64			-184,31	234.166,20

# 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 priklausančią finansavimo sumų iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų dalį)	255,46	49.442,89	49.698,35	71,15	31.014,98	31.086,13
2	Iš savivaldybės biudžeto		71.567,01	71.567,01		64.539,25	64.539,25
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		204.983,42	204.983,42		102.397,82	102.397,82
4	Iš kitų šaltinių		43.640,87	43.640,87		36.143,00	36.143,00
5	Iš viso	255,46	369.634,19	369.889,65	71,15	234.095,05	234.166,20

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**
**ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai</b>	<b>9.774,34</b>		<b>-7.777,96</b>					<b>1.996,38</b>
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	9.774,34		<b>-7.777,96</b>					1.996,38
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis</b>	<b>7.458,59</b>		<b>7.777,96</b>			<b>-7.458,59</b>		<b>7.777,96</b>
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	7.458,59		<b>7.777,96</b>			<b>-7.458,59</b>		7.777,96
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
<b>3.</b>	<b>Kiti įsipareigojimai</b>								
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
<b>4.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>17.232,93</b>		<b>0,00</b>			<b>-7.458,59</b>		<b>9.774,34</b>

**P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių**

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	7.777,96	7.777,96
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	x	7.777,96
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	x	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	1.996,38	1.996,38
3	Po penkerių metų		
4	<b>Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso</b>	<b>9.774,34</b>	<b>X</b>
5	Palūkanos		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	9.774,34	9.774,34

**ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	7.777,96	7.458,59
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	1.996,38	9.774,34
<b>3</b>	<b>Iš viso</b>	<b>9.774,34</b>	<b>17.232,93</b>

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektorius subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
<b>2</b>	<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	<b>251.844,86</b>	<b>79.387,47</b>		<b>220.963,59</b>	<b>70.794,29</b>	
<b>3</b>	<b>Tiekėjams mokėtinės sumos</b>	<b>382.651,37</b>	<b>43.307,28</b>		<b>331.984,90</b>	<b>26.597,55</b>	
<b>4</b>	<b>Sukauptos mokėtinės sumos</b>	<b>313.836,06</b>	<b>74.229,96</b>		<b>269.022,83</b>	<b>63.630,53</b>	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	313.836,06	74.229,96		269.022,83	63.630,53	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
<b>5</b>	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>17.86</b>			<b>7,71</b>		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	17.86			7,71		
<b>6</b>	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	<b>948.350,15</b>	<b>196.924,71</b>		<b>821.979,03</b>	<b>161.022,37</b>	



**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos****PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.833.101,28	3.660.093,89
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
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**	3.833.101,28	3.660.093,89
1.7	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>3.833.101,28</b>	<b>3.660.093.89</b>

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos****KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Kitos veiklos pajamos	8.610,34	7.143,05
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos	3.105,43	3.030,24
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	5.504,91	4.112,81
1.5	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
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		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>8.610,34</b>	<b>7.143,05</b>

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos****DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Darbo santykių rūšis</b>	<b>Darbo užmokesčio sąnaudos</b>		<b>Socialinio draudimo sąnaudos</b>		<b>Darbuotojų skaičius (vnt.)</b>	
		<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-2.213.197,96	-2.056.973,08	-685.553,98	-636.361,10	278	284
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	<b>Iš viso</b>	-2.213.197,96	-2.056.973,08	-685.553,98	-636.361,10	278	284

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos****FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
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	-1.081,40	-6.211,67
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-91,68	-4.534,13
2.3	Palūkanų sąnaudos	-989,72	-1.677,54
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)</b>	<b>-1.081,40</b>	<b>-6.211,67</b>

**P24 Finansinės rizikos valdymas****INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS  
NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Eurais	839.211,96	958.124,49
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	<b>Iš viso</b>	839.211,96	958.124,49