GAUTA
VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ
2019 m. 05 mėn. 03 d.
Nr. G-133

KELMĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS
TARYBA

SPRENDIMAS DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KELMĖS LIGONINĖS 2018 METŲ VEIKLOS ATASKAITOS, FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR 2019 METŲ SIEKTINŲ VEIKLOS RODIKLIŲ PROJEKTO PATVIRTINIMO

2019 m. balandžio 30 d. Nr. T-117
Kelmė

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 19 punktu bei Kelmės rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento, patvirtinto Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2011 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. T-186 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento patvirtinimo“, 106.1.19 papunkčiu, Kelmės rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

1. Patvirtinti viešosios įstaigos Kelmės ligoninės 2018 metų veiklos ataskaitą (pridedama).

2. Patvirtinti viešosios įstaigos Kelmės ligoninės 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

3. Patvirtinti viešosios įstaigos Kelmės ligoninės 2019 metų siektinų veiklos rodiklių projektą (pridedama).

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka Lietuvos administracinių ginčų komisijos Šiaulių apygardos skyriui (Dvaro g. 81, 76298 Šiauliai), Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka Regionų apygardos administraciniam teismui (RAAT). Skundas (prašymas, pareiškimas) gali būti paduodamas RAAT Kauno (A. Mickevičiaus g. 8A, 44312 Kaunas), Klaipėdos (Galinio Pylimo g. 9, 91230 Klaipėda), Panevėžio (Respublikos g. 62, 35158 Panevėžys) arba Šiaulių (Dvaro g. 80, 76298 Šiauliai) rūmuose per vieną mėnesį nuo skundžiamo individualaus teisės akto įteikimo suinteresuotai šaliai dienos.

Savivaldybės meras Vaclovas Andrulis

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

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

VIEŠOJI ISTAIGA KELMĖS LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
I/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

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

2019-03-25 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		613842,86	702146,42
I.	Nematerialusis turtas	III.1	504,17	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		504,17	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	613338,69	702146,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72890,84	73908,44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		426674,8	505960,96
II.6	Transporto priemonės		19589,11	15936,60
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		52058,91	54947,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42125,03	51392,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		942569,00	943316,51
I.	Atsargos	III.4	88593,70	87287,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	III.4	88593,70	87287,84
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	III.5	9512,84	10088,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.6	482713,74	320120,06
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	III.6	482175,44	317628,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	III.6	538,30	2491,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.7	361748,72	525820,61
	IŠ VISO TURTO:		1556411,86	1645462,93
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	III.8	139591,38	256480,08
I.	Iš valstybės biudžeto		19968,47	35015,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		113315,61	198579,42
IV.	Iš kitų šaltinių		6307,30	22885,52
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	III.10	372806,21	348835,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.10	372806,21	348835,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77611,98	70475,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		79,22	903,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		293911,53	277431,54
F.	**GRYNASIS TURTAS**		1203,48	24,04
I.	Dalininkų kapitalas	III.12	1044014,27	1040147,67
II.	Rezervai		87725,30	87725,30
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		956288,97	952422,37
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3866,60	63312,13
G.	**MAŽUMOS DALIS**		952422,37	889110,24
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1556411,86	1645462,93

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Benina Petrošiutė (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Laima Izokaitienė (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

VšĮ Kelmės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į.k 162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 m. kovo 25 d. Nr.____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**4660714,07**	**4340721,66**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.8	**130601,07**	**120089,07**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		15477,54	15407,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		85263,81	86202,57
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29859,72	18479,14
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.13	**4530113,00**	**4220632,59**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4530113,00	4220632,59
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	III.16	**-4657172,53**	**-4279940,11**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3647603,94	-3219285,15
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-188984,81	-178855,06
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-144857,2	-137584,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1847,66	-1300,03
V.	TRANSPORTO		-13261,48	-10053,75
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3715,71	-7566,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8753,93	-8023,69
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4848,7	-623,26
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-442175,06	-500476,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-183549,84	-171589,98
XIV.	KITOS		-17574,2	-44581,24
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**3541,54**	**60781,55**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**	III.14	**325,45**	**2568,62**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2191,90	4157,59
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1866,45	-1588,97
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**	III.17	**-0,39**	**-38,04**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**3866,60**	**63312,13**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	III.16	**3866,60**	**63312,13**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — (parašas) — Benina Petrošiutė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — (parašas) — Laima Izokaitienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VšĮ Kelmės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

į.k 162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

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

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

2019 m. kovo 25 d. Nr. ____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.**		87725,30				889110,24	976835,54	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto 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		63312,13	63312,13	
9.	**Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.**	III.22	87725,30				952422,37	1040147,67	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto 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		3866,60	3866,6	
17.	**Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.**	III.22	87725,30				956288,97	1044014,27	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė — (parašas) — Benina Petrošiutė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — (parašas) — Laima Izokaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita"
2 priedas

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

VšĮ Kelmės ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Į.k. 162730167, Nepriklausomybės g. 2,Kkelmė
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

