

**RESPUBLIKINIO PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ
CENTRO
2018 METŲ METINIS FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

2018 m. gruodžio 31 d.

VILNIUS

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

REPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 190999616 Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

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

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

2019-03-15 Nr. 2.9-(4.3)-128
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2442236,86	2469666,23
I.	Neimaterialusis turtas		4268,62	2450,44
I.1	Pietros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	4268,62	2450,44
I.3	Kitas neimaterialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2437968,24	2467215,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2	2115992,26	2142812,68
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3	3652,13	3804,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	4	67100,00	63500,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	5	16838,55	19321,61
II.6	Transporto priemonės		5588,34	6807,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6	66456,43	74625,23
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	1876,10	1515,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	8	160464,43	154829,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		1019384,25	452415,22
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		166035,51	22403,49
I.	Atsargos		166035,51	22403,49
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	9	166035,51	22403,49
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	10	36740,64	7318,96
III.	Per vienus metus gautinos sumos		761176,48	350041,34
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	11	73434,21	45499,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos	12	687700,10	277764,32
III.6	Kitos gautinos sumos	13	42,17	26777,38
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	14	55431,62	72651,43
	IŠ VISO TURTO:		3461621,11	2922081,45
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2513618,62	2402229,29
I.	Iš valstybės biudžeto		2144147,79	2011719,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		20507,23	22647,18
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		252967,88	255085,20
IV.	Iš kitų šaltinių		95995,72	112777,38
E.	ISIPAREIGOJIMAI		704651,75	254285,14
I.	Ilgalaikiai isipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai isipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai isipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai isipareigojimai	15	704651,75	254285,14
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių isipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai isipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	16	88180,79	62840,77
II.10	Su darbo santykiais susiję isipareigojimai	17	109199,31	66,78
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	18	448962,60	191162,35
II.12	Kiti trumpalaikiai isipareigojimai	19	58309,05	215,24
F.	GRYNASIS TURTAS		243350,74	265567,02
I.	Dalinių kapitalas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		53003,90	49403,90
II.2	Kiti rezervai	20	53003,90	49403,90
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		190346,84	216163,12
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	21	-25816,28	97725,02
		22	216163,12	118438,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3461621,11	2922081,45

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

DIREKTORIUS.

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir
kontrolės skyriaus vedėja
Marilytė Gaizutienė

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

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 190999616, Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. 2.9-(4.3)-129
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5433669,62	2698212,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		4492172,82	2222922,03
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4370595,75	2127946,81
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		36943,53	18339,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59432,83	58730,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25200,71	17905,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		941496,80	475290,06
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	23	941496,80	475290,06
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-5459435,41	-2633669,20
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	24	-4375244,46	-2099562,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	25	-55447,15	-16383,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	26	-185876,03	-92045,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	27	-18469,09	-25031,94
V.	TRANSPORTO	28	-25615,28	-15968,56
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	29	-11443,27	-2279,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	30	-22882,48	-2636,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	31	-1242,90	-16,89
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	32	-261353,88	-170390,66
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	33	-4220,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO	34	-24655,90	-19377,14
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	35	-426886,73	-189975,60
XIV.	KITOS	36	-46098,24	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	37	-25765,79	64542,89
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	38	65,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	39	65,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	40	-115,52	-27,22
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-25816,31	64515,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	41	-25816,31	64515,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Finansų valdymo ir
(vardas ir pavardė) vadovė

Marytė Gaizutienė

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

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas - 190999616 Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. 2.9(4.3)-130
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	42		48803,90			118438,10	167242,00	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	600,00		X		600,00	X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	43	X	X	X		64515,67	64515,67	
8.1	Kiti pokyčiai (jungimai)	44					33209,35	33209,35	
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	45		49403,90			216163,12	265567,02	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	46	X	3600,00		X		3600,00	X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	47	X	X	X		-25816,28	-25816,28	
17.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	48		53003,90			190346,84	243350,74	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Finansų valdymo ir
(vardas ir pavardė)
Marilytė Gaižutienė

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

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS - 190999616, GEROSIOS VILTIES G. 3, VILNIUS

