

PATVIRTINTA
Kretingos rajono savivaldybės tarybos
2019 m. kovo 28 d. sprendimu Nr.T2-

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KRETINGOS
PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRO 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

2019.03.28

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

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 164677578, adresas: Žemaitės al.I, Kretinga

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2019-03-12 Nr.129-1
(data)

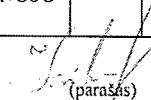
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		160298	185905
I.	Nematerialusis turtas		1105	1724
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	1105	1724
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		159193	184181
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	2	6649	3851
II.6	Transporto priemonės	3	6853	8285
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	4	15843	20636
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	129848	151409
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		134418	85730
I.	Atsargos		2760	3314
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6	2760	3314
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	7	2546	954
III.	Per vienus metus gautinos sumos		39447	28622
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,	8	39447	28622
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	89665	52840
	IŠ VISO TURTO:		294716	271635
D.	FINANSAVIMO SUMOS		134888	147463
I.	Iš valstybės biudžeto	10	31905	22025
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	11	101078	124809
IV.	Iš kitų šaltinių	12	1905	629
E.	ISIPAREIGOJIMAI		20547	14651
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

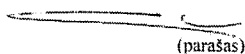
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		20547	14651
II.1	Ilgalaikiu atidėjiniu einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikiu įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	13	1841	2774
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	14	18706	11877
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		139281	109521
I.	Dalininku kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		139281	109521
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	15	29760	6872
IV.2	Ankstesniu metų perviršis ar deficitas	16	109521	102649
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		294716	271635

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyr. finansininkė)


(parašas)

Inna Viršilienė
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Ina Juknienė
(vardas ir pavardė)

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

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 164677578, adresas: Žemaitės al. 1, Kretinga
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS


2019-03-12 Nr. 129-2
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		424140	361783
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		65634	54892
I.1.	Iš valstybės biudžeto	1	4243	4202
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	2	14300	4300
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	3	23731	23812
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	4	23360	22578
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		358506	306891
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5	358506	306891
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		394380	354911
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	6	265598	236549
II.	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	7	36931	36297
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	8	12899	12090
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	9	1585	764
V.	TRANSPORTO	10	2611	2815
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	11	4260	1572
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12	247	4780
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	13	40325	35173
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	14	400	760
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	15	29430	23940
XIV.	KITOS	16	94	171
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS	17	29760	6872
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PĖRVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
II.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS PRIES NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		29760	6872
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PĖRVIRŠIS AR DEFICITAS		29760	6872
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovė arba jo įgaliotą administracijos vadovą)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parasas)


(parasas)

Inna Viršilienė
(vardas ir pavardė)

Ina Juknienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Kretingos rajono savivaldybės Kretingos psichikos sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 164677578, adresas: Žemaitės al. 1, Kretinga

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2019-03-12 Nr. 129-3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitolas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						102649	102649		
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X	
3.	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X	
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X	
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X	
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X	
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		6872	6872		
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.						109521	109521		
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X	
11.	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X	
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X	
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X	
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X	
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		29760	29760		
17.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.						139281	139281		

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Inna Viršilienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Ina Juknienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Kretingos rąjono savivaldybės Kretingos psichikos sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 164677578, adresas: Žemaitės al. 1, Kretinga
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2019-03-12 Nr. 129-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		49323		49323	4508		4508
I.	Iplaukos		383997		383997	306325		306325
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		29098		29098	4465		4465
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		14123		14123			
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		14300		14300	4300		4300
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		675		675	165		165
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		347680		347680	300745		300745
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		7219		7219	1115		1115
II.	Pervestos lėšos					0		0
II.1.	I valstybės biudžetą							
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		334674		334674	301817		301817
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		258768		258768	238627		238627
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		12725		12725	12083		12083
III.3.	Komandiruočių		1585		1585	764		764
III.4.	Transporto		2393		2393	2700		2700
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		4260		4260	1572		1572
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		247		247	4780		4780
III.7.	Atsargų įsigijimo		16219		16219	15260		15260
III.8.	Socialinių išmokų		400		400	760		760
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		31199		31199	23960		23960
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		6878		6878	1311		1311
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		12498		12498	5986		5986
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		12498		12498	5986		5986
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALŪTOS KŪRSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		36825		36825	-1478		-1478
II.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		52840		54318	54318		54318
III.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		89665		89665	52840		52840

 Direktore
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 vyr. finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

Inna viršilienė
 (vardas ir pavardė)

 (parašas)

Ina Jukniėnė
 (vardas ir pavardė)

2018 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2019 m. kovo mėn. 12 d.