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

2019 m. kovo 25 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais 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**	III.23	-59261,39	0,00	-59261,39	-15402,48	0,00	-15402,48
I.	Įplaukos		3733592,64	0,00	3733592,64	3222266,39	902590,50	4124856,89
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2880,80		2880,80	2038,14		2038,14
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		430,87		430,87	195,04		195,04
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2449,93		2449,93	1843,10		1843,10
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		3728864,84		3728864,84	3212609,18	902590,50	4115199,68
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		1847,00		1847,00	7619,07		7619,07
II.	Pervestos lėšos		-44,00	0,0	-44,00	-291,06		-291,06
II.1	Į valstybės biudžetą		-44,00		-44,00	-291,06		-291,06
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-3792810,03	0,00	-3792810,03	-3237377,81	-902590,5	-4139968,31
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2982142,14		-2982142,14	-2394510,99	-902590,5	-3297101,49
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-150336,61		-150336,61	-138310,65		-138310,65
III.3	Komandiruočių		-1921,73		-1921,73	-1600,44		-1600,44
III.4	Transporto		-8368,69		-8368,69	-9880,12		-9880,12
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3747,71		-3747,71	-7566,65		-7566,65
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-8823,13		-8823,13	-8023,69		-8023,69
III.7	Atsargų įsigijimo		-465835,82		-465835,82	-500874,13		-500874,13
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-171478,64		-171478,64	-176215,62		-176215,62
III.11	Sumokėtos palūkanos					-30,30		-30,30
III.12	Kitos išmokos		-155,56		-155,56	-365,22		-365,22
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-104810,50	0,00	-104810,50	-104169,40	0,00	-104169,40
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-105305,50		-105305,50	-104169,40		-104169,40
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		495,00		495,00			
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais 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
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**					-6452,05	0,00	-6452,05
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas					-6452,05		-6452,05
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
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 dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-164071,89	0,00	-164071,89	-126023,93	0,00	-126023,93
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		525820,61		525820,61	651844,54		651844,54
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		361748,72		361748,72	525820,61		525820,61

Direktorė — (parašas) — Benina Petrošiutė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė — (parašas) — Laima Izokaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (parašas) — (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė
2018 metų aiškinamasis raštas

2019 m. kovo 25 d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Nepriklausomybės g 2, Kelmė.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 162730167, įregistruota 1997 m lapkričio 1 dieną. Banko rekvizitai: A/s LT804010043800011190.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2017 metais buvo 263 ir 2018 metais – 264.

Įstaigos pagrindinės veiklos sritys: žmonių sveikatos priežiūros veikla, bendrosios paskirties ligoninių veikla, reabilitacijos ligoninių veikla, slaugos ligoninių veikla, odontologinės praktikos veikla, gydytojų specialistų veikla, medicinos laboratorijų veikla, kita stacionarinė globos veikla, stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla.

2018 metais įstaigai vadovavo direktorė Benina Petrošiutė.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdė šiuos projektus: E-sveikatos paslaugų plėtra Šiaulių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose.

VšĮ Kelmės ligoninėje yra 6 gydomieji skyriai, administracija, ūkio dalis ir buhalterija.

Įstaiga 2018 metais filialų neturėjo. Ligoninėje lovų skaičius 134 lovos stacionarių paslaugų teikimui, iš jų: chirurgijos skyriuje 15, vidaus ligų skyriuje - 30, vaikų ligų skyriuje - 13, nervų ligų skyriuje - 20, reanimacijos ir intensyvios terapijos skyriuje - 4, slaugos ir palaikomojo gydymo skyriuje - 52. Per metus stacionaro skyriuose gydėsi 3712 ligonių, lyginant su 2017 m. gydyta 152 ligoniais mažiau. Slaugos ir palaikomojo gydymo skyriuje 2017 m. gydėsi 251, o 2018 m. - 267 ligoniai tai yra 16 ligonių daugiau. ASPĮ per 2018 m. ambulatorinių konsultacijų atlikta 57129 tai yra 1796 konsultacijomis daugiau nei per 2017 m

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 1 d. Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2018 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 1556411,86 Eur, t. sk. ilgalaikio turto likutinė vertė - 613842,86 Eur, trumpalaikio turto – 942569,00 Eur. Dalininkų kapitalas – 87725,30 Eur, finansavimo sumos 139591,38 Eur, trumpalaikiai įsipareigojimai – 372806,21 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalas keistas nebuvo.

2018 metus įstaiga baigė pelningai, einamųjų metų perviršis – 3866,60 Eur.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018 m. sausio 01 d. iki 2018 m. gruodžio 31 d.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė 2018 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), 2010 m sausio 1d. Įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, kuri buvo peržiūrėta ir papildyta nuo 2016 metų sausio 1 d. bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita kompiuterizuota, naudojama „Agnum“ buhalterinės apskaitos programa.

