(Finansinės būklės ataskaitos forma)

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)

173224274 V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą juridinio asmens kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
2026 m. rugsėjo 30 d.

2026-10-26
(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
1.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**3381749,88**	**2937336,97**
1.1.	Nematerialusis turtas		8935,35	19881,79
1.1.1.	Plėtros darbai			
1.1.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		7254,39	16324,42
1.1.3.	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4.	Kitas nematerialus turtas		1680,96	3557,37
1.2.	Ilgalaikis materialusis turtas		3199810,81	2816728,29
1.2.1.	Žemė			
1.2.2.	Pastatai		1062149,28	1084129,17
1.2.3.	Infrastruktūros statiniai		256006,44	265113,36
1.2.4.	Kiti statiniai			
1.2.5.	Mašinos ir įrenginiai		1837408,80	1410767,18
1.2.6.	Transporto priemonės		21689,33	32711,19
1.2.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		22556,96	24007,39
1.2.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9.	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4.	Mineraliniai ištekliai			
1.5.	Kitas ilgalaikis tutas		173003,72	100726,89
2.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
3.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**3396370,85**	**3370998,68**
3.1.	Atsargos		**156796,45**	**140180,41**
3.2.	Iš anksto sumokėtos sumos		30931,54	3249,07
3.3.	Per vienus metus gautinos sumos		970627,88	1302378,14
3.3.1.	Suteiktos paskolos			
3.3.2.	Gautinos finansavimo sumos		8192,81	
3.3.3.	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas			
3.3.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		919256,25	1226513,04
3.3.5.	Kitos gautinos sumos		43178,82	75865,10
3.4.	Trumpalaikės investicijos		510206,87	510206,87
3.5.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1727808,11	1414984,19
4.	**IŠ VISO TURTO:**		**6778120,73**	**6308335,65**
5.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**2660034,47**	**2203462,29**
5.1.	Iš valstybės biudžeto		903249,05	880561,27
5.2.	Iš savivaldybės biudžeto		864069,40	885356,89
5.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		881674,16	421903,25
5.4.	Iš viešojo subjekto pajamų		537,72	
5.5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		10504,14	15640,88
6.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**1840494,12**	**1891496,98**
6.1.	Atidėjiniai		248536,58	248536,58
6.2.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
6.2.1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1591957,54	1642960,40
6.3.1.	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2.	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos		113920,42	87935,58
6.3.4.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		706970,38	761739,81
6.3.5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		771066,74	793285,01
6.3.5.1.	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2.	Kiti įsipareigojimai		771066,74	793285,01
7.	**GRYNASIS TURTAS**		**2277592,14**	**2213376,38**
7.1.	Dalininkų kapitalas		669342,81	579342,81
7.2.	Rezervai		0,00	0,00
7.2.1.	Tikrosios vertės rezervas			
7.2.2.	Mineralinių išteklių rezervas			

7.2.3.	Medynų rezervas			
7.2.4.	Kiti rezervai			
7.3.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1608249,33	1634033,57
7.3.1.	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		1608249,33	1634033,57
7.3.2.	Nuosavybės metodo įtaka			
8.	**IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:**		**6778120,73**	**6308335,65**

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, finansinės būklės ataskaitą.

Direktorius		Raimundas Martinėlis
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas, pavardė)
Buhalterė		Romualda Žaliukienė
(pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas, pavardė)

3-iojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

(Veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas)
173224274 V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, juridinio asmens kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 m. rugsėjo 30 d. DUOMENIS

2026-10-26 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
1.	**PAJAMOS**		9046165,83	7845909,90
1.1.	FINANSAVIMO PAJAMOS		590376,30	259248,81
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto		172654,11	90138,12
1.1.2.	Iš savivaldybių biudžetų		85069,33	58236,56
1.1.3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		323673,63	97891,94
1.1.4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		3807,04	4296,06
1.1.5	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		5172,19	8686,13
1.2.	KITOS PAJAMOS		8455789,53	7586661,09
1.2.1.	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos		0,00	0,00
1.2.1.1.	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2.	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3.	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2.	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		8455231,82	7586534,66
1.2.2.1.	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		8297506,64	7477800,12
1.2.2.2.	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		157725,18	108734,54
1.2.3.	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos		557,71	
1.2.4.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			126,43
1.2.5.	Kitos			
1.2.6	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos			
2.	**SĄNAUDOS**		9071950,07	8327545,30
2.1.	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		7215759,91	6711167,54
2.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		7203579,91	6709067,54
2.1.2.	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		12180,00	2100,00
2.2.	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		1540978,35	1326672,63
2.2.1.	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		1540978,35	1326672,63
2.2.2.	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			
2.2.3.	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		270524,65	237070,79
2.4.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		268,47	28206,50
2.5.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS		20010,00	
2.6.	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		3492,19	146,35
2.8.	MOKESČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9.	KITOS SĄNAUDOS		20916,50	24281,49
2.10.	KAPITALIZUOTOS TURTO KŪRIMO (GAMYBOS) IŠLAIDOS			

