

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras"

**2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

**VIEŠOJI ĮSTAIGA VILKIJOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS
CENTRAS**
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023 m. kovo 5 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau „Įstaiga“) pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kauno 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, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat 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 Bažnyčios g. 23, Vilkija, Kauno rajonas. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 259945310 (registruota 1997 metais spalio 6 dieną. Banko rekvizitai:

AB SWEDBANK, kodas 73000, a/s LT637300010002512580 ir
LT767300010126436636.

Darbuotojų skaičius finansinių metų pradžioje ir pabaigoje:

Darbuotojai	Ataskaitinių finansinių metų sausio 1 d.		Ataskaitinių finansinių metų gruodžio 31 d.	
	Užimtų etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Užimtų etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius
Administracija	7	6	2,05	3
Gydytojai	9,84	12	10,2	12
Iš jų:				
Šeimos gydytojai	4,5	4	4,5	4
Kiti gydytojai	5,34	8	5,7	8
Slaugos personalas	34,83	34	53,74	50
Iš jų:				
Slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė	16,75	13	30,25	26
Poliklinika	18,08	21	22,99	24
Kitas personalas	25,45	26	16,60	17
Iš viso:	77,12	78	82,59	82

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, siekiant sumažinti jų sergamumą, mirtingumą, kokybiškai teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai: organizuoti ir teikti nespecializuotas kvalifikuotas pirminės sveikatos priežiūros ambulatorines paslaugas ir specializuotas kvalifikuotas antrinės sveikatos priežiūros ambulatorines paslaugas gyventojams.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorius Danas Bortkevičius (už laikotarpio veiklą nuo 2023-01-01 iki 2023-07-31 direktorė Dainora Kudzinskienė) ir vyr. finansininkė Gintarė Misevičienė.

Įstaigos struktūra:

1. Poliklinika – ambulatorija;
2. Slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė;
3. Čekiškės medicinos punktas;
4. Liučiuų medicinos punktas;
5. Batniavos medicinos punktas;
6. Padauguvos medicinos punktas;
7. Daugėliškių medicinos punktas.

Įstaiga filialų neturi.

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

2023 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 846.982,20 Eur., t. sk. ilgalaikis turtas 324.420,57 Eur., trumpalaikis turtas 522.561,63 Eur.

Nuosavybė sudarė 846.982,20 Eur., t. sk.: dalininkų nuosavybė 10 672,21 Eur., finansavimo sumos 465.321,05 Eur., trumpalaikiai įsipareigojimai 98.768,40 Eur., sukauptas perviršis 272.220,54 Eur., skolintos nuosavybės nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaigos ataskaitinių metų finansinis rezultatas yra teigiamas (+510,17 Eur).

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras 2023 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) ir VšĮ Vilkijos PSPC apskaitos tvarkomis bei kitais galiojančiais teisės aktais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „Progra“ buhalterinę programą, pagal VSAFAS reikalavimus.

3. 2023 m. visos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

4. Apskaitą vedant pagal VSAFAS reikalavimus buvo atlikta:

4.1 Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t. y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

4.2 Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalaujama pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažintas ir užregistruotas apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis;

4.3 Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažintas;

4.4 Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;

4.5 Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas (vadovaujantis 7-o VSAFAS III dalimi).

6. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV dalimi).

7. Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas kai jo įsigijimo vertė 500 Eur ir daugiau, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones (neatsižvelgiant į jų vertę).

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

$N = (V_1 - V_2) / T$, 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).

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

Mašinos ir įrengimai	10 m.;
Medicinos įranga	6 m.;
Kitos mašinos ir įrenginiai	6 m.;
Transporto priemonės	6 m.;
Baldai	7 m.;
Kompiuteriai ir jų įranga	4 m.;
Kitas ilgalaikis materialus turtas	6 m.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 1 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

8. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. 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:

$N = (V_1 - V_2) / T$, 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.

