



VIEŠOJI ĮSTAIGA TRAKŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Juridinių asmenų registras. Kodas 181527285 Mindaugo g. 17 LT-21114 Trakai Tel./ faks. (8~238) 5 58 38
el. paštas: tpspc@hipokratas.lt

2015 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Trakų pirminės sveikatos priežiūros centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Trakų 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:

- LR Konstitucija;
- Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- LR Viešųjų įstaigų įstatymu;
- Sveikatos draudimo;
- Kitais įstatymais bei teisės aktais;
- Įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas banke.

Įstaigos buveinė – Mindaugo 17, Trakai. Identifikavimo kodas – 181527285. Įstaiga įregistruota 1998 m. gruodžio 21 dieną. Registracijos pažymėjimo Nr. 012645. Įstaiga veiklos licenziją gavo 1999 m. balandžio 28 d.. Licencijos Nr.330.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais, ataskatinis laikotarpis prasideda nuo finansinių metų pradžios (sausio 1 d.) ir baigiasi kalendorinių metų paskutinę dieną (gruodžio 31 d.). Įstaigos veikla neterminuota.

Darbuotojų skaičius 2015 m. gruodžio 31 d. - 80 darbuotojų:

- 1 vyriausioji gydytoja;
- 15 gydytojų;
- 35 slaugytojos;
- 29 kito personalo.

Pagrindinis įstaigos tikslas – teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga filialų neturi.

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, įstaiga nuo 2010 metų sausio 01 d. finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2015 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė	744 225,07 Eur.:
• ilgalaikis turtas	174 847,83 Eur.,
• trumpalaikis turtas	569 377,24 Eur.
Finansavimo sumos sudarė	3 887,20 Eur.:
• iš valstybės biudžeto	686,72 Eur.;
• iš savivaldybės biudžeto	0,29 Eur.;
• iš Europos sąjungos	410,04 Eur.;
• iš kitų šaltinių	2 790,15 Eur.;
Įsipareigojimai sudarė	84 646,74 Eur.:

- trumpalaikiai įsipareigojimai 84 646,74 Eur.
 - Grynasis turtas sudarė 655 691,13 Eur.;
 - dalininkų kapitalas 32 986,17 Eur.;
 - sukauptas perviršis ar deficitas 622 604,96 Eur.
- Įstaiga per 2015 metus uždirbo 5426,65 Eur. pelno.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Trakų pirminės sveikatos priežiūros centras 2015 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), įstaigos patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaitą vedama kompiuterizuotai, naudojant „DB“ „Apskaita“ (materialinių vertybių, ilgalaikio turto, piniginių lėšų apskaitos) ir „Alga 2000“ buhalterines programas.

3. 2015 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

4. Įstaiga 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 01 d.

5. Ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas

6. Ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

7. Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais. Minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

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

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

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).

9. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti vyriausiosios gydytojos 2014-12-30 įsakymu Nr. V- 37, apskaitos politikoje.

10. Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto pavadinimas	Turto nusidėvėjimo normatyvas
1.	Mašinos ir įrengimai (medicininė įranga)	9
2.	Transporto priemonės	9
3.	<i>Baldai ir biuro įranga:</i>	
	Baldai	11
	Kompiuteriai ir jų įranga	6
	Kita biuro įranga	9

11. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

12. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir Bendraisiais apskaitos principais. Nematerialus turtas Įstaigoje laikomas materialios formos neturintis turtas, kurio vertė ne mažesnė nei 500 Eur.. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė nenustatoma. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant 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:

$$N = V_1 / T, \text{ kur}$$

N – metinė amortizacijos suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

13. Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti vyriausiosios gydytojos 2014-12-30 įsakymu Nr. V-37, apskaitos politikoje.

14. Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

14.1. Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai.

15. Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

16. Įstaiga Biologinio turo neturi.

17. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais. 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.

18. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais. Atsargoms priskirima:

- Medžiagos ir žaliavos;
- Medikamentai ir medicinos priemonės;
- Degalai ir tepalai;
- Transporto atsarginės dalys;
- Kuras šildymui;
- Kanceliarinės prekės;
- Ūkinės prekės;
- Inventorius (medicininis, minkštas, kompiuterinė įranga, baldai ir kitas inventorius);
- Kitos atsargos.

19. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Į sąnaudas jos nurašomos pagal nurašymo aktus. Įsigytos atsargos (išskyrus inventorių), kurias numatoma atiduoti naudojimui iš karto nurašomos į sąnaudas jas įsigijus, o atsargos, kurios bus naudojamos vėliau įtraukiamos į apskaitą ir nurašomos į sąnaudas tą laikotarpį kai atiduodamos naudoti.

20. Inventorius nurašomas į sąnaudas tą laikotarpį, kurį šis turtas pradėtas naudoti, surašant atidavimo naudojimui aktą.

21. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

22. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais.

23. Įstaigoje pajamos skirstomos:

- privalomojo sveikatos draudimo fondo (pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos, už kompensuojamų vaistų pasų išdavimą, skatinamosios paslaugos, vykdomas prevencines programas, finansuojamas iš PSDF) ;
- kitų juridinių ir fizinių asmenų pajamos (mokamos medicininės paslaugos, nemedicininės paslaugos, už vakcinas ir odontologines medžiagas);
- kitos pajamos (gautos įvairios išmokos).

24. Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

25. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais.

26. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, tai yra suteikiamos paslaugos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

26.1. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas.

26.2. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriamos:

- darbuotojų darbo apmokėjimo,
- sunaudotų medikamentų ir medicinos priemonių savikaina,
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos),
- paprastojo remonto ir eksploatavimo,
- patalpų išlaikymo,
- draudimo, mokesčių,
- transporto,
- ryšių,
- turto nurašymo,
- darbuotojų kvalifikacijos kėlimo,
- kitos veiklos sąnaudos.

27. Prie kitų sąnaudų priskiriama baudos, delspinigiai ir sąnaudos, nesusijusios su pagrindine įstaigos veikla.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

1. Informacija apie nematerialųjį turtą balansinės vertės pagal nematerialaus turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą.

2. Įstaigos veikloje naudojamas nematerialus turtas, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 4 650,56 Eur..

3. Nematerialaus turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai , ir turto, užsątyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

4. Nematerialaus turto, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, nėra.

5. Naujo nematerialaus turto, įsigyto perduoti, perduoti įstaigoje nėra.

6. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patikėjimo teise neperdavė nematerialaus turto kitiems subjektams.

7. Per ataskaitinį laikotarpį tyrimų išlaidų įstaiga neturėjo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

1. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą.

2. Ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 188 946,47 Eur.;

3. Ilgalaikis materialusis turtas, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

4. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

5. Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, įstaiga neturi.

6. Įstaiga žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos, įstaiga neturi.

7. Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs neturi

8. Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje.

9. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą (išskyrus perkėlimą iš nebaigtos statybos ir išankstinių apmokėjimų grupės) neatliko.

10. Įstaiga neturi žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių.

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

1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

2. Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.

3. Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis.

4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pagal 6-o standarto 6 priede nustatytą formą.

5. 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-o standarto 7 priede.

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

7. Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;

8. Įstaiga turi pinigų ir pinigų ekvivalentų, informacija pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą.

9. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

10. Įstaiga neturi finansinio turto.

11. Įstaiga neturi finansinių įsipareigojimų.

12. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-o standarto 12 priede.

4. Atsargos

1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą.

2. Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3. Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje ilgalaikio materialiojo turto skirtu parduoti, iki perkeliant jį į atsargas, nebuvo.

5. Finansavimo sumos

1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas.

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

1. Įstaiga atidėjinių, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ir poataskaitinių įvykių neturi.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

1. Įstaiga turto, naudojamo pagal finansinės nuomos sutartis neturi.
2. Per ataskaitinius metus įstaiga nuomojamo turto neturėjo.
3. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

3.1. Trakų rajono savivaldybė,

- Pastatai – 40 072,28 Eur.
- Transportas – 21 137,34 Eur.
- Medicininė įranga – 16 251,69 Eur.
- Atsargos – 722,45 Eur.

3.2. Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija:

- Transportas – 100 128,61 Eur.
- Kompiuterinė ir org. technika – 63 861,21 Eur.