Kretinga

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kretingos psichikos sveikatos (toliau VŠĮ Kretingos PSC) centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Kretingos rajono savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros pelno nesiekianti įstaiga, kurios tikslas – tenkinti viešąjį interesą, teikiant pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa (toliau TLK) ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Kretingos psichikos sveikatos centro įstatai patvirtinti Kretingos rajono savivaldybės tarybos 2015m. gruodžio 17 d. sprendimu Nr.T2-323 ir perregistruoti JAR 2015 m. gruodžio mėn. 31 d. Įstaiga „VŠĮ Kretingos PSC“ įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2000 m. gruodžio mėn. 21 dieną, įmonės kodas 164677578, nėra PVM mokėtoja. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Žemaitės alėja 1, Kretinga. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – asmens psichikos sveikatos priežiūra. Įstaiga teikia pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugas: psichiatrijos, priklausomybės ligų psichiatrijos, medicinos psichologijos, slaugos, vaikų ir paauglių psichiatrijos. Paslaugas teikia suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaras, kuriame yra 12 lovų.

Bendradarbiaujant su Klaipėdos apygardos probacijos tarnyba, vykdoma „Elgesio pataisos programa EPP“. Vedama privalomojo mokymo programa „apie alkoholio ir narkotikų žalą žmogaus sveikatai“.

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal sutartis, iš anksto pasirašytas su Teritorine ligonių kasa, be to dalis pajamų gaunama už mokamas medicinos paslaugas, teikiamas fiziniams bei juridiniams asmenims. Be pagrindinės veiklos VŠĮ Kretingos PSC ataskaitiniais metais vykdė prevencines programas, kurios buvo finansuojamos Kretingos rajono

savivaldybės administracijos iš savivaldybės biudžeto lėšų. 2018 m. spalio 28d. pasirašyta sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija dėl projekto „Motyvacinio interviu metodo diegimo specialistų, dirbančių su psichikos sutrikimų turinčiais ir (ar) probleminiu – sutrikusiu elgesiu pasižyminčiais asmeninimo veikloje“ vykdymo. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Įstaigai suteiktas paramos gavėjo statusas 2004 m. birželio mėn. 29 d.

Banko rekvizitai: A/s LT304010041800082192 AB bankas DNB. Banko kodas 40100.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 17 darbuotojų, dirbančių pagal neterminuotas darbo sutartis, iš jų 3 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 10, slaugytojos 3, kitas personalas 1. Visi darbuotojai dirba pagal darbo sutartis. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžiai buvo 17, laikotarpio pabaigoje -18 darbuotojų.

Kretingos rajono savivaldybės 2017 m. rugsėjo mėn. 26 d. Mero potvarkiu Nr. V4-105 Kretingos rajono savivaldybės VŠĮ Kretingos PSC direktore, penkeriems metams, paskirta Inna Viršilienė. Pareigas pradėjo eiti nuo 2017 m. rugsėjo mėn. 29 d.

VŠĮ Kretingos PSC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei galiojančiais teisės aktais. Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2017m. sausio 01 d. iki 2017m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje pateikta lyginamoji informacija su 2015 metų analogišku laikotarpiu.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „PRORŪNOS“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 metais VŠĮ Kretingos PSC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis ir 2014 m. spalio 3 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr.1070 pakeistomis inventorizacijos taisyklėmis;

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

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 ir 2009-12-15 direktoriaus įsakymu Nr. V-39 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

- Vadovaujantis VSAFA 28-uoju standartu nuo euro įvedimo dienos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi **eurais**. Visos nuorodos į litus laikoma nuoroda į eurus perskaičius pagal neatšaukiamai nustatyta euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 lito už vieną eurą ir suapvalinus „Lietuvos respublikos Euro įvedimo Lietuvos respublikoje „ įstatymo 7 straipsnio 1 ir 2 dalyse nustatyta tvarka.

II. 1.Nematerialusis turtas (toliau NT)

NT apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. NT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. NT likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą pagal formulę:

$N = V_1 / T$, kur

N – metinė amortizacijos suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Vykdam 2014-03-01 Kretingos rajono savivaldybės direktoriaus įsakymą Nr. A1-3, kuris sako „nustatant NT tarnavimo laiką vadovautis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu patvirtintais Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos SAM 2014-08-18 ministro įsakymu Nr. V-875, suderinus su Kretingos r. savivaldybės administracija

patvirtinti VŠĮ Kretingos PSC direktoriaus 2014-12-31 įsakymu Nr.37 NT nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kurie įsigaliojo nuo 2015-01-01.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos* ir techninė dokumentacija	4
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	9
3.	Kitas nematerialusis turtas	9
4.	Prestižas	14

* Jeigu patentai, išradimai licencijos (tarp jų – programinės įrangos), ar kitos teisės yra įsigyti konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingo tarnavimo laikui ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Šiuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

NT per patvirtintą naudingo tarnavimo laiką nudėvimas iki nulinės vertės.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

II.2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

IMT apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. IMT priskiriamas turtas, skirtas tam tikroms savarankiškomis funkcijoms atlikti, kurio tarnavimo laikas numatomas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali įsigijimo savikaina vadovaujantis LR vyriausybės 2014-11-05 nutarimu Nr.1215, VŠĮ Kretingos PSC 2014-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. 36 ilgalaikio materialaus turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra nemažesnė nei 500 (penki šimtai) eurų. Naujai nustatyta minimali ilgalaikio materialaus turto vertė yra taikoma tik po 2015-01-01 įsigytam turtui.