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2019-03-15 Nr. 2.9-14.3-131
(data)Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3577,14	11874,16	8297,02	25963,69	0,00	25963,69
I.	Iplaukos		3273731,57	2201270,37	5475001,94	1697247,87	1089951,39	2787199,26
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2251224,60	1946010,69	4197235,29	1303395,42	994120,09	2297515,51
I.1.1	iš valstybės biudžeto	49	2120097,71	1946010,69	4066108,40	1254970,81	994120,09	2249090,90
I.1.2	iš savivaldybės biudžeto	50	28700,00		28700,00	7000,00		7000,00
I.1.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	51	84499,78		84499,78	31586,60		31586,60
I.1.4	iš kitų šaltinių	52	17927,11		17927,11	9838,01		9838,01
I.2.	iš mokesčių							0,00
I.3.	iš socialinių įmokų					346691,72		346691,72
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	53	913493,07		913493,07	26392,01		26392,01
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto	54	108871,33	255259,68	364131,01	16840,55	95831,30	112671,85
I.6.	gautos palūkanos							0,00
I.7.	kitos įplaukos	55	142,57		142,57	3928,17		3928,17
II.	Pervestos lėšos		-344236,18		-344236,18	-327844,60		-327844,60
II.1	i valstybės biudžetą	56	-344236,18		-344236,18	-135057,41		-135057,41
II.2	i savivaldybių biudžetus							0,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							0,00
II.4	i kitus išteklių fondus					-192132,49		-192132,49
II.5	viešojo sektoriaus subjektams				0,00	-384,03		-384,03
II.6	kitiems subjektams				0,00	-270,67		-270,67
III.	Išmokos	57	-2933072,53	-2189396,21	-5122468,74	-1343439,58	-1089951,39	-2433390,97
III.1	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2472540,15	-1475294,59	-3947834,74	-1143596,39	-949603,87	-2093200,26
III.2	komunalinių paslaugų ir ryšių		-7172,88	-154648,11	-161820,99	-28822,19	-54815,49	-83637,68
III.3	komandiruočių		-18514,31	-136,61	-18650,92	-25009,14	-18,50	-25027,64
III.4	transporto		-4058,70	-22056,50	-26115,20	-1116,61	-14851,95	-15968,56
III.5	kvalifikacijos kėlimo		-7742,50	-2441,77	-10184,27	-1810,05	-469,19	-2279,24
III.6	paprastojo remonto ir eksploatavimo		-12324,89	-2142,14	-14467,03	-620,56	-2015,95	-2636,51
III.7	atsargų įsigijimo		-167624,71	-220227,87	-387852,58	-113176,59	-59379,98	-172556,57
III.8	socialinių išmokų		-4220,00		-4220,00			0,00
III.9	nuomos				0,00			0,00
III.10	kitų paslaugų įsigijimo		-192776,18	-312448,62	-505224,80	-11642,28		-11642,28
III.11	sumokėtos palūkanos							0,00
III.12	kitos išmokos		-46098,21		-46098,21	-17645,77	-8796,46	-26442,23
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-13539,13	-11874,16	-25413,29	-19118,00	0,00	-19118,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	58	-13539,13	-11874,16	-25413,29	-19118,00	0,00	-19118,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							0,00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							0,00
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas (sumažėjimas)							0,00
VI.	Gauti dividendai							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: **eurais**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							0,00
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-103,54		-103,54	-27,55		-27,55
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	iš valstybės biudžeto							
IV.2	iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	59	-103,54		-103,54	-27,55		-27,55
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	60	-17219,81	0	-17219,81	6818,14		6818,14
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		72651,43	0	72651,43	65833,29		65833,29
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		55431,62	0	55431,62	72651,43		72651,43

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Finansų valdymo ir kontrolės skyriaus vedėja
(vardas ir pavardė)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(ĮSTAIGOS KODAS 190999616, GEROSIOS VILTIES G. 3, VILNIUS)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. METINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Respublikinis priklausomybės ligų centras (toliau - Centras) yra Valstybės biudžetinė įstaiga, finansuojama Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerijos biudžeto lėšomis.

Centro pagrindinė veikla – specializuotų asmens sveikatos priežiūros paslaugų (ambulatorinių ir stacionarių) organizavimas ir teikimas Lietuvos gyventojams, žalingai vartojantiems alkoholį, narkotines ir kitas psichiką veikiančias medžiagas, taip pat sergantiems priklausomybės ligomis. Centras vadovaujasi Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro patvirtintomis gydymo ir reabilitacijos metodikomis, teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Centro steigėjas yra Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija.

Centras yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei 8 atsiskaitomąsias sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, Centras turi 5 filialus, kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Centro adresas : Gerosios Vilties g. 3, LT-03147, Vilnius.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginių vienetais - eurai.

Apskaitos esminės klaidos dydis – 4197,24 Eur.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 340, patvirtinta etatų – 363,75.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų gruodžio mėnesio 31 dienos duomenis.

II. SĄSKAITŲ PLANAS

Sąskaitų planas yra sudarytas pagal pavyzdinį biudžetinių įstaigų sąskaitų planą, kuris apima privalomojo bendrojo sąskaitų plano sąskaitas ir privalomus detalizuojančius požymius, taip pat registravimo sąskaitas ir kitus detalizuojančius požymius.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. valstybės funkciją;
2. programą;
3. lėšų finansavimo šaltinį;
4. valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;
5. kitą informaciją (padalinį, darbuotoją).

Centras visas ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitoje registruoja kaupimo principu.

III. APSKAITOS POLITIKA

Centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS), kaip nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 str. 6 dalyje.

Centras apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus: LR buhalterinės apskaitos įstatymas, Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai, Biudžetinių įstaigų įstatymas, LR Finansų ministro įsakymas „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ ir kitais teisės aktais. Taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2018 m. birželio 29 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1.3-1.2-161. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Edrana“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

IV. BENDRIEJI APSKAITOS PRINCIPAI, METODAI IR TAISYKLĖS

Tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, Centras vadovaujasi VSAFAS. Apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas, taikant bendruosius apskaitos principus: kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Centras, sudarydamas metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato.

Pagal subjekto principą Centras laikomas apskaitos vienetu: atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Centro apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir išpareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir centais, apvalinant iki šimtųjų (dviejų skaičių po kablelio).

Toliau pateikiama taikoma apskaitos politika, apima atskirus finansinių ataskaitų elementus arba straipsnius, ūkines operacijas, ūkinius įvykius ir jų apskaitos procedūras.

V. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialus turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas išsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas išsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas išsigijimo savikaina, taip pat registruojama sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai nustatyti, vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“. Nustatytos šios ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos normatyvai:

1. Programinė įranga – 4 metai;
2. Kitas nematerialusis turtas – 9 metai.

VI. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Išgytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas išsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas išsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal išsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas išsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Išgytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto

perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai nustatyti, vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus:

1. Kapitaliniai mūriniai pastatai – 100 metų;
2. Pastatai (sienos iki 2,5 plytos storio, blokų – 75 metų;
3. Kiti statiniai – 15 metai;
4. Medicinos įranga – 9 metai;
5. Lengvieji automobiliai – 9 metai;
6. Apsaugos įranga – 9 metai;
7. Baldai – 11 metai;
8. Kompiuteriai ir jų įranga – 6 metai;
9. Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai;
10. Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys – 6 metai;
11. Kita biuro įranga – 9 metai.

