

**Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras**

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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

Paketo duomenys : {ACTUAL - 2015.12 - 302530751}

Kontrolės rezultatas:

Būsena	kontrolė	Aprašas	Lygis	Tipas	Išraiška	Duomenų ID	Paskutinis vykdymas	Dabartinis testas	Skirtumas	Leistinas nuokrypis
--------	----------	---------	-------	-------	----------	------------	---------------------	-------------------	-----------	---------------------

L. e. p. direktorė



Modesta Bartošienė

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeminių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.183,51</b>	<b>3.743,34</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	555,62	1.210,14
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		555,62	1.210,14
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	627,89	2.533,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		280,69	1.925,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		347,20	607,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>4.416,47</b>	<b>5.425,58</b>
I	Atsargos		0,00	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	174,00	75,53
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	3.822,98	5.187,11
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3.822,98	5.187,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	419,49	162,94
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>5.599,98</b>	<b>9.168,92</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	1,357,51	3,818,87
II	Iš savivaldybės biudžeto		741,68	2,266,70
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		615,83	1,552,17
IV	Iš kitų šaltinių			
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>3,556,45</b>	<b>5,320,73</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3,556,45	5,320,73
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	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	P17	3,23	219,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	3,553,22	5,101,05
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>686,02</b>	<b>29,32</b>
I	Dalininkų kapitalas			
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		686,02	29,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		656,70	-383,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		29,32	413,15
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5,599,98	9,168,92

L. e. p. direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
*E. BYBAS* *redėja*  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*[Parasas]*  
(parasas)

Modesta Bartošienė

(vardas ir pavardė)  
*Goda Urboničienė*  
(vardas ir pavardė)



Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>145.811,93</b>	<b>138.631,28</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		143.667,13	137.149,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		137.496,16	135.216,45
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		6.170,97	1.932,55
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.144,80	1.482,28
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.144,80	1.482,28
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-145.155,23</b>	<b>-139.015,12</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-97.278,13	-99.636,08
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.559,85	-3.543,25
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1.955,80	-2.705,78
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-51,30	-170,30
V	TRANSPORTO		-1.683,31	-3.671,25
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-946,36	-529,31
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-20.041,51	-17.124,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-20.637,23	-11.634,57
XIV	KITOS		-1,74	-0,58
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>656,70</b>	<b>-383,84</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>656,70</b>	<b>-383,84</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>656,70</b>	<b>-383,84</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. p. direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

*C. B. B. S. Medeja*  
(Vyriausiasis buhalteris/buhalteris)

*Modesta Bartosiene*  
(parašas)

Modesta Bartosiene

(vardas ir pavardė)

*Goda Urbonienė*  
(vardas ir pavardė)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeminių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(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
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>256,55</b>	<b>0,00</b>	<b>256,55</b>	<b>162,94</b>		<b>162,94</b>
I	Išplaukos		151.345,20	0,00	151.345,20	135.757,10		135.757,10
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		148.290,99	0,00	148.290,99	133.618,66		133.618,66
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		143.056,38	0,00	143.056,38	132.344,33		132.344,33
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.234,61	0,00	5.234,61	1.274,33		1.274,33
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.144,80	0,00	2.144,80	1.482,28		1.482,28
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		909,41	0,00	909,41	656,16		656,16
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos išplaukos							
II	Pervestos lėšos		-6.630,49	0,00	-6.630,49	-514,22		-514,22
II.1	Iš valstybės biudžeto							
II.2	Iš savivaldybių biudžetų		-6.630,49	0,00	-6.630,49	-514,22		-514,22
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Iš kitų išteklių fondų							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-144.458,16	0,00	-144.458,16	-135.079,94		-135.079,94
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-98.825,95	0,00	-98.825,95	-99.342,71		-99.342,71
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-2.259,28	0,00	-2.259,28	-2.344,58		-2.344,58
III.3	Komandiruočių		-51,30	0,00	-51,30	-170,30		-170,30
III.4	Transporto		-1.683,31	0,00	-1.683,31	-3.587,15		-3.587,15
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-943,36	0,00	-943,36	-529,31		-529,31
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo		-20.041,51	0,00	-20.041,51	-17.113,72		-17.113,72
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-20.651,71	0,00	-20.651,71	-11.991,59		-11.991,59
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1,74	0,00	-1,74	-0,58		-0,58