IMT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. IMT apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką pagal formulę:

$N = (V1 - V2) / T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Vykdamas 2014-03-01 Kretingos raj. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymą Nr. A1-3, kuris sako „nustatant IMT tarnavimo laiką vadovautis LR sveikatos apsaugos ministro įsakymu

patvirtintais LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“. Vadovaujantis LR SAM 2014-08-18 ministro įsakymu Nr. V-875, suderinus su Kretingos raj. savivaldybės administracija, IMT nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai patvirtinti VŠĮ Kretingos PSC direktoriaus 2014-12-31 įsakymu Nr. 35.

Normatyvai įsigalioja nuo 2015-01-01

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.3.	Medicinos įranga	9
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	11
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.4.	Kita biuro įranga	9
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Vadovaujantis Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2013-07-02 raštu Nr.(4.1.8)-D3-3403, panaudos būdą naudojamam IMT esminio pagerinimo išlaidų panaudos davėjui nekompensuojant, IMT savikaina nėra didinama esminio pagerinimo verte. Todėl, vadovaujantis 2013-05-31 savivaldybės turto panaudos sutartimi Nr.S1-434, esminio pagerinimo išlaidos sąnaudomis pripažįstamos per likusį turto naudojimosi laikotarpį, tai yra iki 2023-05-31. Nusidėvėjimo metinė norma – 10,2564 %, nusidėvėjimo laikotarpis – 9,75 metai.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto IMT įstaiga neturi. Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto IMT. Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo IMT nėra.

Jei visiškai nudėvėtas ilgalaikis materialusis turtas ir toliau naudojamas veikloje, jo likutinė vertė rodoma apskaitos registruose ir finansinėje atskaitomybėje ir apskaitoma:

- iki 2015-01-01 įsigytam turtui 0,29 EUR
- po 2015-01-01 įsigytam turtui 1,00 EUR.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

II.3. Atsargos

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą VŠĮ Kretingos PSC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriama:

- žaliavos ir medžiagos, naudojamos savo veikloje viešoms paslaugoms teikti,
- neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventoriūs,
- ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti .

Nuo 2015-01-01 naujai įsigyto ūkinio ir medicininio inventoriaus, kurio vertė nesiekia 500 Eur, savikaina apskaitoje iškeliamas į sąnaudas ir kontrolės tikslais apskaitoma kiekine ir sumine verte užbalansinėje sąskaitoje . Literatūros, kanceliarinių medžiagų savikaina nurašomos į sąnaudas tik įsigijus.

Nenaudojamo inventoriaus įstaigoje nėra.

II.4. Finansinis turtas

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

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai įstaigos kasoje ir banko sąskaitose.

II.5. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos yra skirstomas pagal šaltinius – tai iš valstybės, savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos ir kitas - iš Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams arba gautos, nepanaudotos ir grąžintos finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos.

II.6. Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

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.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės. Per ataskaitinius metus įstaiga neturėjo ilgalaikių įsipareigojimų.

II.7. Atostoginių kaupimai

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas ateityje suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d. ir priskiriama sąnaudoms.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- inventorizuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų, tačiau nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);
- darbo dienos, išmokai už kasmetines atostogas išmokėti, paskaičiuojamos padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių darbo dienų savaitei;
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių: spalio, lapkričio, gruodžio).
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupėtina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui (pagal gruodžio mėn. 31 d. galiojančias priskaitymų normas) suma.

II.8. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį ir medicininį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, tuo laikotarpiu kada padarytos sąnaudos.

II.9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis taikant 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. gyventojams suteikus medicinos paslaugas, 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.

II. 10. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

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.

II. 11. Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Vykdamas turto metinę inventurizaciją pagal 2015 m. lapkričio 17 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-33 patvirtintas turto inventurizacijos taisyklės, vadovo įsakymu sudaryta komisija nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vienetų balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vienetų

įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

II. 12. Segmentai

Vadovaujantis 25 VSAFAS nurodyta tvarka ir principais, informacija apie segmentus pateikiama finansinių ataskaitų rinkinyje „Segmentai“ I priede .

Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos priskiriamos prie „sveikatos apsaugos“ segmento.

Prie segmentų nepriskiriama:

- finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos;
- kitos veiklos pajamos ir sąnaudos;
- turtas ir finansinis turtas, su kurių naudojimu susijusios pajamos ir sąnaudos priskiriamos prie kitos veiklos ir finansinės veiklos vykdymo;
- prie segmentų nepriskiriami investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautai.