Nematerialiojo turto ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

9. Įstaigoje tyrimo ir plėtros išlaidos apskaitomos vadovaujantis 13-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Tyrimo išlaidos įstaigoje yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų. Plėtros išlaidos yra priskiriamos prie nematerialaus turto, jeigu atitinka šiuos kriterijus:

9.1 yra techninių galimybių užbaigti šio turto kūrimą taip, kad jį būtų galima parduoti arba naudoti savo veikloje, ir įstaiga ketina užbaigti kurti šį turtą;

9.2 įstaiga ketina ir gali šį turtą naudoti arba parduoti arba gali įrodyti, kad turtas teiks ekonominę naudą, jeigu bus naudojamas viduje, ir kaip jos teiks;

9.3 egzistuoja naudojant šį turtą gaminamų produktų ar teikiamų paslaugų arba paties nematerialiojo turto rinka;

9.4 įstaiga turi tinkamų finansinių ir kitų išteklių, reikalingų plėtrai užbaigti ir turtui naudoti arba parduoti;

9.5 Įstaiga gali plėtros etape patikimai įvertinti su jo kūrimu susijusias išlaidas.

Plėtros darbai amortizuojami kaip ir kitas nematerialus turtas.

Ataskaitiniais metais tyrimo ir plėtros išlaidų nebuvo.

10. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o 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.

Ataskaitiniu laikotarpiu tokio turto ir įsipareigojimų nebuvo.

11. Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Ataskaitiniais metais įstaigoje statybos ir ilgalaikių sutarčių nebuvo.

12. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir med. priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir med. priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų išduota į slaugos ir palaikomojo gydymo skyrius, atskirus poliklinikos kabinetus, kiek medikamentų ir medicinos priemonių sunaudota pagal paskyrimo lapus. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus į slaugos skyrius, polikliniką pagal nurašymo reikalavimus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus. Inventorius atiduotas naudoti iš karto pripažįstamas sąnaudomis, o inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

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

14. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.
15. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
16. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
17. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktos tarpusavio užskaitos.
18. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau – NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį turėtų būti pateikta pagal 11-o standarto I priede nustatytą formą;

1.2 Įstaigos veikloje ataskaitiniais metais NT nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto I priede nustatytą formą ;

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 144.087,48 Eur.;

2.3 Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis turto neturi;

2.4 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį atliko turto pergrupavimą iš vienos turto grupės į kitą, kur parodoma 12-o standarto I priede;

2.5 Įstaiga neturi žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių;

2.6 Įstaiga neturi kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, kurios apskaitoje užregistruotos simboline vieno euro verte.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno 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 nepateikia informacijos apie išankstinius apmokėjimus naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede, kadangi jų nebuvo;

3.5 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede;

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

3.7 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;

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

3.9 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių;

3.10 Įstaiga neturi finansinio turto;

3.11 Įstaiga pateiktą šią informaciją apie finansinius įsipareigojimus, tačiau jų nepateikia, nes neturi:

3.11.1 apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį naudodamas formą, pateiktą 17-o standarto 9 priede;

3.11.2 apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus naudodama privalomą formą, pateiktą 17-o standarto 10 priede;

3.11.3 apie finansinių įsipareigojimų dalies įvykdymo terminus ir palūkanų normas pagal 17-o standarto 11 priede nustatytą privalomą formą;

3.11.4 kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodyti tą pačią informaciją apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams naudodamas formą, pateiktą 17-o standarto 9 priede;

3.11.5 mokėtinų sumų, išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių ir gautų paskolų, denominuotų nacionaline ir užsienio valiutomis, balansines vertes pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę, sudarydama sąrašą pagal reikšmingas finansinio įsipareigojimo rūšis ir užsienio valiutą ir naudodama 17-o standarto 13 priede nustatytą privalomą formą.

4. Atsargos

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

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

4.3 Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.4 Per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomas ilgalaikis materialusis skirtas parduoti.

5. Finansavimo sumos

5.1 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

6.1 Informacija apie atidėjinių grupę nepateikiama – jos nėra.

6.2 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nebuvo neapibrėžtų įsipareigojimų.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1 Finansinės nuomos būdu naudojamo turto nėra.

7.2 Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojuo turto neturi, išskyrus patalpas.

7.3 Pagal patikėjimo sutartis iš Kauno raj. savivaldybės gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną: pastatai ir kiti statiniai sumoje 204.709,44 Eur;

8. Grynasis turtas

8.1 Įstaiga finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Kiti rezervai“ apskaito šiuos rezervus, kurie yra skirti teikiamų paslaugų kokybei užtikrinti. Ataskaitiniais metais rezervai nesudaryti.