(tesinys kitame puslapyje)

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeminių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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
<b>B</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO (TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ) EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		256,55	0,00	256,55	162,94		162,94
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		162,94		162,94			162,94
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		419,49		419,49	162,94		162,94

L. e. p. direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

CBJBAS medeja  
(vienašalis buhalteris (buhalteris))

[Parasas]  
(parašas)

Modesta Bartošienė  
(vardas ir pavardė)

Godla Urbonienė  
(vardas ir pavardė)



P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.266,70	143.056,38	-0,04				-139.043,98		-5.537,38			741,68
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.191,17	19.936,57					-20.101,94		-1.458,12			567,68
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	75,53	123.119,81	-0,04				-118.942,04		-4.079,26			174,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.552,17	5.234,61	0,02				-6.170,97					615,83
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.552,17		1.155,37				-2.091,71					615,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		5.234,61	-1.155,35				-4.079,26					0,00
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)												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių												
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	3.818,87	148.290,99	-0,02				-145.214,95		-5.537,38			1.357,51

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Patikimo valiuta ir nikhonas: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nusavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinį dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X					413,15	413,15
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X		0,00	0,00
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas			X	X	X			
9	Kiti pokyčiai		X	X	X	X			
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinį dieną							-383,83	-383,83
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X					29,32	29,32
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas			X	X	X			
18	Kiti pokyčiai		X	X	X	X		656,70	656,70
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinį dieną							686,02	686,02

Neti ataskaitos laukai nepildomi

(teisės aktais įpareikojama patvirtinti ataskaitas)  
**C.B. BAS** *Medeja*  
(virtimoasis buhalteris (buhalteris), rašau oraliausios osiai teisės aktais)

*Modesta Bartošienė*  
(parašas)

Modesta Bartošienė

(vardas ir pavardė)  
**Soda Urbonienė**  
(vardas ir pavardė)



## JONAVOS RAJONO VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURO

### FINANSINIŲ ATASKAITŲ 2015 M. GRUODŽIO 31 D. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

#### I. BENDROJI DALIS

Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuras - viešasis juridinis asmuo, priklausantis Jonavos rajono savivaldybei ir veikiantis kaip savivaldybės biudžetinė įstaiga, finansuojama iš valstybės biudžetų, bei specialiųjų lėšų, gaunamų už teikiamas paslaugas. Įstaigos kodas - 302530751. Adresas: Chemikų g. 136, Jonava.

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro pagrindinis veiklos tikslas – rūpintis Jonavos rajono savivaldybės gyventojų sveikata, vykdyti savivaldybės teritorijoje LR įstatymais ir kitais teisės aktais reglamentuojamą savivaldybių visuomenės sveikatos priežiūrą, siekiant mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, gerinti gyvenimo kokybę, teikiant kokybiškas visuomenės sveikatos priežiūros paslaugas.

Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuras neturi kontroliuojamų ar asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje - 16.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

##### Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuro finansinių ataskaitų rinkinys už 2015 metus parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS), Jonavos rajono savivaldybės teatro direktorės 2012-06-06 įsakymu Nr. V-14 patvirtintą apskaitos vadovą ir kitus teisės aktus.

Šis ataskaitų rinkinys parengtas ūkinių operacijų ir įvykių apskaitai taikant kaupimo principą. Rengiant šį ataskaitų rinkinį reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri sudaro 0,1 proc. per 2014 m gautų finansavimo sumų t.y. 133618,66 € ir sudaro 133,62 €.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa My Lobster.

