

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

188783796, Ž. Liauksmo g. 6, Vilnius

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS 2018 M. RUGSĖJO 30 D.

Vilnius, 2018

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

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188783796, Ž. Liauksmo g. 6, LT-01101 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. lapkričio 16 d. Nr. 3FA-51
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		335 997.17	1 900 865.01
I.	Nematerialusis turtas	1	1 626.47	3 088.99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 626.47	3 088.99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	217 975.91	1 781 381.23
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		112 627.93	1 635 430.56
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		31 081.60	37 649.01
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		70 345.37	96 833.83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 921.01	11 467.83
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	116 394.79	116 394.79
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		271 910.74	207 994.29
I.	Atsargos	4	57 613.46	57 030.88
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss		57 613.46	57 030.88
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	5	720.75	6 065.78
III.	Per vienus metus gautinos sumos		59 467.61	144 897.63
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			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	59 430.21	144 878.45
III.6	Kitos gautinos sumos	7	37.40	19.18
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	154 108.92	
	IŠ VISO TURTO:		607 907.91	2 108 859.30
D.	FINANSAVIMO SUMOS	9	327 102.08	1 847 452.83
I.	Iš valstybės biudžeto		488.38	488.38
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		326 613.70	1 846 964.45

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		280 805.83	261 406.47
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	10	116 394.79	116 394.79
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		116 394.79	116 394.79
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		164 411.04	145 011.68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	11	410.62	58 403.82
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	12	11 084.78	4 488.76
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	13	105 080.52	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	14	47 805.12	82 106.69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	30.00	12.41
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		607 907.91	2 108 859.30

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vytautas Mockus
(vardas ir pavardė)

Regina Korenevska
(vardas ir pavardė)

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

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783796, Ž. Liauksmo g. 6 LT-01101, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. lapkričio 16 d. Nr. 3FA-52
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	16	1 422 367.67	1 425 164.64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 422 367.67	1 425 164.64
I.1.	Iš valstybės biudžeto			3.76
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 422 367.67	1 425 160.88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	16	1 422 367.67	1 425 164.64
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 120 591.10	1 083 440.50
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		57 980.10	53 162.22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		50 457.17	44 542.60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		416.29	2 397.34
V.	TRANSPORTO		16 224.59	13 643.35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4 912.95	4 184.55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4 309.62	3 916.19
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			11.50
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		119 628.95	157 955.18
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		5 600.00	
XI.	NUOMOS		143.91	403.83
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42 102.99	57 187.38
XIV.	KITOS			4 320.00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			1 100.00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			- 1 100.00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vytautas Mockus

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Korenevskā

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2018 M. RUGSĖJO 30 D.

2018 m. lapkričio 16 d. Nr. 3FA-53

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

Vilniaus teritorinė ligonių kasa (toliau – Vilniaus TLK), įm. k. 188783796, yra valstybės biudžetinė įstaiga, įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 2003 m. sausio 2 d., registro Nr. 019961.

Vilniaus TLK yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu, savo pavadinimu ir sąskaitas banke. Vilniaus TLK adresas: Ž. Liauksmo g. 6, Vilnius. Vilniaus TLK turi darbo vietas Alytuje. Buveinės adresas: Naujoji g. 48, Alytus bei Vilniaus ir Alytaus veiklos zonos rajonų centruose.

Vilniaus TLK steigėjas – Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

2. Veikla

Vilniaus TLK yra valstybės institucija, kurios veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiems asmenims sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų kompensavimą, išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą.

Vilniaus TLK, administruodama PSDF veiklą, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministerijos ir Valstybinės ligonių kasos įsakymais, kitais teisės aktais, taip pat Valstybinės ligonių kasos direktoriaus patvirtintais Vilniaus TLK nuostatais.

PSDF biudžeto dalis, perduodama administruoti Vilniaus TLK, nurodoma Valstybinės ligonių kasos direktoriaus įsakymuose.