VILATSARGOS

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS "Atsargos".

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

VIII.FINANSINIS TURTAS

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindamas finansinį turtą, Centras įvertina jį įsigijimo savikaina. Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami, gavus finansavimo sumas, gavus pinigus už suteiktas paslaugas ir kt.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas, kai sumokamos sumos, susijusios su centro vykdoma veikla.

IX. GAUTINOS SUMOS

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Centras įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

X. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Centro iš valstybės biudžeto, privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas centro nuostatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Centro gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Visos Centro gaunamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimų sumų paskirtį:

1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – finansavimo sumos, gaunamos pinigais ilgalaikiam materialiajam ir naterialiajam turtui ir atsargoms įsigyti, arba gautas ilgalaikis turtas, atsargos (natūra), taip pat finansavimo sumos, apimančios nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

2. finansavimo sumos, skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti – finansavimo sumos, nenurodytos 1 punkte, skirtos Centro veiklos išlaidoms padengti.

Gaunamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius:

1. finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto;
2. finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžeto;
3. finansavimo sumos iš Europos Sąjungos;
4. finansavimo sumos iš kitų šaltinių (tai iš ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei artimųjų asociacijos gautos lėšos, kitų savivaldybių pervestos lėšos, Vilniaus universiteto pervestos lėšos už studentų mokomosios praktikos organizavimą, gauti 2 proc. paramos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą).

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

XI. FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

1. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
 2. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.
- Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikių įsipareigojimų Centras neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

1. mokėtinos finansavimo sumos;
2. pervestinos sumos;
3. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

XII. ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjinių šiuo metu nėra pripažinta ir registruota apskaitoje.

XIII. PAJAMOS

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir, kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Centras, gavęs pajamų už atliktas paslaugas, jas perveda į valstybės biudžetą. Šios pajamos, pagal patvirtintą sąmatą, naudojamos centro išlaidoms finansuoti.

XIV. SĄNAUDOS

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos pripažįstamos pagal PVM sąskaitas faktūras, mokėjimo žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose pagal sąnaudų grupes.

Atostoginių kaupiniai registruojami kiekvieną mėnesį, atostogų išmokos kiekvieną mėnesį registruojamos į sąnaudas. Metų pabaigoje tikslinama ir koreguojama sukaupta atostoginių ir socialinio draudimo suma.

XV. TURTO NUVERTĖJIMAS

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

XVI. ĮVYKIAI PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

XVII. TARPUSAVIO UŽSKAITOS IR PALYGINAMIEJI SKAIČIAI

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

XVIII. INFORMACIJOS PAGAL SEGMENTUS PATEIKIMAS

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“.

Centro veikla priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

XIX. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.

Centras pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, išipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

XX. APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

XXI. APSKAITOS KLADŲ TAISYMAS

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,1 procento (4197,24 Eur) per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

A. ILGALAIKIS TURTAS

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

1. Programinė įranga ir jos licencijos.

Per ataskaitinį laikotarpį Centras įsigijo ilgalaikio nematerialiojo turto už 4375,66 Eur. Buvo įsigyta 3 papildomi buhalterinės apskaitos programos darbo vietų moduliai. Nurašyta nematerialaus ilgalaikio turto už 10373,86 Eur., tai buhalterinės apskaitos ir personalo darbo programinės įrangos, kurios buvo naudotos filialuose iki priklausomybės ligų centrų reorganizavimo 2017 m. lapkričio 1-osios dienos. Nematerialiojo turto, kuris yra nusidėvėjęs, bet dar naudojamas Centro veikloje, yra 34 vnt., jo savikaina 14313,86 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2018 metus pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (1 priedas).

A. ILGALAIKIS TURTAS

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Centro veikloje naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, nekilnojamoji kultūros vertybė, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas, nebaigta statyba ir esminio pagerinimo darbai.

2. Pastatai.

A.II.2. Šiame straipsnyje parodyta dvylikos negyvenamųjų pastatų, kuriais patikėjimo teise disponuoja Respublikinis priklausomybės ligų centras, likutinė vertė. Ataskaitiniu

laikotarpiu iš Sveikatos apsaugos ministerijos gautas naudoti patikėjimo teise pastatas, esantis Panevėžyje, Smėlynės g. 25, kurio įsigijimo vertė 12716,06 Eur., likutinė vertė 248,73 Eur.

3. Infrastruktūros ir kiti statiniai.

A.II.3. Šiame straipsnyje parodyta automobilių stovėjimo aikštelės, tvorų ir kiemo aikštelių likutinė vertė.

4. Nekilnojamosios kultūros vertybės.

A.II.4. Vienas iš pastatų yra nekilnojamoji kultūros vertybė, tai pastatas perduotas naudoti ir disponuoti Centrai patikėjimo teise, adresu Šlaito g. 14. Pastato pradinė vertė 14096,10 Eur. Remiantis Valstybės registrų centro duomenimis, apskaičiuotas tikrosios vertės rezervas 53003,90 Eur. Nekilnojamosios vertybės balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 67100,00 Eur., likutinė vertė padidėjo 3600,00 Eur, dėl Valstybės registrų centro skelbiamos turto rinkos vertės padidėjimo.

5. Mašinos ir įrenginiai.

A.II.5. Per ataskaitinį laikotarpį mašinų ir įrenginių nurašyta už 4931,07 Eur., tame skaičiuje 4 vnt. medicinos įrangos už 2049,35 Eur. ir 2 vnt kitų mašinų ir įrenginių už 2881,72 Eur.