3. 2018 metų finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Įstaiga 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d. 2015 m. gruodžio 11 d. buvo patvirtinta nauja apskaitos politikos redakcija, kuri įsigaliojo nuo 2016 m. sausio 01 d. Naujoje apskaitos politikos redakcijoje pakeitimų pagal 7-ojo VSAFAS nuostatas nebuvo, todėl skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra palyginama. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

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

5. Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-ojo VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2015 m kovo 26 d. sprendimu Nr. T-61 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur, išskyrus nekilnojamąjį turtą ir transporto priemones. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o finansinėse ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 613338,69 Eur, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$N= (V_1 – V_2)/T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikiam materialiajam turtui, kuris įsigytas nuo 2015 m sausio 1 d., nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2015 m kovo 26 d. sprendimu Nr. T-61 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo".

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas metais:

Medicinos įranga - 8 metai;

Lengvieji automobiliai – 7 metai;

Specialūs automobiliai – 5 metai;

Baldai – 8 metai;

Kompiuteriai ir jų įranga -5 metai;

Kitas ilgalaikis materialus turtas – 6 metai;

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo. VšĮ Kelmės ligoninė pateikia informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą. Atliekant metinę inventorizaciją ilgalaikio turto nuvertėjimo požymių nenustatyta.

6.Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte (ne mažiau 500 Eur), o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė 504,17 Eur suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$N= (V_1 – V_2)/T$, kur

N – metinė amortizacijos suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas";

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialaus turto amortizacijos normatyvai patvirtinti Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2015 m kovo 26 d. sprendimu Nr. T-61 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo".

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos - 2. metai;

Kitas nematerialus turtas - 6 metai.

Nematerialaus turtas Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas, kurio vertę galima patikimai įvertinti. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 1 priede.

6.1.1 Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

6.2 Įstaiga vykdydama savo veiklą ir siekdama valdyti ir mažinti finansinę riziką taiko šiuos metodus:

6.2.1 palūkanų normos rizika valdoma vykdant viešųjų pirkimų procedūras, sutartyse nustatant, kad palūkanos nesikeistų per kredito galiojimo laikotarpį ir atitiktų rinkos kainą;

6.2.2 likvidumo rizika, t. y. rizika, kad Įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį, įvedant griežtą išlaidų kontrolę;

6.2.3 kredito rizika, t. y. rizika, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimus, ir dėl to Įstaiga galėtų patirti nuostolių vykdant viešųjų pirkimų procedūras bei vykdant apmokėjimų tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas apskaitos politiką;

6.2.4 Įstaiga neturi sukaupusi valiutinių lėšų todėl valiutos kurso rizika yra nereikšminga.

7. Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

8. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir medicinos priemonės į sąnaudas nurašomi kiek medikamentų ir medicinos priemonių sunaudota pagal paskyrimo lapus. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus į skyrius pagal nurašymo aktus. Kanceliarinės ir kitos smulkios medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus ir perdavus naudoti įstaigos darbuotojams.

VŠĮ Kelmės ligoninės balansinė atsargų vertė pagal atsargų grupes pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedą.

9. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos. VšĮ Kelmės ligoninės finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiamos 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4, 5 prieduose.

10. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

11. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12. Įstaigoje užsienio valiuta apskaitoma vadovaujantis 21-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.

13. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

13.1 Su Šiaulių teritorine ligonių kasa ir VSDFV ir darbuotojų prašymu iš jų darbo užmokesčio užskaitomi pinigai už tarnybinių butų nuomą. Užskaitos suma su Šiaulių teritorine ligonių kasa ir VSDFV per 2018 metus sudarė 648941,51 Eur. Užskaita pagal darbuotojų prašymus už tarnybinių butų nuomą – 611,11 Eur.

14. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos VSAFAS.

15. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, kiti atsakingi asmenys pagal patvirtintas įstaigos finansų kontrolės taisykles.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Ligoninės veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialus turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos.

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas šis NT:

1.2.1 NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5628,19 Eur, likutinė vertė – 504,17 Eur.

1.2.2 Per finansinius metus buvo įsigyta ilgalaikio nematerialaus turto už 605,00 Eur. Per metus priskaičiuota amortizacijos suma 100,83 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 732296,34 Eur.

2.3 IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai - neturime;

2.4 IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garanto - neturime.;

2.5 IMT, kuris nebenaudojamas veikloje- neturime.

2.6 IMT esminio pagerinimo darbų buvo atlikta už 14102,55 Eur.

2018 m ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 90597,95 Eur, ilgalaikio turto vertė padidinta 14102,55 Eur: iš viso – 104700,50 Eur. Lentelėje pateikiame informaciją apie įsigytą ilgalaikį materialųjį turtą ir lėšų šaltinius:

Eil.	Pavadinimas	Suma Eur	Lėšų šaltinis
1	Medicininė įranga ir jos atnaujinimas	80104,33	Nuosavos įstaigos lėšos
2	Baldai ir biuro įranga	5173,93	Nuosavos įstaigos lėšos
3	Kompiuterinė įranga	8529,29	Nuosavos įstaigos lėšos
4	Transporto priemonės	8600,00	Nuosavos įstaigos lėšos
5	Kitas ilgalaikis materialus turtas	2292,95	Nuosavos įstaigos lėšos
	Iš viso	**104700,50**	

