

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PASVALIO LIGONINĖS
2025 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. liepos 31 d.

Pasvalys

BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pasvalio ligoninė (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Pasvalio rajono savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro Panevėžio filiale 1997 m. rugsėjo mėn. 29 dieną. VŠĮ Pasvalio ligoninės kodas 190583596. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Pagrindinis buveinės adresas yra Geležinkeliečių g. 70, LT- 39122 Pasvalys, Lietuvos Respublika.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą. Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas - tenkinti viešuosius interesus, vykdant visuomenei naudingą veiklą sveikatos priežiūros srityje.

Įstaigos veiklos sritys: teikti specializuotas bei kvalifikuotas antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros paslaugas ir antrinio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas. Teikiant medicininės paslaugas siekiama ne kuo didesnio pelno, o suteikti kuo daugiau kokybiškų paslaugų.

Kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Pagrindinis Įstaigos lėšų šaltinis yra pajamos, gaunamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartį su valstybine ligonių kasa. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos veikla neterminuota.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą atsakinga buvo vyriausioji gydytoja Sandra Matulienė.

APSKAITOS POLITIKA

Sudarydama 2025 m. birželio 30 d. būklei Finansinės būklės bei Veiklos rezultatų ataskaitas, Įstaiga laikėsi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose

nustatytų apskaitos principų bei vadovavosi vyr. gydytojo 2023 m. gegužės 26 d. įsakymu Nr. V-178 patvirtinta Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka.

SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės bei veiklos rezultatų ataskaitose atsispindi Įstaigos veiklos plėtra. Įvykių, galėjusių turėti reikšmingos ir neįprastos įtakos Įstaigos finansiniams rezultatams nebuvo.

Nematerialusis turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto neįsigijo ir nenurašė.

Ilgalaikis materialusis turtas. Įstaigoje nenaudojamo, bet nenurašyto materialiojo turto vertė sudaro – 2752152,62 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo materialaus turto už 66784,75 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimų suma siekė 1322013,55 Eur. Iš jų:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 70579,50 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 674549,37 Eur.

Kitos sukauptos mokėtinos sumos (sukauptos nepanaudotos atostogos, skatinamosios, sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokos) – 570000,87 Eur.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos – suteiktų paslaugų pagal pasirašytas sutartis su valstybine ligonių kasa pajamos – 4318787,31 Eur, mokamų paslaugų pajamos – 287361,71 Eur.

Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFS „Atsargos“ 1 priede. Atsargų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga turi už 219533,05 Eur. Savo veikloje Įstaiga atsargų per ataskaitinį laikotarpį sunaudavo už 376623,63 Eur.

Įsigytų atsargų savikainą sudaro medikamentų, vakcinų, laboratorijos reikmenų, transporto degalų ir atsarginių dalių, vienkartinių medicinos priemonių, dezinfekcijos priemonių, valymo priemonių ir medžiagų, mažaverčio inventoriaus, esančio sandėlyje, savikainos.

Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro nemokamai gautos vakcinos, nemokamai gautos įvairios medicininės priemonės.

Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Direktorė



Sandra Matulienė

L.e.p.vyriausioji finansininkė

Karolina Bertašiūtė-Rimkūnienė

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

Viešojo įstaiga Pasvalio ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190583596, Geležinkeliečių g. 70, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. 0630 D. DUOMENIS**

2025-07-31 Nr. 83-324
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5 241 884,63	5 351 968,89
I.	Nematerialusis turtas		4 996,24	6 261,16
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 131,56	3 207,60
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2 864,68	3 053,56
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5 236 888,39	5 345 707,73
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 664 358,26	4 752 734,17
II.3	Infrastruktūros statiniai		3 482,89	3 957,79
II.4	Kiti statiniai		1,45	1,45
II.5	Mašinos ir įrenginiai		501 407,05	504 982,75
II.6	Transporto priemonės		2,03	2,03
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		67 636,71	51 128,37
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			32 901,17
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 090 746,27	1 593 443,49
I.	Atsargos		219 533,05	228 442,22
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		212 683,93	222 720,65
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		6 849,12	5 721,57
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		109 699,46	6 142,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos		724 202,59	601 128,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		685 471,63	601 128,24
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		38 730,96	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 037 311,17	757 730,54
	IŠ VISO TURTO:		7 332 630,90	6 945 412,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5 009 276,80	5 123 105,37
I.	Iš valstybės biudžeto		4 522 307,63	4 623 234,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		294 159,15	284 773,79
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137 968,18	149 782,05
IV.	Iš kitų šaltinių		54 841,84	65 314,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 464 795,19	1 012 561,60
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		142 781,64	142 781,64
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		142 781,64	142 781,64
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 322 013,55	869 779,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		6 883,81	6 883,81
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		70 579,50	113 580,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		674 549,37	159 120,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		570 000,87	589 446,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			749,21
F.	GRYNASIS TURTAS		858 558,91	809 745,41
I.	Dalininkų kapitalas		5 213,16	5 213,16
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		853 345,75	804 532,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		48 813,50	204 859,77
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		804 532,25	599 672,48
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7 332 630,90	6 945 412,38

direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sandra Matulienė

(vardas ir pavardė)

l.p.p. vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Karolina Beržaitė - Rinkaitienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Pasvalio ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190583596, Geležinkeliečių g. 70, Pasvalio m., Pasvalio r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. 06 30 D. DUOMENIS**