4. Panaudos sutartis sudaryta su Trakų rajono savivaldybe ir Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija.

8. Grynasis turtas

1. Įstaiga finansinės būklės ataskaitoje apskaitytų rezervų neturi.
2. Įstaigoje Dalininkų kapitalas sudarė 32 986,17 Eur. Ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalas nesikeitė.

3. Ataskaitinio laikotarpio Ankstesnių metų perviršis ar deficitas sudarė 617 278,31 Eur..

4. 2015 metų grynasis perviršis deficitas – 5 426,65 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

1. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos pajamos“ įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

2. Ataskaitinį laikotarpį įstaigos finansavimo pajamos sudarė 42 481,28 Eur.:

- Iš valstybės biudžeto 18 240,66 Eur.
- Iš ES lėšų 6,03 Eur.,
- Iš kitų šaltinių 24 234,59 Eur..

3. Per ataskaitinius metus pagrindinės veiklos pajamų suma sudarė 1 370 360,18 Eur.:

- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Vilniaus teritorinės ligonių kasos 1 301 909,37 Eur.;
- pajamas už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 66 504,86 Eur.;
- draudimo išmoka už žalos atlyginimą 1 945,95 Eur.

4. Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių įstaiga neturėjo.

5. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-o standarto 2 priede pateiktą formą.

10. Segmentai

1. Pateikiama šio ataskaitinio laikotarpio ataskaita pagal 25-o standarto priede nustatytą formą.

2. Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

11. Finansinės būklės ataskaita

1. Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

2. Sukauptos mokėtinos sumos:

- sukaupti darbuotojų nepanaudoti atostoginiai – 27 683,85 Eur.;
- sukauptos socialinio draudimo įmokos – 8 576,46 Eur.

3. Tiekėjams mokėtinos sumos:

- komunalinės paslaugos – 2 883,63 Eur.;
- kitos paslaugos – 12 124,59 Eur.;
- prekės – 4 729,79 Eur.

4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

- socialinio draudimo įmokos – 28 387,76 Eur.
- gyventojų pajamų mokestis – 35,38 Eur.

5. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:

- mokėtinos sumos (už KVP) – 87,00 Eur.;
- kitos mokėtinos sumos – 138,28 Eur.

12. Veiklos rezultatų ataskaita

1. Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas:

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina:

- medicinos priemonės ir vaistai – 83 637,92 Eur.
- trumpalaikis turtas – 20 071,83 Eur.

Kitos paslaugos:

- kitų įstaigų medicininės paslaugos – 19 238,53 Eur.;
- laboratoriniai tyrimai – 104 756,09 Eur.;
- kitos – 8 231,86 Eur.

Kitos sąnaudos:

- mokesčių į garantinį fondą – 1 430,94 Eur.;
- privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą – 2 808,81 Eur.;
- kitos – 12 328,60 Eur.

13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

1. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje nebuvo pakeista apskaitos politika.

2. Apskaitos politika ataskaitiniais metais buvo pakoreguota vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

3. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS apskaitos politikos reikalavimų, įtakos įstaigos finansinės būklės ataskaitai neturėjo.
4. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.
5. Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

14. Sąnaudos

1. Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir bendraisiais apskaitos principais.
2. Ataskaitiniais metais:
 - Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (be sukauptų atostoginių) etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 1 017 719,41 Eur.
 - Darbuotojų dirbančių pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis įstaigoje nėra, tokių sąnaudų įstaiga neturi.

15. Sandoriai užsienio valiuta

1. Ataskaitiniais metais įstaiga neturėjo pajamų ir sąnaudų atsiradusių dėl valiutos kurso pasikeitimo.

16. Turto nuvertėjimas

1. Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.
2. Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.
3. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

17. Su darbo santykiais susijusios išmokos

1. Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 80 darbuotojų, praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 78 darbuotojai.
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, nebuvo.