8.2 Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas sudarė 10.672,21 Eur, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centrą.

8.3 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas sudarė 271.710,37 Eur.

8.4 Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudarė 510,17 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

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

9.2 Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

9.2.1 pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinės ligonių kasos 2.378.075,37 Eur (2022 metais sudarė 2.103.610,59 Eur);

9.2.2 pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 59.891,60 Eur (2022 metais sudarė 36.680,00 Eur);

9.3 Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių negauta.

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

11.1.6.2 Sukauptas perviršis 272.220,54 Eur.

12. Veiklos rezultatų ataskaita

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

12.1.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė 2.079.831,96 Eur.

t.sk:

12.1.1.1	Darbo užmokestis	2.042.993,88 Eur.;
12.1.1.2	Priskaitymai sodrai	36.838,08 Eur.
12.1.2	Nusidėvėjimas ir amortizacija sudaro	23.471,06 Eur. t. sk.:
12.1.2.1	Medicininio IMT nusidėvėjimas	6.014,88 Eur;
12.1.2.2	Kito IMT nusidėvėjimas	17.456,18 Eur.
12.1.3	Komunalinės paslaugos ir ryšiai sudaro	83.271,88 Eur. t. sk.:
12.1.3.1	Apšildymas	51.810,49 Eur;
12.1.3.2	Elektra	16.529,11 Eur;
12.1.3.3	Vanduo ir kanalizacija	9.216,61 Eur;
12.1.3.4	Ryšiai	5.715,67 Eur.
12.1.4	Transporto sąnaudos	4.865,74 Eur.
12.1.5	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	434,00 Eur.
12.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos	53.586,89 Eur., t. sk.:
12.1.6.1	IMT remontas ir eksploatacija	1.891,33 Eur.;
12.1.6.2	Einamasis remontas	51.695,56 Eur;
12.1.7	Sunaudotų atsargų savikaina yra	141.399,22 Eur., t. sk.:
12.1.7.1	Medikamentų I gr. sąnaudos	29.886,03 Eur;
12.1.7.2	Medikamentų II gr. sąnaudos	35.556,80 Eur;
12.1.7.3	Medžiagų nurašymo sąnaudos	7.992,79 Eur;
12.1.7.4	Ligonijų maitinimo sąnaudos	48.112,42 Eur;
12.1.7.5	Kanceliarinių medžiagų nurašymo sąnaudos	1.168,77 Eur;
12.1.7.6	Kompiuterių pagalbinių medž. sąnaudos	2.969,21 Eur;
12.1.7.7	Menkaverčio inventoriaus nurašymo sąnaudos	15.713,20 Eur.
12.1.8	Kitų paslaugų sąnaudos	65.289,55 Eur., t. sk.:
12.1.8.1	Nupirktų laboratorinių tyrimų sąnaudos	18.221,20 Eur;
12.1.8.2	Skalbimo sąnaudos	14.842,80 Eur;
12.1.8.3	Šiukšlių išvežimo sąnaudos	4.185,97 Eur;

12.1.8.4	Profilaktikos ir dezinfekcijos sąnaudos	629,10 Eur;
12.1.8.5	Kompiuterio programų priežiūros sąnaudos	9.797,42 Eur;
12.1.8.6	Privalomojo sveikatos draudimo sąnaudos	4.598,79 Eur;
12.1.8.7	Turto draudimo sąnaudos	885,50 Eur;
12.1.8.8	Patalpų nuomos sąnaudos	7.200,00 Eur;
12.1.8.9	Banko paslaugų sąnaudos	751,04 Eur.
12.1.9	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 73.772,76 Eur, t. sk.:	
12.1.9.1	Pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos	51.648,28 Eur;
12.1.9.2	Mokamos med. paslaugų sąnaudos	231,52 Eur;
12.1.9.3	Įstaigos pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos	11.629,61 Eur.
12.1.10	Kitos veiklos sąnaudos 1.303,00 Eur.	

13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

- 13.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje buvo pakeista apskaitos politika.
- 13.2 Apskaitos politika buvo keičiama, kad atitiktų VSAFAS nuostatas.
- 13.3 Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

14. Sąnaudos

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

14.2 Ataskaitiniais metais :

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 2.079.831,96 Eur;

14.2.2 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams, t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis sudaro 0 Eur.