2018 m buvo nurašyta ilgalaikio turto, kurio įsigijimo vertė 60413,19 Eur, šio turto sukauptas nusidėvėjimas 57218,67 Eur., daugiausia likutinė vertė nurašyto turto vieneto yra po 0,29 Eur ir nurašytos dvi sulūžusios artroskopinės optikos, kurių likutinė vertė yra 3189,88 Eur. Lengvasis automobilis, skirtas perparduoti pagal Kelmės rajono tarybos leidimą, buvo perkeltas į trumpalaikį turtą. Automobilio įsigijimo vertė 2890,41 Eur, jo sukauptas nusidėvėjimas 2478,28 Eur, likutinė vertė 412,13 Eur.

Tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 1017,60 Eur yra priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų. Už naudojimąsi tarnybiniais butais yra gaunami nuompinigiai.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienų metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.
3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.
3.3 Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.
3.4 Įstaiga neturi trumpalaikių investicijų.

4. Atsargos

4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3;

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo. Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.3 Per ataskaitinį laikotarpį atsargose buvo apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti: automobilio įsigijimo vertė 2890,41 Eur, jo sukauptas nusidėvėjimas 2478,28 Eur, likutinė vertė – 412,13 Eur. 2018 m. aukciono metu automobilis buvo parduotas už 495,00 Eur. Apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo – 82,87 Eur.

4.4 Per 2018 metus vaistų, med. priemonių, medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus buvo įsigyta už 475528,45 Eur, iš jų gauta nemokamai kaip parama 9671,54 Eur ir 1356,05 Eur centralizuotai gauti medikamentai, už kuriuos sumoka Valstybinė ligonių kasa. Plastmasinės taros (mineralinio vandens buteliai ligonių maitinimui) nupirkta ir parduota per 2018 metus už 629,0 Eur. Atsargų sumažėjimas dėl jų sunaudojimo savo veikloje - 474222,59 Eur.

4.5 Atsargų likučiai pateikiami žemiau lentelėje:

Eil.Nr.	Atsargų pavadinimas	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
1.	Medikamentai	71 021,04	76 163,15
2.	Ūkinės medžiagos	2 613,84	2 863,87
3.	Maisto produktai	2 287,86	1 920,25
4.	Ūkinis inventorius	6 927,86	5 772,07
5.	Kraujas ir jo komponentai	598,00	568,50
6.	Reagentų likutis laboratorijoje	5 145,10	0
	VISO	88 593,70	87 287,84

5. Išankstiniai apmokėjimai

5.1 Įstaiga pateikia informaciją apie išankstinius apmokėjimus naudodama formą, pateiktą 6-ojo VSAFAS 6 priede, priedas Nr.4;.

5.2 Išankstiniai mokėjimai iš viso 9512,84 Eur, iš jų išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 417,34 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata 2018 metams – 766,26 Eur, profesinės rizikos

draudimas – 2478,67 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas 1995,73 Eur.

6. Per vienus metus gautinos sumos

6.1 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-ojo VSAFAS 7 priede, priedas Nr.5;

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

6.3 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas 2018-12-31 d. sudaro 482175,44 Eur: iš jų TLK skolos – 475252,15 Eur, kiti ūkio subjektai už suteiktas paslaugas – 6923,29 Eur.

6.4 Kitos gautinos sumos-538,30 Eur, tai iš VMI gautina suma.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

7.1 Įstaiga informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikia pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede nurodytą formą, priedas Nr.6.

7.2 Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis sudaro 361748,72 Eur. Iš jų pinigai bankų sąskaitose – 361648,47 Eur ir kasoje grynieji pinigai – 100,25 Eur.

7.3 Įšaldytų lėšų neturime.

7.4 Įstaiga finansinių metų pabaigoje neturi trumpalaikių terminuotų indėlių.

8. Finansavimo sumos

8.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, priedai Nr.7 ir Nr.8.

2018 metais gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 430,87 Eur (už LSMU studentų praktiką), panaudota 15 477,54 Eurų;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 85263,81 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 13281,50 Eur (iš jų: 2% gyventojų parama ir kt. – 1123,04 Eur; darbuotojų kvalifikacijos kėlimui – 700,00 Eur; už LSMU studentų praktiką – 430,87 Eur; 1356,05 Eur centralizuotai gauti medikamentai, už kuriuos apmoka Valstybinė Ligonių kasa ir nemokamai gauti medikamentai- 9671,54 Eur), panaudota 29859,72 Eur.

Iš visų šaltinių per 2018 metus gauta finansavimo suma 13712,37 Eur, iš viso panaudota 130601,07 Eur.

Finansavimo sumų likutis 2018 m gruodžio 31 dienai 139591,38 Eur:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 19968,47 Eur;
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos – 113315,61 Eur;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 6307,30 Eur.

9. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas, įsipareigojimai ir poataskaitiniai įvykiai

9.1 Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turi būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai". Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai".

9.2 Įstaiga 2018-12-31 neturi suformavusi trumpalaikių atidėjinių.

9.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

9.4 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtojo turto grupės.

Koreguojančiųjų poataskaitinių įvykių, dėl kurių įstaiga turėtų koreguoti ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas, nebuvo.

10. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 m gruodžio 31 dienai sudarė 372806,21 Eur:

-tiekėjams mokėtinos sumos 77611,98 Eur,: iš jų už komunalines ir ryšių paslaugas 21928,26 Eur, už kraujo produktus –2738,00,00 Eur , už medikamentus ir medicinines paslaugas – 29311,24 Eur, už maisto prekes ligoniams – 13610,12 Eur, už kitas paslaugas – 10024,36 Eur;

- sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių ir soc. draudimo įmokos) sudaro 293911,53 Eur,

-su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 79,22 Eur, iš jų įmokos Sodrai – 79,22 Eur;

-gauti išankstiniai apmokėjimai – 1203,48 Eur.

Informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS 12 priede ir 13 priede. Priedai Nr.19 ir Nr.10.

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

11.1 Įstaiga metų pabaigoje finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

11.2 Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: LR Sveikatos apsaugos ministerija – 38344,90 Eur (transporto priemonės), Kelmės rajono savivaldybės administracija – 3484425,51 Eur (t.sk. nematerialus turtas- 29830,86 Eur, pastatai – 2885891,57 Eur, statiniai – 76752,06 Eur, mašinos ir įrenginiai – 400410,72 Eur, transporto priemonės – 90167,78 Eur, baldai ir biuro įranga –1049,59 Eur, kitas ilgalaikis turtas- 322,93 Eur), Iš Kelmės raj. Socialinių paslaugų centro panaudos pagrindais gauto ilgalaikio turto vertė – 724,05 Eur (medicininė įranga), iš LSMUL Kauno klinikos gauto panaudos pagrindais ilgalaikio turto vertė – 974,05 Eur. Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2027 metų. Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybės administracija sudaryta 10 m laikotarpiui, iki 2023 metų ir 2027 metų. Panaudos sutartis su Kelmės raj. Socialinių paslaugų centru sudaryta 10 m laikotarpiui iki 2023 metų. Iš kitų juridinių asmenų panaudos pagrindais gauta medicininės įrangos už 47086,10 Eur. Panaudos sutarčių laikotarpis vieneri kalendoriniai metai.

11.3 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga pagal panaudos sutartį neturi perdavusi savo turto.

12. Grynasis turtas

12.1 Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas metų pabaigoje sudarė 87 725,30 Eur.

12.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 952422,37 Eur.

12.3 Einamųjų metų perviršis sudarė – 3866,60 Eur. Dėl euro įvedimo 2015 m. susidarę skirtumai apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus buvo pripažinti sudarant 2015 metų finansines ataskaitas ankstesnių metų perviršiu. Susidaręs skirtumas buvo 3,56 Eur.

12.4 2018 m. gruodžio 31 d. grynasis turtas sudaro 1044014,27 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2018 m. ligoninė uždirbo 4662905,97 Eur pajamų, iš jų finansavimo pajamos – 130601,07 Eur; pagrindinės veiklos kitos pajamos – 4530113,00 Eur, ir kitos veiklos pajamos – 2191,90 Eur. Lyginant su 2017 metais pagrindinės veiklos kitų pajamų gauta 309,5 tūkst. Eur daugiau, finansavimo pajamų gauta daugiau– 10,5 tūkst. Eur, o kitos veiklos pajamų 1,9 tūkst. Eur mažiau.

Per 2018 metus iš PSDF biudžeto gauta 4334488,27 Eur pajamų, kurios sudaro 92,96% visų pajamų. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

13.1 Per ataskaitinius metus pagrindinės veiklos kitų pajamų sumą sudarė:

13.1.1 pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 4334488,27 Eur.

13.1.2 pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 192205,42 Eur.;

13.1.3 kitos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos sudaro 3415,80 Eur. Šias pajamas sudaro filtruoto vandens pardavimo, greitosios medicininės pagalbos automobilio nuoma;

13.1.4 kitos – 3,51 Eur.

13.2 Per ataskaitinius metus negauta pajamų iš mainų sandorių;

13.3 Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pagal 10-ojo VSAFAS 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.11.

14. Kitos veiklos pajamos ir kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos pajamoms priskirtos patalpų, ūkio transporto nuomos pajamos ir atsargų pardavimo pajamos. Tokių pajamų per 2018 metus gauta 2191,90 Eur: iš jų nuomos pajamos – 1480,03 Eur, atsargų pardavimo pajamos (užstatinės taros) – 629,00 Eur ir 82,87 Eur apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo. Pateikiama informacija apie kitas pajamas pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede pateiktą formą, priedas Nr.12. Kitos veiklos sąnaudas 1866,45 Eur sudaro: tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos – 1017,60 Eur, parduotų atsargų savikaina (užstatinės taros savikaina) – 629,00 Eur ir kitos sąnaudos 219,85 Eur. Kitos veiklos rezultatas pelnas 325,45 Eur.