Vyriausioji gydytoja

Tamara Avsiukevič

Vyriausioji buhalterė

Sigutė Leščinskienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA TRAKŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. Kodas 181527285 Mindaugo g. 17, Trakai

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. gruodžio 31_D. DUOMENIS**

2016-02-29 _____ Nr. 9
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		174847,83	64835,61
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2.1	174847,83	64835,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22336,34	33318,77
II.6	Transporto priemonės		124489,81	8883,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25713,67	20320,29
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2308,01	2312,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	III.4.1	569377,24	668184,84
I.	Atsargos		9145,97	11643,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		9145,97	11643,10
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.3.4	4401,68	15741,86
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.3.5	110652,27	107096,95
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		110652,27	107096,95
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.3.8	445177,32	533702,93
	IŠ VISO TURTO:		744225,07	733020,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.5.1	3887,20	1981,24
I.	Iš valstybės biudžeto		686,72	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,29	0,29
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		410,04	2,61
IV.	Iš kitų šaltinių		2790,15	1978,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		84646,74	80774,73
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		84646,74	80774,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	III.11.3	19738,01	18159,63
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.11.4	28423,14	26893,52
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	III.11.2	36260,31	35509,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	III.11.5	225,28	212,12
F.	GRYNASIS TURTAS	III.8	655691,13	650264,48
I.	Dalininkų kapitalas		32986,17	32986,17
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		622704,96	617278,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	III.8.4	5426,65	17199,50
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	III.8.3	617278,31	600078,81
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		744225,07	733020,45

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Tamara Avsiukevič

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sigutė Leščinskienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ISTAIGA TRAKŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 181527285 Mindaugo g. 17, Trakai

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2016-02-29 Nr. 10
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.9	1412841,46	1368790,21
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		42481,28	30258,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18240,66	12122,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6,03	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24234,59	17831,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1370360,18	1338532,17
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	III.9.3	1371628,4	1339819,82
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1268,22	-1287,65
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.12	1407206,83	1351481,65
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1018471,91	990985,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		27990,23	18094,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		32852,82	35385,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		190,99	613,99
V.	TRANSPORTO		67081,08	74262,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2179,83	1479,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5568,35	4908,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		367,04	28,17
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		103709,75	92187,35
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		132226,48	119425,15
XIV.	KITOS		16568,35	14111,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5634,63	17308,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		207,97	109,06
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		5426,66	17199,50
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5426,66	17199,50
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Tamara Avsiukevič

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Sigutė Leščinskienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ISTAIGA TRAKU PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 181527285 Mindaugo g. 17, Trakai

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2015_M._gruodžio 31_D. DUOMENIS**

2016-02-29 Nr. 11
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas 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 2013 m. gruodžio 31 d.		32986,17				600078,81	633064,98	
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	0,01	0,01	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		17199,49	17199,49	
9.	Likutis 2014m. gruodžio 31 d.		32986,17				617278,31	650264,48	
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	-0,01	-0,01	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		5426,66	5426,66	
17.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		32986,17				622704,96	655691,13	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Tamara Avsiukevič
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

_____ (parašas)

Sigitė Leščinskienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGATRAKŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 181527285 Mindaugo g. 17, Trakai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS**

2016-02-29_Nr. 12_
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai 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		36397,15		36397,15	38018,17		38018,17
I.	Iplaukos		1076757,31		1076757,31	1045733,49		1045733,49
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		19080,60		19080,60	12761,62		12761,62
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		18233,60		18233,60	12122,34		12122,34
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		847,00		847,00	639,28		639,28
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1055730,76		1055730,76	1032971,87		1032971,87
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		1945,95		1945,95			
II.	Pervestos lėšos		1427,66		1427,66	1482,73		1482,73
II.1.	I valstybės biudžetą							
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		1427,66		1427,66	1482,73		1482,73
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		1038932,5		1038932,5	1006232,59		1006232,59
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		706725,77		706725,77	685417,82		685417,82
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		31625,52		31625,52	33075,37		33075,37
III.3.	Komandiruočių		190,99		190,99	613,99		613,99
III.4.	Transporto		68273,98		68273,98	73900,36		73900,36
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		2042,05		2042,05	1290,15		1290,15
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		5884,52		5884,52	5096,04		5096,04
III.7.	Atsargų įsigijimo		85007,16		85007,16	76675,53		76675,53
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		180,63		180,63			
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		134210,66		134210,66	128926,88		128926,88
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		4791,22		4791,22	1236,45		1236,45
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		124922,77		124922,77	32604,14		32604,14
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		124922,77		124922,77	32604,14		32604,14
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

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
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
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 dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		88525,62		88525,62	5414,03		5414,03
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		533702,93		533702,93	528288,90		528288,90
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		445177,32		445177,32	533702,93		533702,93