14.3 Medikamentų sąnaudos sudarė 65.442,83 Eur:

14.4 Liginių maitinimo sąnaudas sudarė 48.112,42 Eur (ligonių maitinimo sąnaudos – išlaidos maisto produktams, neįeina – vandens, elektros, darbo užmokesčio, socialinio draudimo, įrangos atnaujinimo, higienos priemonių ir kitos išlaidos).

15. Sandoriai užsienio valiuta

15.1 Ataskaitiniais metais Įstaiga neturėjo pajamų ir sąnaudų atsiradusių dėl valiutos kurso pasikeitimo, kurios buvo parodytos veiklos rezultatų ataskaitoje.

16. Turto nuvertėjimas

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

16.2 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

17. Su darbo santykiais susijusios išmokos

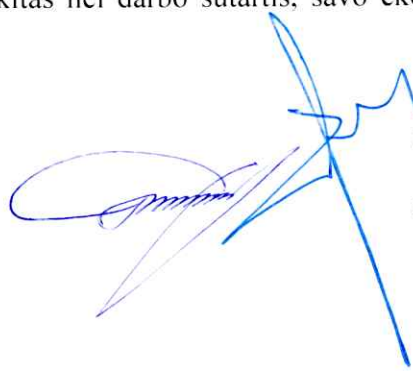
17.1 Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 78 darbuotojai;

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

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

Direktorius

Vyr. finansininkė



Danas Bortkevičius

Gintarė Misevičienė

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370493
D/L: 2024-03-01 11:14:06

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-05 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		324.420,57	273.592,94
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Pleštos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtų projektai ir išankstiniai mokejimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	324.420,57	273.592,94
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		182.956,17	158.607,59
II.3	Infrastruktūros statiniai		21.753,27	22.152,15
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		27.966,21	28.806,71
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		91.744,34	64.025,91
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		522.561,63	372.627,22
I	Atsargos	P08	11.549,79	15.439,08
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		11.549,79	15.439,08
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	P09	142.051,08	132.086,52
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	217.538,85	205.699,13
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, turą, paslaugas	P10	216.703,57	205.699,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		835,28	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	151.421,91	19.402,49
	IŠ VISO TURTO:		846.982,20	646.220,16

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	465.321,05	289.853,71
I	Iš valstybės biudžeto		19.536,18	19.811,22
II	Iš savivaldybės biudžeto		403.372,84	219.159,90
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		36.520,73	44.751,57
IV	Iš kitų šaltinių		5.891,30	6.131,02
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		98.768,40	73.983,87
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		98.768,40	73.983,87
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
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	P17	6.894,17	8.795,33
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		33.439,09	66,64
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	58.435,14	65.121,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	282.892,75	282.382,58
I	Dalininkų kapitalas		10.672,21	10.672,21
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		272.220,54	271.710,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		510,17	349,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		271.710,37	271.360,95
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		846.982,20	646.220,16

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigu pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigu pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
Gintarė Misevičienė

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147370493
D/L: 2024-03-01 11:14:06

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-05 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.504.404,02	2.320.415,34
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		66.437,05	159.103,29
I.1	Iš valstybės biudžeto		275,04	5.865,42
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		28.432,78	10.068,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16.358,01	93.905,32
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		21.371,22	49.263,67
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.437.966,97	2.161.312,05
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.437.966,97	2.161.312,05
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.533.123,06	-2.340.108,35
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.079.831,96	-1.977.264,65
II	NUŠIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23.471,06	-18.993,17
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-83.271,88	-79.112,64
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-4.865,74	-5.207,10
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-434,00	-2.550,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-53.586,89	-5.769,71
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-141.399,22	-122.496,46
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-7.200,00	-5.600,00
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-65.289,55	-68.782,80
XIV	KITOS		-73.772,76	-54.331,82
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-28.719,04	-19.693,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		29.229,21	20.042,43
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	30.532,21	23.338,57
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-1.303,00	-3.296,14
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		510,17	349,42
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		510,17	349,42
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vr. finansininkė

Gintarė Misevičiūtė

Višioji įstaiga "Vilkiškos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkiškos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitap)