6. Baldai ir biuro įranga.

A.II.8. Per ataskaitinį laikotarpį Centras baldų ir biuro įrangos įsigijo už 14453,63 Eur., tai 14 kompiuterių ir įvairių baldų. Ilgalaikis turtas įsigytas iš biudžeto pajamų įmokų ir PSDF lėšų. Nurašyta šios grupės ilgalaikio turto už 28128,39 Eur., tai 8 vnt baldų, kurių įsigijimo savikaina 7587,94 Eur., kompiuterinės įrangos 15 vnt. už 18909,94 Eur., kitos biuro įrangos 3 vnt. už 1630,51 Eur.

7. Kitas ilgalaikis materialus turtas.

A.II.9. Per ataskaitinį laikotarpį kito ilgalaikio turto buvo įsigyta už 949,00 Eur, tai yra kavos virimo aparatas. Nurašyta turto už 930,55 Eur, tai skalbimo mašina ir teniso stalas.

Materialiojo turto, kuris yra nusidėvėjęs, bet dar naudojamas Centro veikloje, yra 379 vnt., jo savikaina 400861,18 Eur.

8. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai.

A.II.10. Šiame straipsnyje parodyta esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina 140136,43 ir išankstinių apmokėjimų 20328,00 Eur. už investicinių projektų rengimą.

Centre pagal panaudos sutartis yra gauti trys žemės sklypai (Kaune, Panevėžyje ir Šiauliuose) ir du pastatai (Panevėžyje ir Klaipėdoje).

Ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas Centras neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas Centras neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialiojo turto Centras neturi.

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2018 metus pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (2 priedas).

C. TRUMPALAIKIS TURTAS

9. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs.

C.I.2. Iš viso atsargų likutis laikotarpio pabaigoje buvo 166035,51 Eur.:

1. narkotinių medžiagų įsigijimo savikaina – 14885,22 Eur.;
3. vaistinių preparatų įsigijimo savikaina 76592,48 Eur.;
4. medicininių priemonių įsigijimo savikaina – 73077,67 Eur.;
5. degalų ir tepalų įsigijimo savikaina 432,68 Eur.;
6. ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina – 1047,46 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota kitoms poliklinikoms narkotinių medžiagų už 24655,90 Eur. (metadono programos dalyviams).

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (3 priedas).

10. Išankstiniai apmokėjimai.

C.II. Išankstinių apmokėjimų suma 36740,64 Eur.

Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 7457,83 Eur.:

1. pastatų draudimo sąnaudos – 1470,21 Eur.;
2. pacientų draudimas 4421,22 Eur.;
3. automobilių draudimas 1450,88 Eur.;
4. periodinės spaudos prenumerata 12,22 Eur.;
5. kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 103,30 Eur.

Išankstinių apmokėjimų yra 29282,81 Eur., apmokėta už medikamentus.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą (4 priedas).

11. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas.

C.III.4. Šiame straipsnyje parodytos gautinos sumos – 73434,21 Eur.:

1. Gautina suma už suteiktas mokamas paslaugas iš pirkėjų – 5766,47 Eur.
2. Gautina suma iš teritorinių ligonių kasų už teikiamas paslaugas – 67667,74 Eur.

12. Sukauptos gautinos sumos.

C.III.5. Šiame straipsnyje parodytos sukauptos gautinos sumos, iš viso 687700,10 Eur.,

tame skaičiuje:

1. sukauptas atostoginių ir socialinio draudimo rezervas 448962,60 Eur.
2. sukauptos gautinos sumos už suteiktas paslaugas (biudžeto pajamų įmokos, pervestos į Valstybės išdą) 26526,79 Eur.
3. sukauptos finansavimo pajamos – 212210,71 Eur., tai įsiskolinimai tiekėjams ir centro darbuotojams (avansinės apyskaitos) iš Valstybės biudžeto.

13. Kitos gautinos sumos.

C.III.6. Šiame straipsnyje parodytos kitos gautinos sumos – 42,17 Eur.:

1. Iš nuomininko negautos lėšos – 5,00 Eur., elektros energijos sąnaudų atstatymui – 27,52 Eur. UAB „Sanitex“ nuomojasi Centre, Kauno filiale 1,54 kub.m. patalpų kavos gaminimo aparatų eksploatacijai. Ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną buvo išrašyta sąskaita faktūra už patalpų nuomą ir sunaudotą elektros energiją, kuri bus apmokėta sausio mėnesį. Išieškotina suma už padarytą žalą – 9,65 Eur.

Informacija apie per vienerius metus gautinų sumų savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede pateiktą formą (5 priedas).

14. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

C.V. Banko sąskaitose ir kasoje liko 55431,62 Eur., iš jų 17747,22 Eur. lėšos gautos už suteiktas mokamas paslaugas, kurios nepervestos į išdą, 26874,71 Eur. PSDF gautos lėšos, 10667,45 Eur., Europos sąjungos lėšos, 142,24 Eur. savivaldybių pervestos lėšos.

Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede pateiktą formą (6 priedas).

D. FINANSAVIMO SUMOS

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose pateiktas formas (7-8 priedai).

E. ĮSIPAREIGOJIMAI

15. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

E.II. Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 704651,75 Eur.

16. Tiekėjams mokėtinos sumos.

E.II.9. Centras liko skolingas tiekėjams už suteiktas paslaugas ir prekes 88180,79 Eur., tame tarpe:

1. biudžeto pajamų įmokomis finansuojamos programos 14688,06 Eur.;
2. iš lėšų, kurios gaunamos teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartį su teritorinėmis ligonių kasomis – 43098,35 Eur.;
3. Valstybės biudžeto lėšų – 30369,64 Eur.;
4. Europos sąjungos projektų – 24,74 Eur.;

17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

E.II.10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 109199,31 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokestis už gruodžio mėnesį ir su juo susiję įsipareigojimai, mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims.