3.	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		-25784,24	-481635,40
4.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5.	PELNO MOKESTIS			
6.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-25784,24	-481635,40

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, veiklos rezultatų ataskaitą.

Direktorius — Raimundas Martinėlis

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė — Romualda Žaliukienė

(pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2026 M. RUGSĖJO MĖN. 30 D.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė

Įm. k. 173224274 V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis

1.BENDROJI DALIS

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė – viešoji įstaiga, teikianti antrinio lygio ambulatorines ir stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Pagrindinės veiklos pajamos yra PSDF biudžeto lėšos, skirtos apmokėjimui už paslaugas SAM patvirtintais įkainiais.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų. Vidutinis darbuotojų skaičius per 2026 metų per devynis mėnesius -283 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Rokiškio rajono ligoninės buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos, vadovaujantis teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- VSAFAS;
- LR viešųjų įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu ir kt..

Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir naudodama tikisi gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė nei 750,00 eurų ir tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai. Nuo 2014 metų spalio 1 dienos taikomi Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo/amortizacijos normatyvai.

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti per vienerius finansinius metus. Išduotos naudoti atsargos nurašomos į sąnaudas, inventorius iki visiško susidėvėjimo apskaitomas už balansinėje sąskaitoje.

Finansavimo sumos fiksuojamos apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtinti sprendimai, kad jie bus gauti ir nekyla abejonių dėl jų gavimo. Sunaudojus iš finansavimo lėšų įsigytas atsargas, apmokėjus už paslaugas, paskaičiavus ilgalaikio turto nusidėvėjimą/amortizaciją, apskaitoje fiksuojamos finansavimo pajamos. Finansavimo apskaita vykdoma pagal finansavimo šaltinius taip pat detalizuojama pagal atskiras programas.

Pajamomis laikomas ekonominės naudos padidėjimas, jos apskaitomos kaupimo principu. Sąnaudos apskaitoje registruojamos, taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

2020 metais buvo pakeista/papildytą įstaigos apskaitos politika dėl atidėjinių pensiniam kaupimui registravimo, 2025 m. dėl ilgalaikio turto įsigijimo minimalios vertės pakeitimo.

Nuo 2026 metų sausio 1 d. buvo pakeistas VšĮ Rokiškio rajono ligoninės privalomasis bendrasis sąskaitų planas ir finansinės ataskaitos pagal VSAFAS reikalavimus.

3. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto įsigijimo vertė –8187445,35 Eur., sukauptas nusidėvėjimas – 4805695,47 Eur.. Per 2026 m. III ketvirtį projektų lėšomis įsigyta medicininės įrangos už 355276,13 Eur..

2. Atsargas sudaro: medikamentai ir med. priemonės – 139877,99 Eur., medžiagos – 10580,13 Eur., degalai – 508,75 Eur., inventorius – 5829,58 Eur..

3. Išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių sąnaudos): turto draudimo ir prenumeratos sąnaudos 1719,66 Eur. ir išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (atostoginiai) – 29211,88 Eur..

4. Gautinas sumas 970627,88 Eur.. sudaro: viešojo sektoriaus subjektų skola už suteiktas paslaugas – 899542,70 Eur., kitų juridinių asmenų skola už paslaugas – 19713,55 Eur., sukauptos gautinos sumos 42955,54 Eur., gautinas finansavimas 8192,81 Eur., kitos gautinos sumos 223,28 Eur..