Patvirtinta
ID: -2147370493
DLE: 2024-03-01 11:14:06

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DĖLOMENIS

2024-03-05, Nr. _____
(data)

Patikimo valiuta: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervisris ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X				271.360,95		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			282.033,16	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X			349,42	
7	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervisris ar deficitas		X	X	X		271.710,37	282.382,58	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito verslo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X					
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervisris ar deficitas		X	X	X		510,17	510,17	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		X		X		272.220,54	282.892,75	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

_____ (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

_____ (vyriausybės buhalteris / buhalteris), iešni nriakoma rašal teisės aktus)

(parašas)

Vyriausybės buhalteris
Gintarė Miševičienė
Kandis ir buhalterė

Viešoji įstaiga "Vilkiškos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkiškos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147370493
D/L: 2024-03-01 11:14:06

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

CHM - 08-05 Nr. _____
(data)

Pateiktama valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Paeigos ataskaitinis laikotarpis			Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
			4	5	6	7	8	9	
1	2	3							
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		172.672,39	0,00	172.672,39	-250.507,49	0,00	-250.507,49	
I.1	Iplaukos		2.626.138,25	0,00	2.626.138,25	2.316.358,23	11.355,80	2.327.714,03	
I.1.1	Finansavimo sumos, kitoms išlaikoms ir atsargoms:		195.926,18	0,00	195.926,18	147.473,11	11.355,80	158.828,91	
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto			0,00		9.747,90	0,00	9.747,90	
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		179.000,00	0,00	179.000,00		0,00		
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15.829,66	0,00	15.829,66	136.180,54	0,00	136.180,54	
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.096,52	0,00	1.096,52	1.544,67	0,00	1.544,67	
I.2	Iš mokesčių								
I.3	Iš socialinių mokymų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš partnerių		2.391.663,00	0,00	2.391.663,00	2.140.290,84	0,00	2.140.290,84	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto								
I.6	Gautos palikamos		38.549,07	0,00	38.549,07	28.594,28	0,00	28.594,28	
I.7	Kitos įplaukos		-24.054,00	0,00	-24.054,00	-223.874,44	-10.355,80	-234.230,24	
II	Pervestos lėšos								
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		-1.447,00	0,00	-1.447,00	-79.652,64	0,00	-79.652,64	
II.6	Kitiems subjektams		-2.607,00	0,00	-2.607,00	-144.231,80	-10.355,80	-154.577,60	
III	Išmokos	P02	-2.429.411,86	0,00	-2.429.411,86	-2.342.991,28	-1.000,00	-2.343.991,28	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.042.467,48	0,00	-2.042.467,48	-1.977.264,65	0,00	-1.977.264,65	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-96.253,23	0,00	-96.253,23	-95.726,29	0,00	-95.726,29	
III.3	Komandiruočių								
III.4	Transporto		-5.887,54	0,00	-5.887,54	-6.300,59	0,00	-6.300,59	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-434,00	0,00	-434,00	-2.817,00	0,00	-2.817,00	
III.6	Paprašytojo remonto ir eksploatavimo		-49.455,55	0,00	-49.455,55	-6.981,35	0,00	-6.981,35	
III.7	Absaugų įsigijimo		-110.383,85	0,00	-110.383,85	-120.870,93	0,00	-120.870,93	
III.8	Socialinių išmokų								
III.9	Nuomos		-7.200,00	0,00	-7.200,00	-5.600,00	0,00	-5.600,00	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-117.328,21	0,00	-117.328,21	-127.400,47	-1.000,00	-128.400,47	
III.11	Sumokėtos palikamos								
III.12	Kitos išmokos								

(tesmės kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesims)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		IS viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-40.652,97	0,00	-40.652,97	-19.069,95	0,00	-19.069,95
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-40.652,97	0,00	-40.652,97	-19.069,95	0,00	-19.069,95
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padalėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	IS valstybės biudžeto							
IV.2	IS savivaldybės biudžeto							
IV.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	IS kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		132.019,42	0,00	132.019,42	-269.577,44	0,00	-269.577,44
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		19.402,49		19.402,49	288.979,93		288.979,93
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		151.421,91		151.421,91	19.402,49		19.402,49

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovą)

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

(parašas)

(Vardas ir pavardė)
Vr. finansininkė
Gintarė Navardolienė
(Vardas ir pavardė)