##### Finansinių ataskaitų valiuta

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje naudojama bendroji Europos Sąjungos valiuta – euras. Nuo euro įvedimo dienos apskaitos dokumentuose ir apskaitos registruose visos nuorodos į litus laikomos nuorodomis į eurus, o sumos litais perskaičiuojamos eurais pagal neatšaukiamai nustatytą euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 už 1 litą. Šiame ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreiškiami Europos Sąjungos valiuta – euras.“

## **Nematerialus turtas**

Nematerialusis turtas vertinamas ir finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus įsakymu 2011-04-04 įsakymu Nr. V-2A:

1. programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija: 3 metai;
2. patentai ir kitos licencijos: 5 metai;
3. kitas nematerialus turtas: 5 metai;
4. prestižas: 5 metai.

## **Ilgalaikis materialus turtas**

Ilgalaikis materialus turtas, išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus amortizaciją ir nuvertėjimą.

Žemė, kilnojamąsios, nekilnojamąsios kultūros vertybės ir kitos vertybės rodomos tikrąja verte. Tikrosios vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį parodomas tikrosios vertės rezerve.

Neriboto naudojimo laiko ilgalaikio materialaus turto (žemė, kultūros vertybės, kitos vertybės) ir bibliotekų fondų nusidėvėjimas neskaiciuojamas. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą, gautas, bet dar nepradėtas naudoti, nebaigtas statyti ar komplektuoti turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialaus turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal patvirtintus įstaigos direktoriaus 2011-04-04 įsakymu Nr. V-2A pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą:

1. pastatai: 15-100 metų;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai: 15-60 metų;
3. nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai: 20 metų;
4. mašinos ir įrenginiai: 3-10 metų;
5. transporto priemonės: 7-10 metų;
6. baldai ir biuro įranga: 4-10 metų;
7. kitas ilgalaikis materialus turtas: 3-50 metų.

## **Atsargos**

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė atidavimo momentu įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė (ir vertinė) apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.



Atsargų savikainai apskaičiuoti taikomi šie įkainojimo būdai: "pirmas gautas, pirmas išduotas" (FIFO), arba konkrečių kainų būdas.

### **Išankstiniai apmokėjimai**

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ rodomos: Iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, ir kitą trumpalaikį turtą: ateinančių laikotarpių sąnaudos (pvz. prenumeratos, nuomos) – sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

### **Per vienerius metus gautinos sumos**

Per vienerius metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos finansinės būklės ataskaitoje rodomos verte, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus įvertintas neatgautinas sumas. Per vienerius metus gautinos sumos skirstomos į:

- Gautinas trumpalaikės finansinės sumas (po vienerių metų gautinų sumų einamųjų metų dalis, kurią sudaro ilgalaikių paskolų ir kitų ilgalaikių gautinų sumų einamųjų metų dalis bei gautinos trumpalaikės finansinės sumos, kurias sudaro trumpalaikės paskolos ir kitos gautinos trumpalaikės finansinės sumos);
- Gautinus mokesčius
- Gautinas finansavimo sumas
- Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- Sukauptas gautinas sumas;
- Kitas gautinas sumas (pvz. Gautinos sumos iš rinkliavų, už prarastą turtą (išieškotinos sumos už padarytą žalą), atskaitingų asmenų grąžintinos sumos, gautinos grąžintinos finansavimo sumos ir kt.).

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai – pinigai, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga.

### **Finansavimo sumos**

Finansinėse ataskaitose finansavimo sumų straipsnyje parodomas gautas finansavimas iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų ir iš kitų šaltinių.

Gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Kai Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuras patiria sąnaudas, kurios finansuojamos iš gaunamų finansavimo sumų, jų sumai pripažįstamos finansavimo pajamos. Jei finansavimo sumos jau gautos, kartu registruojamos finansavimo sumų panaudojimas, jei bus gautos - kartu registruojamos sukauptos finansavimo pajamos.

Finansavimo sąnaudos registruojamos jei Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuras uždirbo pajamų.