18. Sukauptos mokėtinos sumos.

E.II.11. Sukauptos mokėtinos sumos 448962,60 Eur., tai sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos.

19. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

E.II.12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai mokėtinos sumos Socialinio draudimo fondo valdybai 58309,05 Eur., tame sk. nesumokėti delspinigiai 11,98 Eur.

Informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede pateiktą formą (9 priedas).

Informaciją apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede pateiktą formą (10 priedas).

F. GRYNASIS TURTAS

20. Tikrosios vertės rezervas.

F.II.1. Remiantis registrų centro duomenimis, ataskaitiniu laikotarpiu buvo padidintas tikrosios vertės rezervas – 3600,00 Eur. ir sudaro 53003,90 Eur.

21. Einamųjų metų perviršis arba deficitas.

F.IV.1. Einamųjų metų perviršis arba deficitas.
Einamųjų metų deficitas 25816,28 Eur. susidarė, gavus mažiau pajamų, negu buvo patirta išlaidų.

22. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas.

F.IV.2. Ankstesnių metų perviršis yra 216163,12 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PASTABOS

A. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

23. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

A.III.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos apskaičiuotos už suteiktas mokamas paslaugas – 351864,49 Eur. Mokamų paslaugų kainos patvirtintos Centro direktoriaus 2018 m. rugsėjo 17 d. įsakymu Nr. 1.3-(1.2)-191.

2018 metų pagrindinės veiklos kitų pajamų dalis 589632,31 Eur. apskaičiuota, išrašius sąskaitas – faktūras teritorinėms ligonių kasoms už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Viso pagrindinės veiklos kitų pajamų 941496,80 Eur.

Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede pateiktą formą (11 priedas).

B. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

24. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

B.I. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 4375244,46 Eur.:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš valstybės biudžeto lėšų programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ – 3912723,01 Eur.

Darbo užmokesčio sąnaudos iš valstybės biudžeto lėšų programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ (biudžeto pajamų įmokos) – 169967,48 Eur.

Darbo užmokesčio sąnaudos iš valstybės biudžeto lėšų programos „Sveikatos sistemos valdymas“ (gydytojų rezidentų atlyginimai) – 43808,50 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš privalomojo sveikatos draudimo lėšų – 200957,07 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš Europos sąjungos projektų lėšų – 27186,38 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš Savivaldybės projektų lėšų – 20602,02 Eur.

25. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

B.II. Nusidėvėjimo sąnaudos 52891,01 Eur., amortizacijos – 2556,14 Eur.

26. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

B.III. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 185876,03 Eur., tame tarpe šildymo sąnaudos – 87281,36 Eur., elektros energijos sąnaudos – 42910,28 Eur., vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 18348,99 Eur., kitų komunalinių paslaugų, t.y. buitinių atliekų išvežimo – 20380,14 Eur., ryšių sąnaudos – 16955,26 Eur.

27. Komandiruočių sąnaudos.

B.IV. Komandiruočių sąnaudos 18469,09 Eur., iš valstybės biudžeto lėšų – 2396,00 Eur., iš Europos sąjungos projektų lėšų – 15913,00 Eur., iš PSDF lėšų – 160,09 Eur.

28. Transporto sąnaudos.

B.V. Transporto sąnaudų suma 25615,28 Eur.: iš valstybės lėšų programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ – 20874,07 Eur., iš valstybės lėšų programos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimas“ (pajamų įmokos) – 1500,06 Eur., privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų – 3185,95 Eur., iš Europos sąjungos projektų – 55,20 Eur.

Degalų ir tepalų sąnaudos – 11633,84 Eur., kitos transporto sąnaudos, tai kaip transporto priemonių remontas, atsarginių dalių ir padangų įsigijimas, automobilių plovimas – 13981,44 Eur.

29. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos.

B.VI. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 11443,27 Eur. Mokymus lankė Centro direktorius, bendrųjų reikalų ir ūkio skyrių vedėjai, metodinio vadovavimo ir monitoringo skyriaus darbuotojai, socialiniai darbuotojai.

30. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos.

B.VII. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos 22882,48 Eur., buvo remontuojamos patalpos, vykdoma pastatų techninė priežiūra.

31. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos.

B.VIII. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos 1242,90 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo nurašyti du baldų komplektai, kurie buvo dar nenusidėvėję, tačiau pripažinti netinkamais toliau naudoti.

32. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

B.IX. Atsargų sunaudojimas 261353,88 Eur.

Sunaudota atsargų pagal grupes:

1. medžiagų ir žaliavų – 45789,32 Eur.;
2. narkotinių medžiagų – 110126,17 Eur.;
3. medicininių priemonių – 33371,93 Eur.;
4. vaistinių preparatų – 42020,26 Eur.;
5. ūkinio inventoriaus – 30046,20 Eur.

33. Socialinių išmokų sąnaudos.

B.X. Socialinių išmokų sąnaudos 4220,00 Eur, tai materialinės pašalpos, mirus darbuotojų artimiesiems.

34. Finansavimo sąnaudos.

B.XII. Finansavimo sąnaudos 24655,90 Eur., tai kitiems VSS neatlygintinai perduoti medikamentai (metadono programų dalyviams, besilankantiems kitose sveikatos priežiūros įstaigose).

35. Kitų paslaugų sąnaudos.

B.XIII. Kitų paslaugų sąnaudos yra 426886,73 Eur.