5. Finansavimo sumos – iš įvairių finansuotojų gauto finansavimo nepanaudota dalis 2651841,66 Eur..

6. Trumpalaikius įsipareigojimus 1591957,54 Eur. sudaro: skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 113920,42 Eur., pervestinos sumos už patalpų nuomą 0,00 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 706970,38 Eur., sukauptas sąnaudas sudaro: atostoginių kaupiniai – 771066,74 Eur..

7. Kiti ilgalaikiai atidėjiniai 248536,58 Eur. – pensinis kaupimas.

8. Ligoninės dalininko - rajono savivaldybės kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 669342,81 Eur., per ataskaitinį laikotarpį kapitalas buvo padidintas 0,00 Eur.

9. 2026 metų rugsėjo 30 dienai įstaigos finansinės veiklos rezultatas neigiamas 25784,24 Eur. deficitas.
10. Finansinės veiklos deficitas susidarė dėl šių priežasčių:
1) 2026-09-30 liko nepateiktų apmokėjimui virš sutartinių paslaugų už 21996,68 Eur.;
2) Darbo užmokesčio sveikatos priežiūros specialistams padidinimas nuo 2026-01-01, laikantis Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinės sutarties nuostatų;
3) Nuo 2026-01-01 11 proc. padidintas MMA, ko nekompensavo asmens sveikatos priežiūros paslaugų įkainių padidinimas.

Direktorius Raimundas Martinėlis

Paruošė: Buhalterė R. Žaliukienė tel. 0 458 55103, el. p. romualda@rokiskioligonine.lt

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	0	140180,41	0	0	0	0	0	140180,41
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	519986,29	0	0	0	0	0	519986,29
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	0	515606,08	0	0	0	0	0	515606,08
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	4380,21	0	0	0	0	0	4380,21
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	505101,40	0	0	0	0	0	505101,40
3.1.	Parduota	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
3.3.	Sunaudota veikloje	0	505101,40	0	0	0	0	0	505101,40
3.4.	Kiti nurašymai	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	0	155065,30	0	0	0	0	0	155065,30
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
8.	Atsargų nuvertėjimasper ataskaitinį laikotarpį	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
9.	Atsargų nuvertėjimoatkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
10.1.	Parduota	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
10.3.	Sunaudota veikloje	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
10.4.	Kiti nurašymai	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**	0	155065,30	0	0	0	0	0	155065,30
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	0	140180,41	0	0	0	0	0	140180,41

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavi-mo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavi-mo 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	Finansavi-mo sumos (grąžintos)	Finansavi-mo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto:**	**880 561,27**	**199 849,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-177 557,13**	**0,00**	**0,00**	**395,14**	**903 249,05**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	876 724,14	139 295,56	-71 290,74				-69 679,83				875 049,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 837,13	60 554,21	71 290,74				-107 877,30			395,14	28 199,92
2.	**Iš savivaldybės biudžeto:**	**885 356,89**	**59 778,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-85 069,33**	**0,00**	**0,00**	**4 003,29**	**864 069,40**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	885 356,89						-21 331,18				864 025,71
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		59 778,55					-63 738,15			4 003,29	43,69
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:**	**421 903,25**	**807 433,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-351 456,89**	**0,00**	**0,00**	**3 794,38**	**881 674,16**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	400 164,93		370 831,57				-63 890,92				707 105,58
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21 738,32	807 433,42	-370 831,57				-287 565,97			3 794,38	174 568,58
4.	**Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:**	**0,00**	**0,00**	**1 628,51**	**2 716,25**	**0,00**	**0,00**	**-3 807,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**537,72**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti			1 628,51	2 716,25			-3 807,04				537,72
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	**Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:**	**15 640,88**	**0,00**	**-1 628,51**	**1 663,96**	**0,00**	**0,00**	**-5 233,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 443,20**
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 415,67		-1 628,51	1 663,96			-5 233,13				2 217,99
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 225,21										8 225,21
6.	**Iš viso finansavimo sumų**	**2 203 462,29**	**1 067 061,74**	**0,00**	**4 380,21**	**0,00**	**0,00**	**-623 123,52**	**0,00**	**0,00**	**8 192,81**	**2 659 973,53**

Aiškinamojo rašto priedas Nr.