Jei pagal sutartį, išskyrus finansavimo ar paramos sutartį, padarytos išlaidos yra kompensuojamos, tokia kompensacija nelaikoma finansavimo suma ir registruojama kaip sąnaudų sumažinimas arba suteiktų paslaugų pajamos, atsižvelgiant į sutarties sąlygas.

### **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)**

Turtas, gautas pagal panaudos sutartis, registruojamas nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatacinių išlaidų pripažįstamos sąnaudomis. Esminio pagerinimo išlaidos registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Pagal panaudos sutartį perduoto turto ir jo nusidėvėjimo bei jo sąnaudų apskaitą tvarko ir finansinėse ataskaitose rodo panaudos davėjas.

### **Finansiniai įsipareigojimai**

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi pagal trukmę:

- ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;
- trumpalaikius:
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį – ilgalaikių įsipareigojimų dalis, kurią reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo einamojo ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos;
- trumpalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

### **Atidėjiniai**

Atidėjinys – įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami, mažinanči finansinės būklės



ataskaitos straipsnių „Ilgalaikiai atidėjiniai“ arba „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ sumas.

### **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 tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Veiklos rezultatų ataskaitoje sąnaudos grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos. Sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Sąnaudų grupavimas nepriklauso nuo to, iš kokių finansavimo šaltinių ar kokių pajamų jos apmokamos.

### **Klaidų taisymas**

Pastebėtos praėjusių ataskaitinių laikotarpių esminės ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose iki jų patvirtinimo Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinėje sistemoje dienos. Jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija. Jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama.

## **III. PASTABOS**

### **1.(P03) Nematerialusis turtas**

Nematerialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 1 priede.

- 1.1. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė – 555,62 €.Ilgalaikį nematerialų turtą sudaro programinė įranga ir jos licenzijos kurių įsigijimo savikaina – 3272,71 €, sukauptas nusidėvėjimas – 2717,09 €.
- 1.2. Ilgalaikis nematerialus turtas įgytas iš valstybės biudžeto lėšų.

### **2.(P04) Ilgalaikis materialusis turtas**



Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal turto grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto įgyta nebuvo. Ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina sudaro 12123,19 €, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 627,89 €. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro baldai ir biuro įranga - 280,69 €. Ir kitas ilgalaikis materialus turtas – 347,20 €.

Per 2015 m. buvo apskaičiuotas 1905,33 € (2014 m. gruodžio 31 d. 2888,70 €) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukaupta nusidėvėjimo suma sudarė 11495,30 €.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto ilgalaikio materialiojo turto nebuvo.

Įstaiga veikloje naudoja visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina yra 8955,80 €.

Ilgalaikį materialų turtą įgytą iš valstybės lėšų sudaro – 567,68 € likutinė vertė. Iš savivaldybės lėšų – 615,83 € likutinė vertė.

### 3. Atsargos

Atsargų vertės pasikeitimas yra pateiktas 3 priede.

### 4.(P09) Išankstiniai mokėjimai

2 lentelė

Išankstiniai mokėjimai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>174,00</b>	<b>75,53</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	174,00	75,53
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		

2015 m. gruodžio 31 d. sudaro kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos, t.y. sumos, sumokėtos einamuoju ir ankstesniais laikotarpiais, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais (prenumerata.) Išankstiniai apmokėjimai priede Nr.4.

#### **5. (P10) Per vienerius metus gautinos sumos**

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 5 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuro per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė sudarė 3822,98 €. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, per vienerius metus gautinų sumų, balansinė vertė sumažėjo 1364,13 €. 2015 m. gruodžio 31 d. sukauptos gautinos sumos buvo:

- valstybės - 3553,22 € (2014 m. gruodžio 31 d. 5101,04 €)
- Spec.lėšų likutis – 269,76 €.

#### **6. (P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigai buvo 419,49 €. (2014 m. gruodžio 31 d. – 162,94 €. Pinigų likutį sudarė Spec.lėšos uždirbtos iš VS subjektų. Priedas 6.

