VIEŠOJI ĮSTAIGA BIRŽŲ LIGONINĖ

Vilniaus g. 115, 41115 Biržai, tel. (8 450) 43 090, faks. (8 450) 32 993, el. p. birzu.ligonine@birzuligonine.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190570182

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 METŲ I-OJO PUSMEČIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-31 Nr. SD- 530

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Biržų ligoninė (toliau - Ligoninė) yra asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga.

Ligoninė savo veikloje vadovaujasi įstatais (įstatų paskutinio patvirtinimo data 2013 m. birželio 27 d.), Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais.

Biržų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Biržų ligoninė turi viešosios įstaigos statusą.

Ligoninė yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, turintis savo antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą AB SEB banke.

Adresas: Vilniaus g. 115, LT- 41115 Biržai, Lietuvos Respublika.

Ligoninės steigėjas yra Biržų rajono savivaldybė.

Pagrindinė Ligoninės veikla - sveikatos priežiūros paslaugų teikimas.

Pajamas už suteiktas medicinines paslaugas Ligoninė gauna iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų.

Ligoninė sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Veiklos apibūdinimas ir teikiamos paslaugos.

Ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Biržų rajono savivaldybės sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti antrines stacionarines sveikatos priežiūros, antrines ambulatorines sveikatos priežiūros, pirmines stacionarines palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos (suaugusiųjų ir vaikų), dienos chirurgijos, hemodializės, laboratorinės diagnostikos paslaugas.

Pagrindinis Ligoninės veiklos tikslas – Lietuvos gyventojų sveikatos priežiūra, prieinamų ir tinkamų Ligoninės licencijoje nurodytų sveikatos priežiūros paslaugų teikimas.

Ligoninės veiklą apibrėžia sveikatos priežiūros licencija Nr. 708 išduota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos 1999 m. rugsėjo 23 d.

Vadovaujantis galiojančia įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija ligoninė gali užsiimti asmens sveikatos priežiūros veikla ir teikti šias paslaugas:

- *Antrinės stacionarinės sveikatos priežiūros:* vidaus ligų, suaugusiųjų chirurgijos, suaugusiųjų ortopedijos ir traumatologijos IIA, IIB, IIC, vaikų ligų II, ginekologijos IIA, IIB, IIC, nėštumo patologijos IIA, otorinolaringologijos II, reanimacijos ir intensyvios terapijos I-I (vaikų ir suaugusiųjų), reanimacijos ir intensyvios terapijos I-II (vaikų), reanimacijos ir intensyvios terapijos I-II (suaugusiųjų), reanimacijos ir intensyvios terapijos II (suaugusiųjų);
- *Pirminės stacionarinės sveikatos priežiūros:* palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos (suaugusiųjų ir vaikų);

- *Antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros medicinos:* vidaus ligų, neurologijos, kardiologijos, endokrinologijos, infekcinių ligų, ortopedijos ir traumatologijos, radiologijos, pulmonologijos, anesteziologijos ir reanimatologijos, fizinės medicinos ir reabilitacijos, nefrologijos, vaikų ligų, vaikų kardiologijos, akušerijos ir ginekologijos, chirurgijos, neurochirurgijos, echoskopijos, endoskopijos, onkologijos chemoterapijos, urologijos, otorinolaringologijos;

- *Akušerio- akušerio praktikos*;

- *Kitos ambulatorinės:* vaikų raidos sutrikimų ankstyvosios reabilitacijos, kineziterapijos, logopedijos, masažo;

- *Bendrąsias:* dienos chirurgijos (chirurgijos, vaikų chirurgijos, ortopedijos ir traumatologijos, akušerijos ir ginekologijos, otorinolaringologijos), hemodializės, laboratorinės diagnostikos;

- *Slaugos:* bendrosios praktikos slaugos, hemodializės slaugos, fizinės medicinos ir reabilitacijos slaugos, vaikų slaugos, anestezijos ir intensyviosios terapijos slaugos, chemoterapijos slaugos;

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų I-II- ojo ketvirčių paskutinės dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Ligoninė neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius - . 227.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Apskaitos politika yra pateikta 2017 metų gruodžio mėn. 31d. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte ir pateikta nepriklausomam auditoriui 2017 m. atliekant finansinės atskaitomybės auditą už 2017 metus. Nepriklausomo auditoriaus išvada ir ataskaita gauta 2018 m. kovo 16 d.