Vilniaus TLK kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

Vilniaus TLK patvirtintas didžiausias leistinas pareigybių skaičius 90. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 88.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Vilniaus TLK vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymu Nr. 1K-120 (nauja redakcija patvirtinta 2018 m. birželio 4 d. įsakymu Nr. 1K-178) patvirtintame apskaitos vadove reglamentuota ir detalizuota Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos politika, kurioje atsispindi atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos ir jų apskaitos procedūros: nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto, atsargų,

finansinio turto, gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, finansavimo sumų, finansinių įsipareigojimų, pajamų, sąnaudų, turto nuvertėjimo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto.

Vilniaus TLK taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Pagal subjekto principą Vilniaus TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinius, Vilniaus TLK ataskaitiniu laikotarpiu taikė tą pačią apskaitos politiką, kaip ir 2017 metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Apskaitoje Vilniaus TLK vadovaujasi Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2010 m. lapkričio 25 d. įsakymu Nr. 1K-228 patvirtintu Valstybinės ligonių kasos ir TLK sąskaitų planu (nauja redakcija patvirtinta 2018 m. gegužės 29 d. įsakymu Nr. 1K-150).

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai nuo 2015 m. sausio 1 d. registruojami eurai ir centais.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai buhalterinėje apskaitoje registruojami tik pagal jų pagrindimo apskaitos dokumentą, turintį visus Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme nustatytus rekvizitus. Buhalterinė pažyma surašoma tais atvejais, kai ūkinė operacija įvyko, tačiau apskaitos dokumentas dar negautas arba kitoks dokumentas neiforminamas.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinių įverčių keitimų per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu nepastebėta apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas – 1 626,47 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas ataskaitoje nurodytas likutine verte. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto (licencijų) nebuvo įsigyta.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas – 217 975,91 Eur. Vilniaus TLK 2018 m. rugsėjo 28 d. perdavė VĮ Turto bankui valdomą patikėjimo teise turtą:

1. administracinį pastatą, esantį adresu Ž. Liauksmo g. 6 Vilniuje (pastato unikalus Nr. 4400-1546-4776), pastato bendras plotas 1314,52 kv. m., perduodamo turto įsigijimo vertė 1 683 163,81 Eur, likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. – 1 509 406,70 Eur;
2. pastatą – garažą, esantį adresu Gedimino pr. 5, Vilniuje (pastato unikalus Nr. 4400-1456-3329), patalpų bendras plotas – 30 kv. m., perduodamo turto įsigijimo vertė 57,06 Eur, likutinė vertė 2018 m. rugsėjo 30 d. – 40,57 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas defibriliatorius už 1 824,68 eurų ir tinklinė talpykla už 734,85 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje nurodytas likutine verte.

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas – 116 394,79 Eur, tai gautina valstybės tarnautojams neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų ir socialinio draudimo suma 2019-2020 metais.

4 pastaba. Atsargų likutis – 57 613,46 Eur, tai įstaigos reikmėms nepanaudotų medžiagų likutis. Eksploatuojamas trumpalaikis turtas iš balansinės sąskaitos iškeltas į nebalansinę sąskaitą. Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gautos ir sunaudotos atsargos:

eurais

Pavadinimas	Likutis 2018-01-01	Gauta iki 2018 m. rugsėjo 30 d.	Sunaudota iki 2018 m. rugsėjo 30 d.	Likutis 2018-09-30
Europos sveikatos draudimo kortelės (ESDK)	21 606,32	97 961,68	82 009,48	37 558,52
Sveikatos priežiūros specialistų tapatybę patvirtinantys lipdukai (GTPL)/(SPSTP)	1 369,93	1 082,72	1 337,45	1 115,20
Kompensuojamųjų vaistų pasų knygelės	2 332,40	2 102,98	3 001,53	1 433,85
Kompensuojamųjų vaistų pasų tituliniai lapai	183,05	165,05	235,56	112,54
Iš viso	25 491,70	101 312,43	86 584,02	40 220,11

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 720,75 Eur, tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas (141,59 Eur) ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos už transporto priemonių draudimą (579,16 Eur).

6 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 59 430,21 Eur. Likutį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (36 621,48 Eur) ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos (11 183,64 Eur), ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (410,62 Eur), mokėtinos ligos pašalpos (182,54 Eur) bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (11 031,93 Eur).

7 pastaba. Kitos gautinos sumos – 37,40 Eur, tai gautina suma už komunalines paslaugas iš programos „Leader“ ir žemdirbių mokymo metodikos centro.