#### **7. (P12) Finansavimo sumos**

Jonavos rajono visuomenės sveikatos biuro finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateiktos 7 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį yra 1357,51 € (2014 metais – 3818,87 €) sumažėjo 2461,36 €.

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuras per 2015 m. gavo finansavimo sumų 148290,99 €, iš kurių:

- Jonavos rajono savivaldybės administracija – 5234,61 € kitoms išlaidoms specialioms programoms remti.
- Jonavos rajono savivaldybės Iždo 143056,38 €
- VB lėšos nepiniginiam turtui – 19936,57 € ir kitoms išlaidoms – 123119,81 €.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 8 priede.

#### **8. Trumpalaikės mokėtinios sumos**

Įstaigos informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 9 priede.

Smulkesnė informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 3 lentelėje.

Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas 3 lentelė

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1.	Tiekėjams mokėtinios sumos	3,23	219,68
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	0,00	0,00
3.	Sukauptos mokėtinios sumos	3553,22	5101,05
4.	Iš viso	3559,68	5320,73



Ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko neapmokėtos sąskaitos už gruodžio mėn. iš jų:  
Už ryšių paslaugas TELE2 – 3,23 €.

Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos.

### 9. (P18) Grynasis turtas

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai grynasis turtas 686,02 €.

„Skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, suma, pripažinta ankstesnių metų perviršiu yra 0,01 euro centų ir rodoma ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje“. Skirtumo dėl valiutos kurso perskaičiavimo šioje įstaigoje nėra.

Grynojo turto pokytis pateiktas pagrindinių ataskaitų rinkinyje.

### 10. Finansavimo pajamos

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuro pagrindinės veiklos finansavimo pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 143667,13 €.

Tai 6518,13 € daugiau palyginus su 2014 m. gruodžio 31 d. Visas finansavimo pajamas sudaro finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto sumoje 143667,13 €.

### 11.(P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuro pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 145155,23 €, tai 6140,11 € daugiau palyginus su 2014 m. gruodžio 31 d.

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra 2015 m. gruodžio 31 d. palyginimas su 2014 m. gruodžio 31 d. pateikta 4 lentelėje.

4 lentelė

Pagrindinės veiklos sąnaudų struktūra ir pokyčiai

Straipsnis	Ataskaitinis laikotarpis	Struktūra, proc.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokyčiai ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio, Lt
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	97278,13	67,01	99636,08	-2357,95
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	2559,85	1,76	3543,25	-983,40
Komunalinių paslaugų ir ryšių	1955,80	1,35	2705,78	-749,98
Komandiruočių	51,30	0,04	170,30	-119,00
Transporto	1683,31	1,16	3671,25	-1987,94
Kvalifikacijos kėlimo	946,36	0,65	529,31	417,05
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	20041,51	13,81	17124,00	2917,51
Kitų paslaugų	20637,23	14,22	11634,57	9002,66
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	1,74	0	0,58	1,16
Iš viso	145155,23	100	139015,12	6140,11

Didesnę dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kurios palyginus su 2014 m. gruodžio 31 d. sumažėjo – 2357,95 €. Šių sąnaudų mažėjimą

nulėmė sumažintas valstybės biudžeto lėšų, skirtų darbuotojų atlyginimams finansavimas. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina padidėjo dėl demonstruojamos literatūros ir kitų priemonių įsigijimo renginiams.

## 12. (P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie pagrindinę veiklos kitas pajamas pateikta 5 lentelėje.

5 lentelė

### Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2144,80</b>	<b>1482,28</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos	2144,80	1482,28
1.6.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos		
1.6.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.7	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2144,80</b>	<b>1482,28</b>

Tai pajamos gautos higienos įgūdžių ir pirmos pagalbos kursų.

## 13. Finansinės rizikos valdymas

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biure operacijos atliekamos eurais.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 10 priede.