II. 13. Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita sudaroma vadovaujantis 5 VSAFAS „ Pinigų srautų ataskaita „ 2 priede. Pagal šį standartą pinigai grupuojami į pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos pinigų srautus. Investicinės veiklos pinigų srautai sudaromi, kai įsigyjamas ar perleidžiamas ilgalaikis materialus, nematerialus, finansinis turtas.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį įsigyjant ilgalaikį turtą, kuris ilgiau nei vienerius metus teiks ekonominę naudą. Prie šių srautų taip pat rodomos pinigų išmokos, kurios yra susijusios su ilgalaikio materialiojo turto vertės didinimu esminio pagerinimo išlaidomis. Pagrindinės veiklos pinigų srautai - pinigų, gaunamų iš medicinos ir su ja susijusios veiklos įplaukų atėmus pagrindinės veiklos pervestas lėšas ir išmokas.

Finansinės veiklos pinigų srautai rodo, kokių mastu per ataskaitinį laikotarpį įstaiga naudojo išoriniais finansavimo šaltiniais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

III. 1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 standarto I priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 1.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas NT:

1. Biuro programų rinkinys – 165,16 Eur.
2. Programinė įranga „ILGALAIKIS TURTAS“ – 97,02 Eur.
3. Programinė įranga „BUHALTERINĖ APSKAITA“ – 252,26 Eur.
4. Programinė įranga „DARBO UŽMOKESČIO SKAIČIAVIMAS“ – 174,64 Eur.
5. Programinė įranga „ATSARGŲ APSKAITA“ – 252,26 Eur.
6. Licencija antivirusinei programai - 240,00 Eur.

Iš viso : 1181,34 Eur.

Minėtas NT yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti NT vertės pasikeitimo požymių.

III. 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės, pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes, pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto I priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.2.

Įstaigos veikloje vis dar naudojamas visiškai nudėvėtas šis IMT, kurio įsigijimo savikaina:

Mašinos ir įrenginiai finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.2) :

1. Mechaninės svarstyklės su ūgio matuokle – 301,03 Eur.

Baldai ir biuro įranga (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.4):

1. Biuro baldai – 455,78 Eur.
2. Kartoteka – 375,28 Eur.
3. Kartoteka – 375,28 Eur.

Kompiuterinė įranga (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.4):

4. Kompiuteris LENOVO G570 – 825,42 Eur.
5. Kompiuteris LENOVO E72 – 926,79 Eur.
6. Kompiuteris ACER AS5742 15.6 – 709,99 Eur.

Kita biuro įranga (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.4) :

7. Printeris LAZER JET 1200 – 391,22 Eur.

Kitas ilgalaikis materialus turtas (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.5):

8. Seifas LSP 0 120 su rakinamu skyreliu – 873,84 Eur.
9. Seifas LSP 0 120 su rakinamu skyreliu – 873,84 Eur.
10. DISC metodinių priemonių komplektas – 724,05 Eur.
11. Patalpų oro kondicionavimo įranga – 813,89 Eur.
12. Patalpų oro kondicionavimo įranga – 813,89 Eur.
13. Patalpų oro kondicionavimo sistema – 719,18 Eur.
14. Patalpų oro kondicionavimo sistema - 719,18 Eur.
15. Patalpų oro kondicionavimo sistema – 719,18 Eur.

Viso: 10617,84 Eur.

IMT, kuris nenurašytas, ir nenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr. 2, 3, 4, 5) IMT rodomas likutine verte, t. y. iš įsigijimo sumos atėmus nusidėvėjimą. Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Mašinos ir įrengimai“ (pastaba Nr. 2) rodoma įsigytos medicininės įrangos likutinė vertė; straipsnyje „Baldai ir biuro įranga“ (pastaba Nr.4) rodoma:

- įsigytų baldų likutinė vertė – 7857 Eur;
- kompiuterinės įrangos likutinė vertė – 7828 Eur;
- kitos biuro įrangos likutinė vertė – 158 Eur.

Patalpų rekonstrukcijos darbai pastato naudingos tarnavimo laiko neprailgino, todėl išlaidos įregistruotos kaip atskiras IMT vienetas ir finansinės būklės ataskaitoje rodomi kartu su kitu ilgalaikiu materialiu turto (pastaba Nr.5). Šiame straipsnyje rodoma likutinė vertė visų lėšų, panaudotų suaugusiųjų psichikos dienos stacionaro patalpų rekonstrukcijai. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neatliko turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą. Atlikus metinę inventurizaciją, naudojamo veikloje IMT nuvertėjimo požymių nenustatyta.

Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigyto IMT savikaina 11327 Eur (Finansinės būklės atskaita Nr.2, 5):

- medicininės įrangos įsigijimo savikaina – 3530 Eur;
- kito ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina – 7797 Eur;

Visas naujai įsigytas IMT iš nuosavų lėšų.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašytas IMT:

- baldų įsigijimo savikaina – 356 Eur;
- kompiuterinė įrangos įsigijimo savikaina – 5185 Eur;

- kita biuro įranga – 1448 Eur;
- kito ilgalaikio turto įsigijimo savikaina – 297 Eur.

Visas nurašytas IMT buvo visiškai amortizuotas.

Vykdamas IMT metinę inventorizaciją komisija įvertino IMT būklę. Komisija nerado fiziškai sugadinto, neveikiančio, netinkamo naudoti turto ir nenustatė nuvertėjimo požymių. Neaptiko IMT trūkumo ar neužpajamuoto turto.