VšĮ Biržų ligoninės parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga nematerialaus turto nepirko ir nenurašė.

2018 m. birželio 30 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto nėra.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas.

Per ataskaitinį laikotarpį Ligoninė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 31655 Eur. iš jų: iš įmonės lėšų - medicininės įrangos už 25520 Eur.

Materialaus turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu 37677Eur.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes.

Atsargų likutis 2018-06-30	**147846** Eur., iš jų:
Vaistai ir medicinos priemonės	128697 Eur;
Ūkinės medžiagos	4243 Eur;
Kuras	279 Eur;
Maisto produktai	10 Eur;
Mažavertis inventorius sandėlyje	14617 Eur.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai – 3775Eur. Informacija apie išankstinius apmokėjimus ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

1. Pašto ženklai 224Eur,
2. Civilinio draudimo įmokos ir prenumerata 3551Eur.

Pastaba Nr. 5. Gautinos sumos - 267813 Eur. Per vienerius metus gautinos sumos už paslaugas sudaro teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas už paslaugas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Mokėtojo pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur)
1.	Panevėžio TLK	264655
2.	Vilniaus TLK	1586
3.	Kauno TLK	145
4.	Šiaulių TLK	845
5.	Klaipėdos TLK	15
6.	Tiekėjai už prekes ir paslaugas	567

Pastaba Nr. 6. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Ligoninės tipinės veiklos pajamos yra pagrindinės veiklos pajamos, susiję su asmens sveikatos priežiūros veikla ir kita veikla.

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų detalizavimas:

-1615999 Eur. pajamos iš PSDF už suteiktas antrines sveikatos priežiūros paslaugas;

-23033 Eur. pajamos už suteiktas kitas mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas;

- 2853ur. pajamos už kitas suteiktas mokamas paslaugas;

-42079 Eur finansavimo pajamos.

•

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumų likutis 2018 m. birželio 30 d. - 117114 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 4 priede.

Pastaba Nr. 8. Tiekėjams mokėtinos sumos - **69156** Eur, iš jų:

- už vaistus ir medicinos priemones – 28602 Eur,
- už komunalines paslaugas - 5811 Eur,
- už maitinimo paslaugas 6357 Eur,
- skalbimo paslaugas - 3246 Eur,
- už kitas prekes ir paslaugas 25140 Eur.

Pastaba Nr. 9. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įsiskolinimas -195682 Eur.

Pastaba Nr. 10. Sukauptos atostogų rezervo sąnaudos - 207871 Eur.

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

Direktorius Petras Bimba

Vyr. buhalterė Genė Bytautienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita
2 priedas

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

Viešoji įstaiga Biržų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190570182, Vilniaus g. 115, Biržų m., Biržų r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. Birželio 30 D. DUOMENIS

2018-07-31 Nr. SD-523

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**206.670,00**	**203.026,00**
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		206.670,00	203.026,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		147.492,00	149.391,00
II.6	Transporto priemonės		19.066,00	22.510,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.911,00	6.307,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		28.201,00	24.818,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8.000,00	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**1.033.865,00**	**984.530,00**
I.	Atsargos		147.846,00	162.027,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		147.846,00	162.027,00
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		3.775,00	4.950,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		267.813,00	154.129,00
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		267.813,00	153.766,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			363,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		614.431,00	663.424,00
	IŠ VISO TURTO:		1.240.535,00	1.187.556,00

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20___M._____D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**117.114,00**	**151.792,00**
I.	Iš valstybės biudžeto		6.859,00	11.282,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		87.782,00	97.022,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5.601,00	15.872,00
IV.	Iš kitų šaltinių		16.872,00	27.616,00
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**472.709,00**	**360.618,00**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		472.709,00	360.618,00
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		69.156,00	89.649,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		195.682,00	63.098,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		207.871,00	207.871,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**650.712,00**	**675.146,00**
I.	Dalininkų kapitalas		90.775,00	90.775,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		559.937,00	584.371,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-24.434,00	-40.285,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		584.371,00	624.656,00
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.240.535,00	1.187.556,00

Direktorius
Petras Bimba

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

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	(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)