Kitas sąnaudas sudaro:

1. maisto gaminimo ir pristatymo paslaugos sąnaudos – 244225,82 Eur.;
2. priklausomybės konsultantų mokymų organizavimo sąnaudos – 52200,00 Eur.
3. kompiuterinės technikos ir kompiuterinių programų priežiūros ir palaikymo sąnaudos – 31934,53 Eur.;
4. aprangos ir patalynės nuomos ir skalbimo sąnaudos – 14645,37 Eur.;
5. medicininių blankų spausdinimo sąnaudos – 4961,66 Eur.
6. laboratorinių tyrimų sąnaudos – 4878,97 Eur.;
7. pacientų, turto ir transporto priemonių draudimo sąnaudos – 8100,84 Eur.;
8. patalpų apsaugos sąnaudos – 20137,47 Eur.;
9. aplinkos tvarkymo sąnaudos – 3843,74 Eur.;
10. medicininių prietaisų patikros sąnaudos – 2386,93 Eur.;
11. kitų nepaminėtų paslaugų sąnaudos – 39571,40 Eur.

36. Kitos sąnaudos.

B.XIV. Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 46098,21 Eur., tai banko paslaugų sąnaudos – 1048,21 Eur., audito paslaugos sąnaudos – 4840,00 Eur., konsultavimo dėl viešųjų pirkimų paslaugų sąnaudos – 16737,00 Eur., konferencijų dalyvių apgyvendinimo paslaugų sąnaudos – 23473,00 Eur.

Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiame pagal 25 –ojo VSAFAS „Segmentai“ pateiktą priedą (12 priedas).

C. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS

37. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

C. Pagrindinės veiklos deficitas sumoje 25765,79 Eur. susidarė, esant mažiau pagrindinės veiklos pajamų, negu buvo patirta išlaidų.

D. KITOS VEIKLOS REZULTATAS

38. Kitos veiklos rezultatas.

D. Kitos veiklos rezultatas 65,00 Eur.

39. Kitos veiklos pajamos.

D.I. Kitos veiklos pajamos 65,00 Eur., tai pajamos iš patalpų nuomos UAB „Sanitex“. Išnuomota 1,54 kub. metro ploto, pastatyti du kavos gaminimo aparatai. Kitos veiklos pajamos naudojamos kaip ir pagrindinės veiklos pajamos, nes metinė planuojama pajamų suma – 65,00 Eur. Tokio dydžio gaunamoms pajamoms nesudaroma atskira išlaidų sąmata.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal pateiktą pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 2 priede pateiktą formą (13 priedas).

40. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

E. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 115,52 Eur., tai priskaityti delspinigiai už pavėluotai apmokėtas paslaugas tiekėjams.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą. (14 priedas).

J.GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS

41. Grynasis perviršis ar deficitas.

J.I. Grynasis deficitas yra 25816,31 Eur., t.y. pagrindinės veiklos deficito – 25765,79 Eur., kitos veiklos rezultato – 65,00 Eur. ir finansinės veiklos rezultato suma $(-25765,79 + 65,00 - 115,52 = 25816,31)$.

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITOS PASTABOS

1. Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.

42. Likutis grynojo perviršio 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 167242,00 Eur

8. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas.

8.1. Kiti pokyčiai.

43. Per 2017 metus gauta 64515,67 grynojo perviršio.

44. Per 2017 metus buvo perimtas sukauptas grynojo turto perviršis reorganizuotų (jungimai) priklausomybės ligų centrų – 33209,35 Eur.

9. Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.

45. Grynasis perviršis 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 265567,02 Eur.

12. Kitos rezervų pasidėjimo sumos.

46. Remiantis Registrų centro duomenimis. 2018 metais padidintas tikrosios vertės rezervas 3600,00 Eur.

16. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas.

47. Per 2018 metus patirta 25816,28 Eur. deficito.

17. Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.

48. Sukauptas grynasis perviršis 2018 m. gruodžio 31 d. yra 243350,74 Eur.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS PASTABOS

A. PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

49. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

A.1.1.1. Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto gauta 4066108,40 Eur. finansavimo sumų, tai valstybės biudžeto lėšos, asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimo programai vykdyti – 3783599,90 Eur., gydytojų rezidentų atlyginimams skirtos lėšos, sveikatos sistemos valdymo programai vykdyti – 43808,50 Eur. ir visuomenės sveikatos stiprinimo programai vykdyti – 238700,00 Eur.

50. Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto.

A.1.1.2. Per ataskaitinį laikotarpį iš Vilniaus miesto savivaldybės gautos finansavimo sumos 28700,00 Eur.

51. Finansavimo sumos iš Europos sąjungos.

A.1.1.3. Per ataskaitinį laikotarpį iš Europos sąjungos gauta 84499,78 Eur. projektams vykdyti.

52. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

A.1.1.4. Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių gauta 17927,11 Eur., tai iš ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei artimųjų asociacijos gautos lėšos - 12012,09 Eur., Panevėžio miesto savivaldybės pervestos lėšos – 5000,00 Eur., Vilniaus universiteto pervestos lėšos už studentų mokomosios praktikos organizavimą – 591,20 Eur. ir 323,82 Eur. gauti 2 proc. paramos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą.

53. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

A.1.4. Pirkėjai už suteiktas mokamas paslaugas sumokėjo 350209,47 Eur., iš teritorinių ligonių kasų gauta 563283,60 Eur. Viso gauta 913493,07 Eur.

54. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto.

A.1.5. Iš biudžetinių įstaigų pajamų įmokų, asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimo programai finansuoti buvo gauta iš biudžeto 364131,01 Eur.

55. Kitos įplaukos.

A.1.7. Kitos įplaukos 142,57 Eur., tai per ataskaitinį laikotarpį gauta iš UAB "Sanitex" įmoka už elektros energiją (Kauno filiale stovi du kavos ruošimo aparatai).