Pagal panaudos sutartis valdomas IMT apskaitomas nebalansinėse sąskaitose kurio bendra įsigijimo vertė 36092 Eur.

III. 3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 3

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučių vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes atlikus metinę inventorizaciją, komisija įvertino atsargų būklę ir nustatė, kad balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus. Atsargų likučiai pagal grupes pateikti 8 standarto 2 priede – aiškinamojo rašto priedas Nr. 4

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr. 6) medžiagas, žaliavas ir ūkinį inventorių sudaro: medikamentai – 604 Eur; degalai - 22 Eur, tai likutis automobilio kuro bako; kitos medžiagos – 639 Eur; maisto produktai – 1495 Eur gauta parama iš LPF „Maisto bankas“.

Visas veikloje naudojamas ūkinis ir menkavertis medicininis inventorių apskaitomas kiekiu ir sumine verte nebalansinėse sąskaitose. Veikloje naudojamo ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 41890 Eur:

- ūkinis inventorių įsigytas iš nuosavų lėšų – 29182 Eur;
- ūkinis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdant ES projektą – 11485 Eur;
- medicininis inventorių įsigytas iš finansavimo lėšų vykdant ES projektą – 953 Eur;
- kitas ūkinis inventorių gautas iš fizinio asmens labdara – 270 Eur.

Atsargos skirtos veiklos tęstinumui vykdyti.

III. 4. Išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos. Pinigai

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr. 7) rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 5;

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr. 8) naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 6. Sumų nuvertėjimo atlikta nebuvo. Gautinas sumas sudaro gautinas sutartinis finansavimas iš Klaipėdos TLK už suteiktas medicininės paslaugas pagal sutartį.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Informacija apie turimus pinigus (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.9) pateikiama pagal 17 standarto 8 priede nurodytą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr.7. Banko sąskaitos likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 89588 Eur. Tame skaičiuje gauta piniginė parama iš 2% GPM sudaro - 410 Eur ir gautos valstybės biudžeto finansavimo lėšos sudaro – 14067 Eur, visos kitos nuosavolės lėšos.

III. 5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas (finansinės būklės ataskaita pastaba Nr.10; 11; 12): pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedas Nr.8, priedas Nr.9. Tai lėšos „Psichikos dienos stacionaro prie VŠĮ Kretingos PSC įkūrimo“ projekto įgyvendinimui, finansavimas skirtas iš ES regioninės plėtros fondo sudaro 85% ir valstybės biudžeto lėšų 15% , nuo bendros sumos. Įgyvendinus projektą liko gautas finansavimas ilgalaikio materialaus turto įsigijimui ir patalpų rekonstrukcijos išlaidoms padengti, kuris panaudojamas per minėto turto nudėvėjimą nurašant į sąnaudas ir kompensuojant pajamomis proporcingai patalpų naudojimosi laikotarpiui, numatytam panaudos sutartyje .

Įstaiga turi nepanaudotos paramos iš kitų šaltinių (pastaba Nr.12):

- gautos piniginės lėšomis iš VMI 2% GPM sumoje – 410 Eur ;
- gautos maisto produktais iš labdaros paramos fondo “Maisto Bankas” sumoje – 1495 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nepatirta finansavimo sumų nuvertėjimo.

II. 6. Įsipareigojimai

Informacija apie trumpalaikius įsipareigojimus ir apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 priede – (finansinės būklės ataskaitos pastaba Nr.13; 14) aiškinamojo rašto priedas Nr. 11.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turi tik trumpalaikių įsipareigojimų tiekėjams už gautas prekes ir paslaugas (pastaba Nr.13):

- už komunalines paslaugas dalis sudaro 1201 Eur;
- už atsargas 146 Eur;
- kitas paslaugas 494 Eur.

Sukauptas atostoginių sąnauda (finansinės būklės pastaba Nr.14) sudaro:

- priskaitytų nepanaudotų atostogų kaupiniai – 14260 Eur;
- nuo nepanaudotų atostogų priskaityti SODROS kaupiniai – 4446 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais nurodoma 17 standarto 13 priedas - aiškinamojo rašto priedas Nr. 12.

Ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įmonė prisiėmusi neturi.

III. 7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VŠĮ Kretingos PSC ataskaitiniais metais neturėjo nuomos, finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamo turto.

Pagal panaudos sutartis valdomas IMT apskaitomas nebalansinėse sąskaitose kurio bendra įsigijimo vertė 36093 Eur, o turto gavimo momentu 9735 Eur, tai :

- kitas ilgalaikis turtas - 9039 Eur;
- kompiuterinė įranga – 696 Eur;

Panaudos sutartys sudarytos su:

- 2013-05-30 Kretingos rajono savivaldybės sprendimu Nr. T2-164 panaudos pagrindais . 10 metų laikotarpiui (iki 2023m. gegužės 31d.) perduota valdyti ir naudotis savivaldybės teise priklausančias 715.89 m2 ploto negyvenamąsias patalpas Žemaitės al.1, Kretingos m., kurių įsigijimo vertė – 35016 Eur, ir 23.90 m2 ploto garažo patalpą Žemaitės al.1, Kretingos m., kurios įsigijimo vertė – 380 Eur.