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Tamara Avsiukevič
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

_____ (parašas)

Sigitė Leščinskienė
(vardas ir pavardė)

(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	4401,68	15741,86
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1144,14	12856,29
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3257,54	2885,57
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4401,68	15741,86

(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		11643,1						11643,1
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		132934,45						132934,45
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		108120,28						108120,28
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		24814,17						24814,17
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		135431,59						135431,59
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		135431,59						135431,59
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		0,01						0,01
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		9145,97						9145,97
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)		9145,97						9145,97
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		11643,10						11643,10

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1371628,4	1339819,82
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1371628,4	1339819,82
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1268,22	-1287,65
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1370360,18	1338532,17

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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						145098,11	142077,46		54534,33		4533,73			346243,63
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						739,00	124226,15		12805,36		599,00			138369,51
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						739,00	124226,15		12318,94		599,00			137883,09
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									486,42					486,42
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						6632,30	34508,80		4224,01		0,00			45365,11
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						6632,30	34508,80		4224,01		0,00			45365,11
4.	Pergrupavimai (+/-)						-0,01	0,01		27,6		-0,01			27,59
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						139204,80	231794,82		63143,28		5132,72			439275,62
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					111779,34	133193,76		34214,04	X	2220,88	X	X	281408,02
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					11687,04	8619,75		6906,56	X	776,88	X	X	27990,23
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					6631,72	34508,51		3857,84	X		X	X	44998,07
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					6631,72	34508,51		3857,84	X		X	X	44998,07
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					-33,80	-0,01		-166,85	X	173,05	X	X	-27,61
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					116868,46	107305,01		37429,61	X	2824,71	X	X	264427,79
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	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)						22336,34	124489,81		25713,67		2308,01			174847,83
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						33318,77	8883,70		20320,29		2312,85			64835,61

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(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		4650,56							4650,56
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		4650,56							4650,56
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4650,56		X		X	X		4650,56
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	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
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		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	4650,56		X		X	X		4650,56
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)		0,00							0,00
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.

(Informacijos apie valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinę vertę laikotarpio pabaigoje pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VALSTYBEI NUOSAVYBĖS TEISE PRIKLAUSANČIO, SAVIVALDYBĖS PATIKĖJIMO TEISE VALDOMO NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖ VERTĖ LAIKOTARPIO PABAIGOJE*

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.	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4650,56							4650,56
2.	Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje									

* - Pildo tik savivaldybės administracija.

(Informacijos apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius per 20XX m. laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 20XX M. LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)*	Tikrosios vertės pokytis	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikis finansinis turtas								
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai								
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								
1.4.	Kitas								
2.	Trumpalaikis finansinis turtas								
2.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai								
2.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								
2.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								
2.4.	Kitas								
3.	Iš viso								

* Šioje skiltyje rodomas ir perduotas parduoti laikomas finansinis turtas.

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

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):		18233,60		693,78			18240,66				686,72
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				693,78			7,06				686,72
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		18233,60					18233,60				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,29										0,29
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,29										0,29
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):	2,61			413,46			6,03				410,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2,61			413,46			6,03				410,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	1978,34	847,00		24199,40			24234,59				2790,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1736,13	847,00		24199,40			24234,59				2547,94
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	242,21										242,21
5.	Iš viso finansavimo sumų	1981,24	19080,60		25306,64			42481,28				3887,20

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

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

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS							1407206,83				1407206,83
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1018471,91				1018471,91
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							27990,23				27990,23
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							32852,82				32852,82
1.4.	Komandiruočių							190,99				190,99
1.5.	Transporto							67081,08				67081,08
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							2179,83				2179,83
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							5568,35				5568,35
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							367,04				367,04
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							103709,75				103709,75
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							132226,48				132226,48
1.14.	Kitos							16568,35				16568,35
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							1038932,5				1038932,5
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							706725,77				706725,77
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							31625,52				31625,52
3.1.3.	Komandiruočių							190,99				190,99
3.1.4.	Transporto							68273,98				68273,98
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							2042,05				2042,05
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							5884,52				5884,52
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							85007,16				85007,16
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							180,63				180,63
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							134210,66				134210,66
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							4791,22				4791,22