56. Pervestos lėšos į Valstybės biudžetą.

A.II.1. Į Valstybės biudžetą pervesta 344236,18 Eur., tai biudžetinės įstaigos pajamų įmokos už suteiktas paslaugas.

57. Išmokos.

III. Išmokos pagal grupes pateiktos 5-ojo VSAFAS "Pinigų srautų ataskaitos" 2 priede.

B. INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

58. Ilgalaikio turto ir biologinio turto įsigijimas.

B.I. Centras per ataskaitinį laikotarpį apmokėjo už įsigytą ilgalaikį turtą 25413,29 Eur. iš biudžeto pajamų įmokų apmokėta 11874,16 Eur., iš PSDF lėšų – 13539,13 Eur.

C. FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

59. Kiti finansinės veiklos pinigų srautai.

C.VII. Per ataskaitinį laikotarpį Centras sumokėjo 103,54 Eur. delspinigių už pavėluotai apmokėtas sąskaitas tiekėjams.

60. Pinigų padidėjimas (sumažėjimas).

Per 2018 metus Centro banko sąskaitose ir kasose grynųjų pinigų, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 17219,81 Eur.

PRIDEDAMA.

- 1 priedas. 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.
- 2 priedas. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.
- 3 priedas. 8-ojo VSAFAS „Atsargas“ 1 priedas, 1 lapas.
- 4 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas, 1 lapas.
- 5 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas, 1 lapas.
- 6 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas, 1 lapas.
- 7 priedas. 20-ojo VSAFAS Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.
- 8 priedas. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas, 1 lapas.
- 9 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas, 1 lapas.
- 10 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedas, 1 lapas.
- 11 priedas. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedas, 1 lapas;
- 12 priedas. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas, 2 lapai.
- 13 priedas. 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 2 priedas, 1 lapas.
- 14 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas, 1 lapas.

Direktorius


Dr. EMILIS SUBAČIUS

REPUBLIKINIO PRIKLAUSOMYBĖS
DIREKTORIUS

(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	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25787,72							25787,72	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		4375,66							4375,66	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		4375,66							4375,66	
2.2.	neatlyginotinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	perduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-10373,86							-10373,86	
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		19789,52							19789,52	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-23337,28		X		X	X		-23337,28	
7.	Neatlyginotinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2556,14		X		X	X		-2556,14	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	10372,52		X		X	X		10372,52	
9.1.	perduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	10372,52		X		X	X		10372,52	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kuriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-15520,90		X		X	X		-15520,90		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	parduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		4268,62							4268,62		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2450,44							2450,44		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Neilnamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Ilgalaikis turtas	Kitas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaubimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2735229,53	13411,15	14096,10	106624,87	174431,77		306375,93		12441,20		135711,43	19118,00	3517439,98
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			12716,06						14453,63		949,00		4425,00	1210,00	33753,69
2.1.	Pirkto turto įsigijimo savikaina									14453,63		949,00		4425,00	1210,00	21037,63
2.2.	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina			12716,06												12716,06
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			0,00			-4931,07	0,00		-28128,39						-33990,01
3.1.	parduoto															0,00
3.2.	perduoto						-4931,07			-28128,39		-930,55				-33990,01
3.3.	nurašyto									-0,91						-0,91
4.	Pergupavimai (+/-)															
5.	Išėjimo ar pasigaubimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)			2747945,59	13411,15	14096,10	101693,80	174431,77	0,00	292700,26	0,00	12459,65		140136,43	20338,00	3517202,75
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-592416,85	-9606,86		-87303,26	-167624,59		-231750,70	X	-10975,83		X	X	-1099628,09
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		-12467,33							X			X	X	-12467,33
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-27069,15	-152,16		-2483,06	-1218,34		-21380,11	X	-587,69		X	X	-52891,01
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		0			4931,07	0		26886,07	X	929,97		X	X	32747,11
9.1.	parduoto	X									X			X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X			X	X	32747,11
9.3.	nurašyto	X					4931,07			26886,07	X	929,97		X	X	0,91
10.	Pergupavimai (+/-)	X								0,91	X			X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+10)	X		-631953,33	-9759,02	0,00	-84855,25	-16843,43	0,00	-236243,83	X	-10363,55		X	X	-1133238,41
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kitų statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Rankšiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	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	49403,90	X	X		X		X	X	X	49403,90
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasiskirstymo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X	3600,00	X	X		X		X	X	X	3600,00
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X	53003,90	X	X		X		X	X	X	53003,90
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			2115992,26	3652,13	67100,00	16838,55	5588,34		66456,43		1876,10	140136,43	20338,00	2437968,24
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			2142812,68	3804,29	63900,00	19321,61	6807,18	0,00	74625,23	0,00	1515,37	135711,43	19118,00	2467215,79

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

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

*** - Pažymėtos eilutės parodo skirtingas tarp ilgalaikio turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokimos

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicencijos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		22403,49						22403,49
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		439820,50						439820,50
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		435610,39						435610,39
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4210,11						4210,11
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-296188,48						-296188,48
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-24655,90						-24655,90
3.3.	Sunaudojta veikloje		-271532,58						-271532,58
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		166035,51						166035,51
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukurpta 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.	Sunaudojta veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		166035,51						166035,51
14.	Atsargų balansinę vertę ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		22403,49						22403,49

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	36740,64	7318,96
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	29282,81	0,81
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		3501,50
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	7457,83	3816,65
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	36740,64	7318,96