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**	**0,00**	**0,00**	**2 368 292,46**	**305 245,27**	**0,00**	**4 303 733,85**	**125 202,10**	**0,00**	**189 064,96**	**0,00**	**320 398,84**	**0,00**	**0,00**	**7 611 937,48**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**606 685,63**	**0,00**	**0,00**	**2 985,60**	**0,00**	**105 267,20**	**0,00**	**0,00**	**714 938,43**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**606 685,63**	**0,00**	**0,00**	**2 985,60**	**0,00**	**105 267,20**	**0,00**	**0,00**	**714 938,43**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 330,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 330,31**
3.1.	parduoto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.2.	perduoto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.3.	nurašyto	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 330,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 330,31**
4.	Pergrupavimai (+/-)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**0,00**	**0,00**	**2 368 292,46**	**305 245,27**	**0,00**	**4 677 089,17**	**125 202,10**	**0,00**	**192 050,56**	**0,00**	**425 666,04**	**0,00**	**0,00**	**8 093 545,60**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**	**0,00**	**1 284 163,29**	**40 131,91**	**0,00**	**2 892 966,67**	**92 490,91**	**0,00**	**165 057,57**	X	**219 671,95**	**X**	**X**	**4 694 482,30**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	**0,00**	**21 979,89**	**9 106,92**	**0,00**	**180 043,14**	**11 021,86**	**0,00**	**4 436,03**	X	**32 990,37**	X	X	**259 578,21**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 329,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**233 329,44**
9.1.	parduoto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**
9.2.	perduoto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**
9.3.	nurašyto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**233 329,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**233 329,44**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**	**0,00**	**1 306 143,18**	**49 238,83**	**0,00**	**2 839 680,37**	**103 512,77**	**0,00**	**169 493,60**	X	**252 662,32**	X	X	**4 720 731,07**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.1.	parduoto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.2.	perduoto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.3.	nurašyto	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	Pergrupavimai (+/-)	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**	**X**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**0,00**	**X**	**X**	**X**	**0,00**	**X**	**X**	**0,00**	**X**	**0,00**	**X**	**X**	**X**	**0,00**

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
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
22.1.	parduoto	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
22.2.	perduoto	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
22.3.	nurašyto	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
23.	Pergrupavimai (+/-)	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)**	**0,00**	X	X	X	**0,00**	X	X	**0,00**	X	**0,00**	X	X	X	**0,00**
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)**	**0,00**	**0,00**	**1 062 149,28**	**256 006,44**	**0,00**	**1 837 408,80**	**21 689,33**	**0,00**	**22 556,96**	**0,00**	**173 003,72**	**0,00**	**0,00**	**3 372 814,53**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**	**0,00**	**0,00**	**1 084 129,17**	**265 113,36**	**0,00**	**1 410 767,18**	**32 711,19**	**0,00**	**24 007,39**	**0,00**	**100 726,89**	**0,00**	**0,00**	**2 917 455,18**

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

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

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**0,00**	**84377,05**	**0,00**	**0,00**	**9522,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**93899,75**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	**0,00**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
3.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3.2.	perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	**0,00**
4.	**Pergrupavimai (+/-)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**0,00**	**84377,05**	**0,00**	**0,00**	**9522,70**			**0,00**	**93899,75**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**68052,63**	**0,00**	X	**5965,33**	X	X	**0,00**	**74017,96**
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**	**0,00**
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**9070,03**	**0,00**	X	**1876,41**	X	X	**0,00**	**10946,44**
9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X	**0,00**	**0,00**	X	**0,00**	X	X	**0,00**	**0,00**
9.1.	parduoto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	**0,00**
9.2.	perduoto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	**0,00**
9.3.	nurašyto	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	**0,00**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00	**0,00**
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	**77122,66**	**0,00**	X	**7841,74**	X	X	**0,00**	**84964,40**

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
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.1.	parduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
16.2.	perduoto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
16.3.	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
17.	**Pergrupavimai (+/-)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**	**0,00**	**7254,39**	**0,00**	**0,00**	**1680,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8935,35**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**	**0,00**	**16324,42**	**0,00**	**0,00**	**3557,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19881,79**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"
4 priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**557,71**	**126,43**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	557,71	0,00
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	126,43
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,00	0,00
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	0,00
2	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**3492,19**	**146,35**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	3492,19	146,35
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	0,00
3	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-2934,48**	**-19,92**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.