15. Segmentai

15.1 Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą, priedas Nr.13.

15.2 Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

16. Sąnaudos

16.1 Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

16.2 Išsami sąnaudų ir jų pokyčių informacija pateikiama žemiau lentelėje:

STRAIPSNIAI	Duomenys 2018-12-31 d.	Duomenys 2017-12-31 d.	Suma Eur
PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS *tame skaičiuje:*	**4657172,53**	**4279940,11**	377232,42
1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	3647603,94	3219285,15	428318,79
iš jų:			
darbo užmokesčio	2781315,78	2454702,08	326613,7
socialinio draudimo	866288,16	764583,07	101705,09
2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos	188984,81	178855,06	10129,75
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių	144857,20	137584,97	7272,23
iš jų:			
šildymo	*88722,29*	79043,97	9678,32
elektros energijos	*38529,62*	39926,45	-1396,83
vandentiekio ir kanalizacijos	*14823,52*	15598,82	-775,3
ryšių paslaugų	*2781,77*	3015,73	-233,96
4. Komandiruočių	1847,66	1300,03	547,63
5. Transporto	13261,48	10053,75	3207,73
6. Kvalifikacijos kėlimo	3715,71	7566,65	-3850,94

7. paprastojo remonto ir eksploatacijos	8753,93	8023,69	730,24
8. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	4848,70	623,26	4225,44
9. Sunaudotų atsargų savikaina	442175,06	500476,33	-58301,27
iš jų:			
vaistai	207336,20	235.519,38	-28183,18
med. priemonės	73306,77	81.706,16	-8399,39
kraujo komponentai	33459,50	52.190,90	-18731,4
ligonių maitinimo savikaina	72036,53	74.722,14	-2685,61
ūkio medžiagų ir inventoriaus ir kt.	56036,06	56337,75	-301,69
11. Kitų paslaugų	183549,84	171.589,98	11959,86
iš jų:			
civilinės atsakomybės draudimas	16379,01	16.950,93	-571,92
laboratoriniai ir kiti tyrimai atliekami kitose įstaigose	35405,77	35.291,02	114,75
skalbimo paslaugos	41813,39	29379,76	12433,63
įrengimų ir Įrangos techninė priežiūra, remontas ir eksploatacinės sąnaudos	54603,54	32394,10	22209,44
darbų saugos, juridinės ir viešųjų pirkimų konsultacijų paslaugos	1800,00	4130,18	-2330,18
IS priežiūros ir palaikymo sąnaudos	9081,97	9042,84	39,13
nepriklausomo audito sąnaudos	1827,10	1.827,10	0
medicininių ir kitų atliekų tvarkymas	9684,88	9342,24	342,64
apsaugos paslaugos	1009,32	1223,83	-214,51
kilimėlių keitimas, kasečių pildymas, dezinfekcijos paslaugų sąnaudos	4787,9	2231,53	2556,37
šildymo sistemų priežiūra	1178,64	1863,99	-685,35
kitos paslaugos (banko paslaugos, skelbimų, radiacinės saugos ir pan.)	5978,32	27912,46	-21934,14
12. Kitos	17574,20	44.851,24	-27277,04

16.3 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų kitiems darbuotojams, t. y. dirbantiems pagal autorines ir panašias darbo sutartis per 2018 metus - nebuvo.

16.4 Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos lyginant su praėjusiais metais išaugo 377,2 tūkst. Eur, iš jų darbo užmokestis su priskaitymu „Sodrai" išaugo 428,3 tūkst. Eur, nuo 2018 m. gegužės 1 d. darbuotojams buvo padidintas darbo užmokestis. Padidinus darbo užmokestį, padidėjo priskaitymai sukauptų atostoginių ir sodros įmokų sąnaudų. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos išaugo 10,1 tūkst. Eur; (2018 m buvo įsigyta ilgalaikio turto kartu su vertės padidinimu už 105,3 Eur, todėl išaugo nusidėvėjimo sąnaudos). Sąnaudos išaugo ir dėl perkamų padidėjusių prekių ir paslaugų kainų, ir dėl didesnio perkamo paslaugų kiekio, atsižvelgiant į įstaigos poreikį perkamų paslaugų apimtims.

2017 metų ūkinės veiklos rezultatas 63312,13 Eur perviršis. 2018 metų ūkinės veiklos rezultatas 3866,60 Eur perviršis.

17. Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės veiklos pajamų įstaiga 2018 metais negavo. Finansinės veiklos sąnaudos – 0,39 Eur, tai delspinigių sąnaudos Sodrai. Informacija pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS 4 priedą. Priedas Nr. 14.

18. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

2015 m. gruodžio 11 d. buvo patvirtinta nauja apskaitos politikos redakcija, kuri įsigaliojo nuo 2016 m. sausio 01 d. Naujoje apskaitos politikos redakcijoje pakeitimų pagal 7-ojo VSAFAS nuostatas nebuvo, todėl skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra palyginama. Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo pakeista apskaitos politika. Praėjusio laikotarpio klaidų taisymų taip pat nebuvo.

19. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniais metais Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

20. Turto nuvertėjimas

20.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

20.2 Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

20.3 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

21. Su darbo santykiais susijusios išmokos

21.1 Ataskaitinių metų pradžioje ligoninėje dirbo 263 darbuotojai, o pabaigoje – 267 darbuotojai.

21.2 Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo;

21.3 Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykius, nebuvo.

22. Grynojo turto pokyčių ataskaita

Grynojo turto pokyčių ataskaita sudaryta vadovaujantis 4-ojo VSAFAS nuostatomis. Dalininkų kapitalas sudaro 87 725,30 Eur. Per ataskaitinius metus dalininkų kapitalas nebuvo keistas. Paskutinį kartą kapitalas buvo padidintas 2015 metais - 68 900 Eur. 2015 metais dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, buvo susidaręs skirtumas 3,56 Eur, kurie pagal 28-ojo VSAFAS „Euro įvedimas" 12 p. nuostatas buvo pripažinti ankstesnių metų perviršiu arba deficitu grynojo turto pokyčių ataskaitoje ir rodomi kaip veiklos rezultatų ataskaitoje nepripažintas perviršis ar deficitas eilutėje „Kiti sudaryti rezervai". Viso ankstesnių metų perviršis sudaro 952422,37 Eur. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis 3866,60 Eur. 2017 m gruodžio 31 d. grynasis turtas sudaro 1040147,67 Eur. , o 2018 m gruodžio 31 d. sudaro – 1044014,27 Eur.

23. Pinigų srautai

Įstaiga pateikia informaciją apie pinigų srautus ir jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį pagal 5-ojo VSAFAS 2 priede pateiktą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai yra grupuojami į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos. Pagrindinės veiklos pinigų srautai rodo iš kokių pagrindinės veiklos sričių yra gaunamos pinigų įplaukos ir daromos išmokos. Įstaigos didžiausi pagrindinės veiklos gaunami pinigų srautai yra už suteiktas paslaugas, o didžiausios pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos yra darbo užmokestis ir socialinio draudimo išmokos. Netiesioginių pinigų srautų 2018 metais įstaiga neturėjo.

Investicinės veiklos pinigų srautai rodo išmokas įsigyjant ilgalaikį turtą.

24. Euro įvedimo įtaka

Nuo 2015 m, sausio 1 d. Lietuvos Respublikoje įvedus eurus, finansinės ataskaitos nuo 2015 metų sudaromos eurais. 2015 metų ataskaitinio laikotarpio duomenis, išreikštus litais, perskaičiavome į eurus, taikant neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 ir suapvalinome pagal Nacionalinio euro įvedimo plano nustatytas apvalinimo taisykles. Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų perviršiu ar deficitu ir buvo rodoma to ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

25. Klaidų vertinimas. Reikšmingumo kriterijai

VšĮ Kelmės ligoninės apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

25.1. Apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

25.2. Aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų.

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės yra nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

26. VšĮ Kelmės ligoninės vystymo strategija 2019 metams

Kelmės ligoninė savo vystymosi strategijoje numatė tokias pagrindines kryptis: infrastruktūros modernizavimas ir medicininės įrangos atnaujinimas, informacinių technologijų plėtra, medicininių reabilitacinių paslaugų plėtimas, dalyvavimas įvairiose sveikatos programose.

Įstaigos tikslas – gerinti asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybę, saugumą ir prieinamumą, tam racionaliai naudoti Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos finansinius, žmogiškuosius ir infrastruktūros išteklius.

Direktorė Benina Petrošiutė

Vyriausioji buhalterė Laima Izokaitienė

PRIEDAS I
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5628,19							5628,19
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		605,00							605,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		605,00							605,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-		6233,19							6233,19
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	5628,19		X		X	X		5628,19
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	100,83		X		X	X		100,83
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	5729,02		X		X	X		5729,02
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	**Pergrupavimai (+/-)**									
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**									
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		504,17							504,17
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		0,00							0,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS 2
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(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	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**76516,84**				**1898011,35**	**32651,61**		**198143,85**		**111658,13**			**2316981,78**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						80104,33	8600,00		13703,22		2292,95			104700,50
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						80104,33	8600,00		13703,22		2292,95			104700,50
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						56604,10	5171,75		1527,75					**63303,60**
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						56604,10	5171,75		1527,75					**63303,60**
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**76516,84**				**1921511,58**	**36079,86**		**210319,32**		**113951,08**			**2358378,68**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**2608,4**				**1392050,39**	**16715,01**		**143192,38**	X	**60265,24**	X	X	**1614831,42**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	1017,60				156196,55	4535,07		16591,55	X	11560,81	X	X	**189901,58**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					53410,16	4759,33		1527,46	X		X	X	**59696,95**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					53410,16	4759,33		1527,46	X		X	X	**59696,95**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	**3626,00**				**1494836,78**	**16490,75**		**158256,47**	X	**71826,05**	X	X	**1745036,05**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X								**3,94**	X				**3,94**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta 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								3,94	X				3,94
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)**		72890,84				426674,80	19589,11		52058,91		42125,03			613338,69
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**		73908,44				505960,96	15936,60		54947,53		51392,89			702146,42