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	761176,48	758011,23	0,00	350041,34	326110,57	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	73434,21	70311,13		45499,64	44830,22	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	73434,21	70311,13		45499,64	44830,22	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	687700,10	687700,10		277764,32	277764,32	
1.5.1.	Iš biudžeto	661173,31	661173,31		231342,70	231342,70	
1.5.2.	Kitos	26526,79	26526,79		46421,62	46421,62	
1.6.	Kitos gautinos sumos	42,17			26777,38	3516,03	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	761176,48	758011,23		350041,34	326110,57	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)	10667,45		12491,35	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	10667,45		12030,80	
1.2.	Pinigai kasoje			460,55	
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)	142,24			
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	142,24			
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	44621,93		60160,08	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	42597,42		60160,08	
3.2.	Pinigai kasoje	2024,51			
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	55431,62		72651,43	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018.12.31.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų neatlygintinai gautą turimą	Finansavimo sumų pogrūpinavimas	Neatlygintinai gautas turimas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų turto pardavimui	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2011719,53	4066108,40	0,00	3971,78	0		-3937651,92				2144147,79	
1.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	1998643,23	258558,50		3971,78			-123235,34				2137938,17	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13076,30	3807549,90					-3814416,58				6209,62	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22647,18	28700,00	0,00				-30839,95				20507,23	
2.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	22647,18		11888,84				-14171,03				20364,99	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	28700,00	-11888,84				-16668,92				142,24	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	255085,20	84499,78	0,00		0,00		-86617,10				252967,88	
3.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	250663,78	758,22	-262,95				-8858,62				242300,43	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4421,42	83741,56	262,95				-77758,48				10667,45	
4.	Iš kitų šaltinių:	112777,38	17927,11	0,00	487,06	0,00		-35195,83				95995,72	
4.1.	neplanuojamam turtui įsigyti	111828,33	17927,11	410,83	487,06			-17854,08				94872,14	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	949,05	17927,11	-410,83				-17341,75				1123,58	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2402229,29	4197235,29	0,00	4438,84	0,00		-4090304,80				2513618,62	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutį, taisyrimas; valiutos kurso įtaka pinigų likvidumui, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2018-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2011719,53	2011719,53		2144147,79	2144147,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		22647,18	22647,18		20507,23	20507,23
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		255085,20	255085,20		252967,88	252967,88
4.	Iš kitų šaltinių		112777,38	112777,38		95995,72	95995,72
5.	Iš viso		2402229,29	2402229,29		2513618,62	2513618,62

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

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	109199,31			66,78				
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	88180,79	4592,07		62840,77	862,86			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	448962,60	105891,60		191162,35	44655,34			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	448962,60	105891,60		191162,35	44655,34			
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos								
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	58309,05	58309,05		215,24	77,04			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	58309,05	58309,05		215,24	77,04			
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	704651,75	168792,72		254285,14	45595,24			

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

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

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	254285,14	704651,75
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	254285,14	704651,75

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

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	941496,80	475290,06
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	941496,80	6992,37
1.4.	Kitos		468297,69
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	941496,80	475290,06

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)
2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							-5459435,38				-5459435,38
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4375244,46				-4375244,46
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-55447,15				-55447,15
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-185876,03				-185876,03
1.4.	Komandiruočių							-18469,09				-18469,09
1.5.	Transporto							-25615,28				-25615,28
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-11443,27				-11443,27
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-22882,48				-22882,48
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-1242,90				-1242,90
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-261353,88				-261353,88
1.10.	Socialinių išmokų							-4220,00				-4220,00
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo							-24655,90				-24655,90
1.13.	Kitų paslaugų							-426886,73				-426886,73
1.14.	Kitos							-46098,21				-46098,21
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5122468,74				-5122468,74
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-3947834,74				-3947834,74
3.1.3.	Komandiruočių							-161820,99				-161820,99
3.1.4.	Transporto							-18650,92				-18650,92
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-26115,20				-26115,20
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-10184,27				-10184,27
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-14467,03				-14467,03
3.1.8.	Socialinių išmokų							-387852,58				-387852,58
3.1.9.	Nuomos							-4220,00				-4220,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palikanos							-505224,80				-505224,80
3.1.12.	Kitos išmokos							-46098,21				-46098,21

Sudarymo metaduomenys

Dokumento antraštė	RPLC METINIS FINANSINTŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2018-12-31.	
Dokumento rūšis	ATASKAITA	
Sudarytojas	Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras 304768872, Gedimino pr. 11, LT-01103 Vilnius	

El. parašo metaduomenys

El. parašo ID	META-INF/signatures/signatures0.xml#SignatureElem_0	
Sudarymo laikas	2019-03-18 07:50:05 (GMT+02:00)	
El. parašo paskirtis	Vizavimas	
El. parašo sudarytojas	Pogrupio vadovas Danutė Šimkienė, 4-oji buhalterinės apskaitos grupė	

El. parašo metaduomenys

El. parašo ID	META-INF/signatures/signatures1.xml#SignatureElem_0	
Sudarymo laikas	2019-03-18 08:37:41 (GMT+02:00)	
El. parašo paskirtis	Pasirašymas	
El. parašo sudarytojas	Grupės vadovas Jurgita Leonė, 4-oji buhalterinės apskaitos grupė	

Techniniai metaduomenys

El. dokumento specifikacija	ADOC-V1.0	
El. dokumento grupė	GeDOC	
El. dokumentą sudariusi sistema	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.2	
Operacinė sistema	Linux 3.10.0-862.14.4.el7.x86_64 amd64, Java(TM) SE Runtime Environment 1.8.0_162-b12	

Saugojimo metaduomenys

Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)	11.3E
---	-------

Atsakingi asmenys

Atsakomybės sritis	Dokumento sudarymas
Atsakingas asmuo	Pogrupio vadovas Danutė Šimkienė, 4-oji buhalterinės apskaitos grupė