## 14. Nuoma, panauda

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Visuomenės sveikatos biuras pagal panaudos sutartį yra gavęs IT ( kiti pastatai) iš Jonavos rajono savivaldybės administracijos perdavimo momento - 12322,67 €. kaina adresu Chemikų 136 .Jonava. ilgalaikie sutartimi.

## 15. Pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai pagal segmentus

Jonavos rajono Visuomenės sveikatos biuro ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagrindinės veiklos sąnaudų bei pinigų srautų detalizavimas pagal atliekamas valstybės funkcijas pateikta 11 priede „2015 m. informacija pagal veiklos segmentus“, o palyginamoji 2014 m. gruodžio 31 d. informacija - 12 priede „2014 m. informacija pagal veiklos segmentus“. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos veiklos segmentui – sveikatos apsaugai.



2015 m. gruodžio 31 d. pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos siekė 144458,16 € (2014 m. gruodžio 31 d. 135079,94 €). Informacija apie pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal veiklos segmentus pateikta 7 lentelėje.

7 lentelė

2015 m. pagrindinės veiklos pinigų srautų pagal veiklos segmentus struktūra

Straipsnis	Veiklos segmentai			
	Sveikatos apsauga		Sveikatos apsauga	
	Pinigų srautai, €	Struktūra, proc.	Pinigų srautai, €	Struktūra, proc.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	98825,95	68,41	99342,71	73,54
Komunalinių paslaugų ir ryšių	2259,28	1,56	2344,58	1,74
Komandiruočių	51,30	0,04	170,30	0,13
Transporto	1683,31	1,17	3587,15	2,65
Kvalifikacijos kėlimo	943,36	0,65	529,31	0,39
Atsargų įsigijimo	20041,51	13,87	17113,72	12,67
Kitų paslaugų įsigijimo	20651,71	14,30	11991,59	8,88
Kitos išmokos	1,74	0,00	0,58	0,00
Iš viso	144458,16	100	135079,94	100

Ataskaitinį laikotarpio didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 98825,95 € (2014 m.- 99342,71 €.) Vidutinis darbuotojų skaičius 2015 m. buvo 16, 2014 m. – 16.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data : 2016-03-15

L.E Direktorius pareigas

CBIBAS vedėja



Modesta Bartošienė

Goda Urbonienė



vus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeminių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(štamais eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
DL: 2016-03-10 10:56:11

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

*12 priedas*

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			B viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viejoji 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							-139.015,12				-139.015,12
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-99.636,08				-99.636,08
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-3.543,25				-3.543,25
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2.705,78				-2.705,78
1.4	Komandiruočių							-170,30				-170,30
1.5	Transporto							-3.671,25				-3.671,25
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-529,31				-529,31
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuverėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sumudotų ir parduotų atsargų savikaina							-17.124,00				-17.124,00
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-11.634,57				-11.634,57
1.14	Kitos							-0,58				-0,58
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-135.079,94				-135.079,94
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-99.342,71				-99.342,71
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2.344,58				-2.344,58
3.1.3	Komandiruočių							-170,30				-170,30
3.1.4	Transporto							-3.587,15				-3.587,15
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-529,31				-529,31
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-17.113,72				-17.113,72
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-11.991,59				-11.991,59
3.1.11	Sumokėtos patalpanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-0,58				-0,58

*M. Prūdės*

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai								Segmentai		B viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-145 155,23				-145 155,23
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-97 278,13				-97 278,13
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-2 559,85				-2 559,85
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1 955,80				-1 955,80
1.4	Komandiruočių							-51,30				-51,30
1.5	Transporto							-1 683,31				-1 683,31
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-946,36				-946,36
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Naivertėjimo ir nuraštų sumų											
1.9	Sumažėtų ir padidėtų atsargų savikaina							-20 041,51				-20 041,51
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-20 637,23				-20 637,23
1.14	Kitos							-1,74				-1,74
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-144 458,16				-144 458,16
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-98 825,95				-98 825,95
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2 259,28				-2 259,28
3.1.3	Komandiruočių							-51,30				-51,30
3.1.4	Transporto							-1 683,31				-1 683,31
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-943,36				-943,36
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-20 041,51				-20 041,51
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-20 651,71				-20 651,71
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-1,74				-1,74