Viešoji įstaiga Biržų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190570182, Vilniaus g. 115, Biržų m., Biržų r. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 20___M._____D. DUOMENIS

2018-04-21 Nr. VA-529

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1.681.111,00**	**1.647.998,00**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		42.078,00	76.991,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.412,00	11.865,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		11.852,00	8.435,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.892,00	38.299,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.922,00	18.392,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.639.033,00	1.571.007,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.639.033,00	1.571.007,00
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-1.705.495,00**	**-1.695.611,00**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.239.437,00	-1.168.821,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-37.677,00	-65.732,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-53.424,00	-49.355,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-10.934,00	-9.601,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.771,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-13.820,00	-18.417,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.068,00	-2.055,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-217.383,00	-249.411,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-19.646,00	-21.205,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-94.040,00	-91.984,00
XIV.	KITOS		-13.295,00	-19.030,00
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-24.384,00**	**-47.613,00**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-51,00**	**-46,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.853,00	1.822,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2.904,00	-1.868,00
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**		**1,00**	**-3,00**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-24.434,00**	**-47.662,00**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-24.434,00**	**-47.662,00**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Petras Bimba

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2018-07-31 Nr. 18-524

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**11.282,00**	**988,00**					**-5.411,00**				**6.859,00**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.282,00						-4.423,00				6.859,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		988,00					-988,00				
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**97.022,00**	**2.612,00**					**-11.852,00**				**87.782,00**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	97.022,00						-9.240,00				87.782,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.612,00					-2.612,00				
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**15.873,00**	**2.803,00**					**-12.892,00**			**-183,00**	**5.601,00**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15.873,00						-10.272,00				5.601,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.803,00					-2.620,00			-183,00	
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**27.615,00**	**2.725,00**		**4.757,00**	**-6.122,00**		**-11.923,00**			**-180,00**	**16.872,00**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25.240,00			4.757,00	-6.122,00		-10.219,00				13.656,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.375,00	2.725,00					-1.704,00			-180,00	3.216,00
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**151.792,00**	**9.128,00**		**4.757,00**	**-6.122,00**		**-42.078,00**			**-363,00**	**117.114,00**

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

Direktorius
Petras Bimba

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

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*

2018-07-31 Nr. BĮ-524

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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**						**1.795.665,00**	**70.167,00**		**66.991,00**		**78.121,00**			**2.010.944,00**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						27.185,00					6.135,00	8.000,00		41.320,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						27.185,00					6.135,00	8.000,00		41.320,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-6.676,00		-344,00					-7.020,00
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto							-6.676,00		-344,00					-7.020,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2 -3+/-4)**						**1.822.850,00**	**63.491,00**		**66.647,00**		**84.256,00**	**8.000,00**		**2.045.244,00**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-1.646.273,00**	**-47.658,00**		**-60.684,00**	**X**	**-53.302,00**	**X**	**X**	**-1.807.917,00**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-29.085,00	-3.443,00		-2.396,00	X	-2.753,00	X	X	-37.677,00
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X						6.676,00		344,00	X		X	X	7.020,00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	

(tęsinys kitame puslapyje)

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
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X						6.676,00		344,00	X		X	X	7.020,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**					**-1.675.358,00**	**-44.425,00**		**-62.736,00**	**X**	**-56.055,00**	**X**	**X**	**-1.838.574,00**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									**X**				
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**									**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***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
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	

(tęsinys kitame puslapyje)

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
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)**						**147.492,00**	**19.066,00**		**3.911,00**		**28.201,00**	**8.000,00**		**206.670,00**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**						**149.392,00**	**22.509,00**		**6.307,00**		**24.819,00**			**203.027,00**

* - 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.

Direktorius
Petras Bimba

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

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*

2018-07-31 Nr. 1M-525

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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**		**162.027,00**						**162.027,00**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		235.964,00						235.964,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		235.964,00						235.964,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-250.145,00						-250.145,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-250.145,00						-250.145,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**147.846,00**						**147.846,00**
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)**		**147.846,00**						**147.846,00**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**162.027,00**						**162.027,00**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktorius
Petras Bimba

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

6-iojo 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

2018-07-31 Nr. 1M-526

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**2,00**	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	2,00	
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**1,00**	**-3,00**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-3,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	1,00	
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**1,00**	**3,00**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė
Genė Bytautienė

Direktorius
PETRAS BIMBA