- 2015-06-30 sudaryta panaudos sutartis Nr.04(2)15-0028 su VŠĮ Klaipėdos universitetine ligonine IMT, kurio įsigijimo vertė 696 Eur, Gautas turtas perduotas naudotis panaudos tikslais neribotam laikui.

- Automobilio MITSUBISHI L200 valst. Nr. GRJ 224 panaudos sutartis su Inna Viršiliene. Sudaryta 2013 m. rugpjūčio mėn. 01 d.

III. 8. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Įstaigos steigėjas – Kretingos rajono savivaldybė. Dalininko įnašo įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio rezultatus – perviršis sumoje 29760 Eur - Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba 15). Perviršį padidino metų pabaigoje gautas papildomas finansavimas 10476 Eur iš Klaipėdos TLK viršsutartinėms paslaugoms „Suaugusiųjų psichikos dienos stacionare“ apmokėti. Perviršis bus panaudotas sveikatos paslaugų gyventojams teikimui, sveikatos stiprinimo prevencijai. Grynojo turto pokytis pateiktas 4 VSAFAS I priedo ataskaitoje.

III. 9. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje (pastaba Nr. 1, 2, 3,4) pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių susidaro:

1. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos, skirtos IMT nusidėvėjimo sąnaudoms kompensuoti, Veiklos rezultatų ataskaitoje (pastaba Nr.1,3) sudaro – 27918 Eur ir, pagal 2018m. spalio 28d. pasirašytą LR SAM projektą finansuojamą iš valstybės biudžeto, padarytomis kitoms sąnaudoms kompensuoti.

2. Veiklos rezultatų ataskaita (pastaba Nr.2), tai gauto finansavimo iš Kretingos savivaldybės biudžeto, skirtos:

- „Psichikos sveikatos stiprinimo Kretingos rajone“ programos įgyvendinimo sąnaudoms kompensuoti 4300 Eur;

- pagal 2018 m. rugsėjo 24 d. pasirašytą su Kretingos raj. savivaldybės administracija sutartį Nr.S1-905 „Kognityvinės elgesio korekcijos paaugliams EQUIP diegimas“ sąnaudoms kompensuoti 10000 Eur.

3. Veiklos rezultatų ataskaita (pastaba Nr.4) panaudoto paramos gautos iš kitų šaltinių finansavimo pajamas sudaro :

- panaudota parama, gauta iš GPM 2 %, edukacinei programai, kurios finansavimo pajamos sudaro – 134 Eur.

- gautas finansavimas iš Klaipėdos ir Vilniaus universitetų, skirtas studentų praktikos vadovų darbo užmokesčio sąnaudoms kompensuoti -220 Eur.

- panaudotos paramos, gautos iš LPF „Maisto Bankas“ maisto produktais, finansavimo pajamos sudaro 23006 Eur.

III. 10. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos (pastaba Nr. 5) eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį medicinos paslaugų pardavimo pajamas sumą sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias pagal 2018-03-07 sutartį Nr. S2-51 apmoka Klaipėdos teritorinė ligonių kasa, juridiniai ir fiziniai asmenys. Ataskaitinio laikotarpio medicinos paslaugų pardavimo pajamos sudaro:

- pajamos, gautos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo – 347307 Eur. Iš jų 127296 Eur skirta „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ paslaugoms teikti, tai sudaro apie 36,6 % visų, pagal sutartį apmokamų, paslaugų. Tame tarpe suteikta viršsutarinių paslaugų už 10476 Eur, kurias Klaipėdos TLK visas apmokėjo.

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, mokymus ir privalomas programas, kurias apmoka įvairūs juridiniai ir fiziniai asmenys – 11199 Eur (per 2017 metais tą patį laikotarpį minėtų paslaugų suteikta už 10712 Eur).

Palyginti su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu įstaiga uždirbo apie 16,8 % daugiau pajamų.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10 VSAFAS 2 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 13.

Teigiamos įtakos veiklos rezultatui turėjo pajamos, gautos už teikiamas skatinamąsias paslaugas, gautos pajamos už gerus darbo rezultatus ir apmokėtos viršsutarinės „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ suteiktos paslaugos. Nuo 2018 m. gegužės mėn. papildomai gautas finansavimas iš PSDF biudžeto rezervo lėšų. Gautos pajamos už teikiamas papildomas mokamas paslaugas: vykdomi privalomi mokymai apie alkoholio žalą žmogaus sveikatai, vykdoma EPP programa.

III. 11. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte.

Toliau pateikiama informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas.

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (veiklos rezultatų ataskaitoje pastaba Nr.6):

- etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams darbo užmokestis sudaro 197176 Eur;
- etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sumokėtas socialinis draudimas sudaro 61373 Eur.
- studentų praktikos vadovams išmokėtas darbo užmokestis su SODRA sudaro 220 Eur ir kompensuotas finansavimo pajamomis;
- priskaityti kaupiniai nepanaudotam atostogų rezervui – 6829 Eur.