8 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 154 108,92 Eur, tai gauto ir nepanaudoto finansavimo likutis.

9 pastaba. Finansavimo sumos – 327 102,08 Eur. Tai finansavimo sumų likutis iš Valstybės biudžeto (488,38 Eur), iš PSDF biudžeto (219 265,02 Eur) ir iš kitų (ne PSDF) šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (107 348,68 Eur). Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto, tai neatlygintinai gauto turto iš Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie SAM likutinė vertė, kitų, ne PSDF šaltinių – tai turto, perimto valdyti patikėjimo teise iš likviduoto kontroliuojamo subjekto UAB žurnalas „Sveikata“ likutinė vertė. Vilniaus TLK perdavė turtą VĮ Turto bankui, todėl sumažintos finansavimo sumos perduoto nekilnojamojo turto likutine verte 1 509 447,27 Eur. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 priede nustatytą formą (Aiškinamojo rašto 1 priedas).

10 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 116 394,79 Eur, tai neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų ir socialinio draudimo suma, kuri bus išmokėta 2019–2020 metais

11 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 410,62 Eur, tai neišmokėta neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo dalis už 2016-2018 metus (darbo užmokesčio – 208,32 Eur ir socialinio draudimo įmokų – 202,30 Eur). Darbo užmokestis neišmokėtas, nes asmenys nepateikė prašymų, socialinio draudimo įmokos liko nepervestos nuo neišmokėto atlyginimo ir dėl ligos pašalpos mokamos iš darbdavio lėšų už dvi pirmąsias ligos dienas perskaičiavimo.

12 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos – 11 084,78 Eur, tai trumpalaikiai įsipareigojimai už paslaugas ir prekes.

13 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 105 080,52 Eur, tai mokėtinas darbo užmokestis (52 535,89 Eur), mokėtinos socialinio draudimo įmokos (38 970,50 Eur), mokėtinas gyventojų pajamų mokestis (13 391,59 Eur), mokėtinos ligos pašalpos už 2 kalendorines dienas (182,54 Eur).

14 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 47 805,12 Eur. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (36 621,48 Eur) ir sukauptos socialinio draudimo sąnaudos (11 183,64 Eur).

15 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 30,0 Eur, tai neišmokėtos komandiruotės išlaidos.

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. rugsėjo 30 d.

16 pastaba. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos pagrindinės veiklos pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos pajamos – 1 422 367,67 Eur, tai yra finansavimo pajamos iš PSDF biudžeto (1 421 630,32 Eur) ir iš kitų (ne PSDF) šaltinių (737,35 Eur).

Pagrindinės veiklos sąnaudos – 1 422 367,67 Eur. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos pagal išlaidų straipsnius. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 1 120 591,10 Eur sudaro: darbo užmokesčio (881 154,85 Eur), ligos pašalpų (4 041,10 Eur), socialinio draudimo (269 696,72 Eur), darbo užmokesčio atostogų rezervo (-26 293,84 Eur) ir socialinio draudimo nuo atostogų rezervo (-8 007,73 Eur) sąnaudos.

Nebalansinių sąskaitų likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.

Nebalansinėje sąskaitoje yra apskaitomas išsinuomotas turtas, kurio vertė 948,23 Eur (patalpų vertė 825,13 Eur, kompiuterinės įrangos interneto prieigai – 123,10 Eur).

Pagal panaudos sutartis ilgalaikio materialaus turto vertė 90 816,29 Eur (patalpų vertė 65 810,21 Eur, žemės sklypo – 25 006,08 Eur).

Ūkinio inventoriaus atiduoto naudoti veikloje vertė 204 878,24 Eur.

Direktorius

Vytautas Mockus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-
vyriausioji buhalterė

Regina Korenevskā

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis	
1	2	3	4	5	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):	488.38									488.38		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488.38									488.38		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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:	1 846 964.45	1 395 600.00		101 312.43		1 509 447.27			1 507 815.91	326 613.70		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 840 898.67	38 300.00		101 312.43		1 509 447.27			179 954.04	291 109.79		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 065.78	1 357 300.00							1 327 861.87	35 503.91		
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 847 452.83	1 395 600.00		101 312.43		1 509 447.27			1 507 815.91	327 102.08		

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