2025 - 04 - 30 Nr. R3-324

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4 847 554,14	4 288 844,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		254 860,83	275 776,24
I.1.	Iš valstybės biudžeto		176 269,65	204 280,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		42 243,32	37 713,90
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19 240,76	25 889,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17 107,10	7 892,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 592 693,31	4 013 068,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 592 693,31	4 013 068,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4 795 293,47	-3 909 707,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 878 046,60	-3 166 765,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-161 061,12	-171 212,31
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-140 477,38	-115 493,91
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2 556,61	-1 027,91
V.	TRANSPORTO		-10 484,65	-11 047,26
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-14 078,94	-5 325,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-147 176,66	-91 262,85
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-730,57	-466,66
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-368 110,78	-285 987,04
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2 126,41	-2 198,12
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-62 275,75	-46 181,80
XIV.	KITOS		-8 168,00	-12 739,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		52 260,67	379 136,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-3 446,92	-2 846,05
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13 455,71	14 678,69
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-16 902,63	-17 524,74
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,25	-9,10
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		48 813,50	376 281,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48 813,50	376 281,80
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Sandra Matulienė

(vardas ir pavardė)

P. p. v. p. Kuksiniukė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Donatina Bertašienė
(vardas ir pavardė)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamos 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
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		222 720,65				5 721,57		228 442,22
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		366 923,51				10 771,57		377 695,08
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		360 289,34				10 771,57		371 060,91
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		6 634,17						6 634,17
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-376 960,23				-9 644,02		-386 604,25
3.1.	Pa duota						-9 644,02		-9 644,02
3.2.	Pe leista (paskirstyta)								
3.3.	Su raudota veikloje		-376 623,63						-376 623,63
3.4.	Kiti nurašymai		-336,60						-336,60
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		212 683,93				6 849,12		219 533,05
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Pa duota								
10.2.	Pe leista (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)		212 683,93				6 849,12		219 533,05
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		222 720,65				5 721,57		228 442,22

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	4 623 234,76	67 730,05					-158 845,64		-9 811,54		4 522 307,63
1.1.	nepinigiui turui įsigyti	4 623 234,76						-91 115,59		-9 811,54		4 522 307,63
1.2.	klonams išlaidoms kompensuoti		67 730,05					-67 730,05				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	284 773,79	38 632,00					-28 707,32		-539,32		294 159,15
2.1.	nepinigiui turui įsigyti	284 773,79	25 000,00					-15 075,32		-539,32		294 159,15
2.2.	klonams išlaidoms kompensuoti		13 632,00					-13 632,00				
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	149 782,05						-11 469,81		-344,06		137 968,18
3.1.	nepinigiui turui įsigyti	149 782,05						-11 469,81		-344,06		137 968,18
3.2.	klonams išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	65 314,77			6 334,17			-17 107,10				54 541,84
4.1.	nepinigiui turui įsigyti	65 314,77			6 334,17			-17 107,10				54 541,84
4.2.	klonams išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš visų finansavimo sumų	5 123 105,37	106 362,05		6 334,17			-216 129,87		-10 694,92		5 008 976,80

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pajamos dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Patūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Klos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,25	9,10
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,25	9,10
2.3.	Patūkanų sąnaudos		
2.4.	Klos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,25	-9,10

* Reikšmingsos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			7 747 746,51	7 598,90	13 268,65	3 888 275,95	102 276,61	215 264,19	32 901,17	12 007 331,98
2.	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						39 798,13		26 986,62		66 784,75
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						39 798,13		26 986,62		66 784,75
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
2.3.	paga finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina										
2.4.	turtas dėl kurio sudarytos valdžios ir privačios sektorių partnerystės sutartys										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)			-20 334,04			-14 570,71		-19 645,32		-54 550,07
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto			-20 334,04							-20 334,04
3.3.	nurašyto						-14 570,71		-19 645,32		-34 216,03
4.	Pergrupavimai (+ / -)						32 901,17			-32 901,17	
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)			7 727 412,47	7 598,90	13 268,65	3 946 404,54	102 276,61	222 605,49		12 019 566,66
6.1.	Iš jos turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina					13 268,65	2 490 120,28	102 276,61	146 487,08		2 752 152,62
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			-2 995 012,34	-3 641,11	-13 267,20	-3 383 293,20	-102 274,58	-164 135,82	X	-6 661 624,25
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma									X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			-77 680,99	-474,90		-76 174,58		-5 465,73	X	-159 796,20

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Su kaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	9 639,12			14 470,29		14 632,77	X	38 742,18
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto	9 639,12						X	9 639,12
10.3.	nurašyto				14 470,29		14 632,77	X	29 103,06
11.	Pergupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Su kaupia nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-3 063 054,21	-4 116,01	-13 267,20	-3 444 997,49	-102 274,58	-154 968,78	X	-6 782 678,27
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Su kaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 - 21)	4 664 358,26	3 482,89	1,45	501 407,05	2,03	67 636,71		5 236 888,39
22.1.	Iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užsialyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	4 752 734,17	3 957,79	1,45	504 982,75	2,03	51 128,37	32 901,17	5 345 707,73
23.1.	Iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 578,89			3 400,00				11 978,89	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.2.	nealygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		8 578,89			3 400,00				11 978,89	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		211,57							211,57	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5 371,29		X	-346,44	X	X		-5 717,73	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X			X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 076,04		X	-188,88		X	X		-1 264,92
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X			X	X		
10.1.	perduoto	X			X			X	X		
10.2.	perduoto	X			X			X	X		
10.3.	nurašyto	X			X			X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X			X	X		
12.	Kiti pėkyčiai	X			X			X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-6 447,33		X	-535,32		X	X		-6 982,65
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	Pergrupavimai (+ / -)										
20.	Kiti pėkyčiai										
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)										
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		2 131,56			2 864,68					4 996,24
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		3 207,60			3 053,56					6 261,16

(tęsinys kitame puslapyje)

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