Išmokėta kompensacija už nepanaudotas atostogas 380 Eur. Palyginti su 2017 finansiniais metais sąnaudų patirta 12,3% daugiau. Tai lėmė nuo 2018 m. gegužės 01d. padidinti pareiginiai atlyginimai, taip pat mokami priedai už suteiktas pacientams skatinamąsias ir slaugos paslaugas, per ataskaitinį laikotarpį darbuotojai buvo skatinami už gerus darbo rezultatus.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas (pastaba Nr.7) :

- ilgalaikio nematerialaus ir materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos 27918 Eur kompensuotos finansavimo pajamomis. Palyginti su 2017 finansiniais metais sumažėjo apie 0,3 %.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas (pastaba Nr.8) sudaro :

- šildymo sąnaudos – 5175 Eur;
- elektros energijos sąnaudos – 1488 Eur;
- vandens ir kanalizacijos sąnaudos – 310 Eur.;
- ryšių paslaugų sąnaudos – 1013 Eur;
- kitos komunalinės sąnaudos – 4913 Eur. Tai bendro naudojimosi patalpų ir teritorijos priežiūrai patirtos išlaidos.

Sąnaudos padidėjo apie 6,7 % palyginti su praėjusiais metais.

Komandiruočių sąnaudas (pastaba Nr.9), iš jų dienpinigiai - 423 Eur, kita - kelionės išlaidos. Į komandiruotes buvo vykta kvalifikacijos kėlimo tikslais. Sąnaudos išaugo dvigubai palyginti su 2017 metais.

Transporto sąnaudas (pastaba Nr.10) sudaro:

- remonto, techninio aptarnavimo ir eksploatacinės sąnaudos – 405 Eur,
- degalai – 1872 Eur,
- automobilių draudimas – 334 Eur.

Sąnaudos sumažėjo apie 7,2 % lyginant su 2017 metais.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos (pastaba Nr.11) tai mokestis už seminarus, kvalifikacijos kėlimo kursus, konferencijas. Lyginant su 2017 metais sąnaudos išaugo daugiau nei du su puse karto.

Paprastojo remonto sąnaudas (pastaba Nr.12) sudaro esamos kompiuterinės technikos remonto darbai.

Sunaudotų atsargų sąnaudas (pastaba Nr.13) sudaro:

- ūkinis inventorių – 6051 Eur;
- medikamentai – 1302 Eur;
- kitos medžiagos – 5605 Eur;

- kanceliarinės prekės – 2008 Eur;

- maisto produktai – 24355 Eur. Tame skaičiuje gautų nemokamai iš paramos labdaros fondo „Maisto Bankas“ vertė – 23006 Eur;

- leidiniai ir literatūra - 1004 Eur.

Atsargų sąnaudos sumažėjo apie 14,6 % lyginant su 2017 metų finansiniu laikotarpiu. Per ataskaitinį laikotarpį teikiant „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ paslaugas sunaudotų atsargų sąnaudos sudaro apie 30693 Eur, tai sudaro apie 76,1% visų patirtų atsargų sąnaudų.

Socialinės išmokos (pastaba Nr.14) – 400 Eur. Išmokėta pašalpa darbuotojams.

Kitų paslaugų sąnaudos (pastaba Nr. 15) išaugo 14,6% daugiau palyginus su 2017 metais:

- laboratorinės sąnaudos – 1938 Eur;

- draudimo - 472 Eur. Tai pacientų žalos atlyginimo, civilinės atsakomybės, turto draudimas.

- skalbimo sąnaudos – 20 Eur;

- reklamos – 223 Eur. Tai internetinėje erdvėje informacijos apie įstaigos viešinimą patalpinimas;

- kitų paslaugų sąnaudos – 26777. Darbuotojų skatinimui ir sveikatos profilaktikai išleista 2519 Eur, LPF „Maisto Bankas“ krovinių sutvarkymo mokestis – 618 Eur, saugos tarnybų paslaugos – 382 Eur, kompiuterinių programų priežiūros mokestis - 2104 Eur, psichikos sveikatos stiprinimo Kretingos rajone specialių programų sąnaudos – 14300 Eur, kurios kompensuotos savivaldybės biudžeto finansavimo pajamomis, korespondencijos siuntimas - 246 Eur, pagal LST EN ISO standartų reikalavimus audito sąnaudos -1310 Eur

Kitos sąnaudos (pastaba Nr.16) sudaro banko paslaugų sąnaudos.

Lyginant einamus finansinius metus su praėjusiais 2017 finansiniais metais pagrindinės veiklos sąnaudų patirta apie 11,1 % daugiau. Tai sietina su darbuotojų atlyginimų didėjimu ir kainų augimu. „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ veikla pareikalauja nemažai išlaidų, tačiau nežiūrint to, ši veikla įstaigai duoda nemažą ekonominę naudą, kuri padengia investicijų sąnaudas ir tikėtina, jog ir ateityje įtakos, siekiant teigiamų įstaigos veiklos rezultatų.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio, Veiklos rezultatų ataskaita (pastaba Nr.17), pagrindinės veiklos rezultatas – perviršis sudaro 29760 Eur.