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

*10 priedas*

P24 Finansinės rizikos valdymas

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	Eurais		
2	JAV doleriais	5.320,73	3.556,45
3	Kitomis		
4	Iš viso	5.320,73	3.556,45

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

*Spūdis*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	3,23					
4	Sukauptos mokėtinės sumos	3.553,22	840,42		219,68	206,25	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				5.101,05	1.206,52	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	3.553,22	840,42				
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				5.101,05	1.206,52	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	3.556,45	840,42	0,00	5.320,73	1.412,77	

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

*Sprendos*

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		2.266,70	2.266,70		741,68	741,68
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.552,17	1.552,17		615,83	615,83
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso		3.818,87	3.818,87		1.357,51	1.357,51



*7 priedas*

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neulygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perdantis kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	<b>iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	2.266,70	143.056,38	-0,04				-139.043,98		-5.537,38			741,68
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.191,17	19.936,57					-20.101,94		-1.458,12			567,68
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	75,53	123.119,81	-0,04				-118.942,04		-4.079,26			174,00
2	<b>iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)</b>	1.552,17	5.234,61	0,02				-6.170,97					615,83
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.552,17		1.155,37				-2.091,71					615,83
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		5.234,61	-1.155,35				-4.079,26					0,00
3	<b>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)</b>												
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	<b>iš kitų šaltinių</b>												
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	<b>iš viso finansavimo sumų</b>	<b>3.818,87</b>	<b>148.290,99</b>	<b>-0,02</b>				<b>-145.214,95</b>		<b>-5.537,38</b>			<b>1.357,51</b>

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

Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

*6 priedas*

Eil. Nr.	Straipsniai	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)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
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)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	419,49		162,94	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	419,49		162,94	
3.2	Pinigai kasoje				
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)	419,49		162,94	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

*Spriedos*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3 822,98	3 822,98	0,00	5 187,11	5 187,11	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduota ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuota turta, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	3 822,98	3 822,98		5 187,11	5 187,11	
1.5.1	Iš biudžeto	3 822,98	3 822,98		5 187,11	5 187,11	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3 822,98	3 822,98	0,00	5 187,11	5 187,11	



Jonavos rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras, 302530751, Žeimių g. 13, Jonavos m., Jonavos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11

*Aprašas*

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	174,00	75,53
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.1	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	174,00	75,53
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	174,00	75,53

## 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147459948  
D/L: 2016-03-10 10:56:11*Spriedas.*

P8 Atsargos

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios 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								
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		20.041,51						20.041,51
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		20.041,51						20.041,51
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-20.041,51						-20.041,51
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-20.041,51						-20.041,51
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		0,00						0,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11 +/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		0,00						0,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)								

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

## P4 Ilgalaikis materialusis turtas

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Aprašas

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	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Bankotiniai apmokėjimai	* B viso
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						341,75			10 479,41		1 302,03			12 123,19
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pekto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						341,75			10 479,41		1 302,03			12 123,19
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-341,75			-8 553,84	X	-694,40	X	X	-9 589,99
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X								-1 644,88	X	-260,45	X	X	-1 905,33
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X	0,02	X	X	0,02
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-341,75			-10 198,72	X	-954,83	X	X	-11 495,30
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X		X	X	
22	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vėrtės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikrosi vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						0,00			280,69		347,20			627,89
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						0,00			1 925,57		607,63			2 533,20

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo



*1 priedas*

## P3 Nematerialiųjų turtas

## NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir bankstiniai apmokėjimai	Prestizas	B viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Bankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 272,71							3 272,71
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Perkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3 272,71							3 272,71
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2 062,57		X		X	X		-2 062,57
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-654,52		X		X	X		-654,52
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-2 717,09		X		X	X		-2 717,09
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		555,62							555,62
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1 210,14							1 210,14

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\* Kito subjekto sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.