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

***- Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

Priedas 3
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*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		87287,84						87287,84
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		475528,45				629,00	412,13	476569,58
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		464500,86				629,00	412,13	465541,99
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		11027,59						11027,59
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		474222,59				629,00	412,13	475263,72
3.1.	Parduota						629,00	412,13	**1041,13**
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		474222,59						**474222,59**
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		88593,70						**88593,70**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**								
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		88593,70						**88593,7**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		87287,84						**87287,84**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Priedas 4
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(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 įsigijimo savikaina**	**9512,84**	**10088,00**
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	417,34	1395,11
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 išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	9095,50	8692,89
2.	**Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas**		
3.	**Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)**	**9512,84**	**10088,00**

Priedas 5
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
7 priedas

(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)**	482713,74	478238,96		320120,06	315040,73	
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	482175,44	477700,66		317628,42	315039,61	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	482175,44	477700,66		317628,42	315039,61	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	538,30	538,30		2491,64	1,12	
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	482713,74	478238,96		320120,06	315040,73	

Priedas 6
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

(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)**	**361748,72**		**525820,61**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	361648,47		525684,64	
3.2.	Pinigai kasoje	100,25		135,97	
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)**	**361748,72**		**525820,61**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Priedas 7

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	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):**	35015,14	430,87					-15477,54				19968,47
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35015,14						-15046,67				19968,47
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		430,87					-430,87				0,00
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):**	198579,42						-85263,81				113315,61
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	198579,42						-85263,81				113315,61
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	22885,52	3609,96		9671,54			-29859,72				6307,3
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12622,32	1356,05		9671,54			-17898,85				5751,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10263,2	2253,91					-11960,87				556,24
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	256480,08	4040,83		9671,54			-130601,07				139591,38

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės iždo finansavimo pajamomis.

priedas 8
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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)	0,14	35015,00	35015,14	0,14	19968,33	19968,47
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)	-0,13	198579,55	198579,42	-0,13	113315,74	113315,61
4.	Iš kitų šaltinių		22885,52	22885,52		6307,30	6307,30
5.	Iš viso	0,01	256480,07	256480,08	0,01	139591,37	139591,38

Priedas 9

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

(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.	**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**	79,22	79,22		903,88	829,81	
3.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	77611,98	3337,56		70475,72	3254,81	
4.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	293911,98	69859,51		277431,54	65942,34	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	293911,53	69859,51		277431,54	65942,34	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	1203,48	1172,90		24,04		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	1203,48	1172,90		22,48		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				1,56		
6.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)**	372806,21	74449,19		348835,18	70026,96	

Priedas 10

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir užsienio valiutomis forma)

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	372806,21	348835,18
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	372806,21	348835,18

Priedas 11
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	4530109,49	4220632,59
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	4530109,49	4220632,59
1.4.	Kitos	3,51	
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	4530109,49	4220632,59

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Priedas 12
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Kitos veiklos pajamos**	2191,90	4157,59
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	629,00	572,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	82,87	2069,42
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	1480,03	1516,17
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3.	**Kitos veiklos sąnaudos**	-1866,45	-1588,97
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-629,00	-572,00
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-1017,60	-1016,97
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-219,85	
4.	**Kitos veiklos rezultatas**	325,45	2568,62

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

25-ojo VSAFAS „Segmentai“
priedas

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

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Priedas 13

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 SĄNAUDOS**							-4657172,53				-4657172,53
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3647603,94				-3647603,94
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-188984,81				-188984,81
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-144857,2				-144857,2
1.4.	Komandiruočių							-1847,66				-1847,66
1.5.	Transporto							-13261,48				-13261,48
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-3715,71				-3715,71
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-8753,93				-8753,93
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4848,7				-4848,7
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-442175,06				-442175,06
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							-183549,84				-183549,84
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**							-17574,2				-17574,2
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3792810,03				-3792810,03
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2982142,14				-2982142,14
3.1.3.	Komandiruočių							-150336,61				-150336,61
3.1.4.	Transporto							-1921,73				-1921,73
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-8368,69				-8368,69
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3747,71				-3747,71
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-8823,13				-8823,13
3.1.8.	Socialinių išmokų							-465835,82				-465835,82
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-171478,64				-171478,64
3.1.12.	Kitos išmokos											
								-155,56				-155,56

Priedas 14
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**0,39**	**38,04**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,39	7,74
2.3.	Palūkanų sąnaudos		30,3
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-0,39**	**-38,04**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.