Pastoviai mažėjantis apdraustųjų privalomuoju sveikatos draudimu gyventojų skaičius neigiamai įtakoja įstaigos rezultatams. Teigiamos įtakos veiklos rezultatams turėjo pajamos, gautos už teikiamas skatinamąsias paslaugas, papildomas mokamas paslaugas, teikiamas priklausomybės ligų prevencijas;

vykdomus mokymai apie alkoholio žalą žmogaus sveikatai. Įstaigos veiklos rezultatai pagerino „Suaugusiųjų psichiatrijos dienos stacionaro“ suteiktos ir 100% apmokėtos viršsutartinės paslaugos.

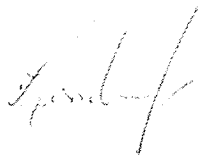
III. 12. Finansinė investicinė veikla

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės investicinės veiklos įstaiga nevykdė.

III. 13. Kita veikla

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos nevykdė.

Direktorė



Inna Viršilienė

Vyriausioji finansininkė



Ina Juknienė

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtrios 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3568							3568
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									0
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									0
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		217							217
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		217							217
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		3351							3351
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1844		X		X	X		1844
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	619		X		X	X		619
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	217		X		X	X		217
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		

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
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2246		X		X	X		2246
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		1105							1105
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1724							1724

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(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*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						5882	12888		45314		276981			341065
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						3530	0		0		7797			11327
2.1.	pirkto turto įsigijimo sąvokaina						3530					7797			11327
2.2.	neatlygintai gauto turto įsigijimo sąvokaina														
3.	Parduto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						0	0		6989		297			7286
3.1.	parduto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									6989		297			7286
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						9412	12888		38325		284481			345106
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					2031	4603		24678	X	125572		X	156884
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					732	1432		4790	X	29358	X	X	36512
9.	Sukaupta parduto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								6986	X	297	X	X	7283
9.1.	parduto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X								6986	X	297	X	X	7283
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					2763	6035		22482	X	154633	X	X	185913
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekintamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sūkaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės paskelavimo 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)						6649	6853		15843		129848			159193
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						3851	8285		20636		151409			184181

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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		3314						3314
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		41935						41935
2.1	Išgyta turto įsigijimo sąvokama		17974						17974
2.2	Nemokamas gautų atsargų įsigijimo sąvokama		23961						22821
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		42489						42419
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		42489						42489
3.4	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2760						2830
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokama arba už simbolinį sąlygų gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1	Parduota								
10.2	Perleista (paskirstyta)								
10.3	Sunaudota veikloje								
10.4	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		2760						2830
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		3314						3314

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pagal grupes pateikimo aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	2760	3314
3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
6.	Atsargų, iš viso	2760	3314

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išgijimo savikaina	2546	954
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	510	189
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sanaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sanaudos	2036	765
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2546	954

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus 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)	39447	39447		28622	28622	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	39447	39447		28622	28622	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	39447	39447		28622	28622	
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.	Suakauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	39447	39447		28622	28622	

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	89665		52840	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	89588		52786	
3.2.	Pinigai kasoje	77		54	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	89665		52840	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gaufinų) patikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22025	14123	0	0			4243				31905
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22025						-4187				17838
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14123					56				14067
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	14300	0				14300				0
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		14300					14300				0
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):	124809	0	0				23731				101078
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124809						23731				101078
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	629	675	0	23961			23360		0		1905
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	540			23961			23066				1495
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	89	675					354				410
5.	Iš viso finansavimo sumų	147463	29098		23961			65634		0		134888

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

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		22025	22025		31905	31905
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		124809	124809		101078	101078
4.	Iš kitų šaltinių		6429	6429		1905	1905
5.	Iš viso		153263	153263		134888	134888

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų 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 ŠAUNAMOS							394380				394380
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							265598				265598
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							36931				36931
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							12899				12899
1.4.	Komandiruočių							1585				1585
1.5.	Transporto							2611				2611
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							4260				4260
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							247				247
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina							40325				40325
1.10.	Socialinių išmokų							400				400
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							29430				29430
1.14.	Kitos							94				94
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ ŠRAUTAI							334674				334674
3.1.	Išmokos:							334674				334674
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							258768				258768
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							12725				12725
3.1.3.	Komandiruočių							1585				1585
3.1.4.	Transporto							2393				2393
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							4260				4260
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							247				247
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							16219				16219
3.1.8.	Socialinių išmokų							400				400
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							31199				31199
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							6878				6878

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1841	994		2774	1043	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	18706			11877		
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	18706			11877		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0	0				
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos						
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	20547	994		14651	1043	

Priedas Nr. 12
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	14651	20547
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	14651	20547

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	358506	306891
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**	358506	306891
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	358506	306891

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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