

Tarpinės finansinės informacijos peržvalgos išvada

VšĮ Kruopių ambulatorija steigėjui

Įžanga

Mes atlikome čia pridedamų VšĮ Kruopių ambulatorija 2019 m. birželio 30 d. finansinės būklės ataskaitos ir susijusių tą dieną pasibaigusio šešių mėnesių laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos bei svarbios apskaitos politikos santraukos ir kitų aiškinamųjų pastabų peržvalgą. Vadovybė atsako už šios tarpinės finansinės informacijos parengimą ir teisingą pateikimą pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Mūsų pareiga yra, remiantis peržvalga, pateikti išvadą apie šią tarpinę finansinę informaciją.

Peržvalgos apimtis

Mes atlikome peržvalgą pagal 2410-ą Tarptautinį peržvalgos standartą „Įmonės tarpinės finansinės informacijos nepriklausomo auditoriaus atliekama peržvalga“. Tarpinės finansinės informacijos peržvalga apima paklausimus, pirmiausia teiraujantis už finansų ir apskaitos dalykus atsakingų asmenų, ir analitinių bei kitų peržvalgos procedūrų taikymą. Peržvalgos apimtis yra gerokai mažesnė nei audito, atliekamo pagal Tarptautinius audito standartus, apimtis, ir todėl mums nesuteikia galimybės būti užtikrintiems, kad pastebėsime visus svarbius dalykus, kurie galėtų būti nustatyti audito metu. Todėl audito nuomonės mes nepareiškiame.

Išvada

Atlikdami peržvalgą nepastebėjome nieko, kas verstų mus manyti, kad pridedama tarpinė finansinė informacija nesuteikia tikro ir teisingo vaizdo apie įmonės finansinę būklę 2019 m. birželio 30 d. ir tą dieną pasibaigusio šešių mėnesių laikotarpio veiklos rezultatus pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Auditorė
2019 m. rugpjūčio 22 d
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000519

Laima Mikšytė

UAB “Audit&Accounting”
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489

Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė
LAIMA, MIKŠYTĖ
Data: 2019-08-22 16:37:09

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

Viešoji įstaiga Kruopių ambulatorija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

253083080, Papilės g. 8, Kruopių mstl., Kruopių sen., Akmenės r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2019-07-18 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 263,00	1 446,00
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 263,00	1 446,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		913,00	1 022,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		348,00	422,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2,00	2,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47 708,00	38 997,00
I.	Atsargos		3 464,00	3 229,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3 464,00	3 229,00
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		134,00	182,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		9 536,00	9 067,00
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,		9 536,00	9 067,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		34 574,00	26 519,00
	IŠ VISO TURTO:		48 971,00	40 443,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 895,00	3 484,00
I.	Iš valstybės biudžeto		1,00	1,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 757,00	1 441,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		3,00	3,00
IV.	Iš kitų šaltinių		2 134,00	2 039,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17 866,00	13 435,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		17 866,00	13 435,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		1 036,00	1 025,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 946,00	3 526,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		8 884,00	8 884,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		27 210,00	23 524,00
I.	Dalininkų kapitalas		4 517,00	4 517,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		22 693,00	19 007,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 686,00	1 411,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19 007,00	17 596,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		48 971,00	40 443,00

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Angelė Mickuvienė

(vardas ir pavardė)

Aušra Garbenytė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Kruopių ambulatorija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

253083080, Papilės g. 8, Kruopių mstl., Kruopių sen., Akmenės r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2019-07-18 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		60 277,00	41 579,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 528,00	839,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		184,00	184,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 344,00	655,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		58 749,00	40 740,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		58 749,00	40 740,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-56 530,00	-40 359,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-46 068,00	-32 663,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-184,00	-183,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2 079,00	-1 890,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-362,00	-836,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-178,00	-267,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8,00	-31,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3 747,00	-1 573,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3 904,00	-2 916,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 747,00	1 220,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-61,00	-63,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		3 686,00	1 157,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 686,00	1 157,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Angelė Mickuvienė

(vardas ir pavardė)

Aušra Garbenytė

(vardas ir pavardė)

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1,00										1,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1,00										1,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1 441,00	500,00					-184,00				1 757,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 441,00	500,00					-184,00				1 757,00
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)	3,00										3,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3,00										3,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	2 039,00			1 439,00			-1 344,00				2 134,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 673,00			1 439,00			-1 344,00				1 768,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	366,00										366,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 484,00	500,00		1 439,00			-1 528,00				3 895,00

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA KRUOPIŲ AMBULATORIJA
2019 METŲ I PUSMEČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I SKYRIUS
BENDROJI DALIS

Per 2019 m. I pusm. Informacijos pokyčių nebuvo. Detalizuota informacija pateikta 2018m. aiškinamajame rašte. <https://www.kruopiuambulatorija.lt/wp-content/uploads/finansines-atsaskaitos-2018m.S.pdf>

II SKYRIUS
APSKAITOS POLITIKA

Per 2019 m. I pusm. Informacijos pokyčių nebuvo. Detalizuota informacija pateikta 2018m. aiškinamajame rašte. <https://www.kruopiuambulatorija.lt/wp-content/uploads/finansines-atsaskaitos-2018m.S.pdf>

III SKYRIUS
AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialusis turtas

VšĮ Kruopių ambulatorija nematerialiojo turto 2019m. I pusm. pabaigoje turėjo už 0,29 Eur. Nematerialiojo turto vertės pasikeitimas pateikiamas 13-ojo VSAFAS 1 priede. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto neįsigyta. Turimas nematerialus turtas yra visiškai amortizavęsis iki likutinės vertės.

Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaiga ilgalaikio materialiojo turto 2019m. I pusm. pabaigoje turėjo už 1263,01 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto neįsigyta. Priskaičiuota amortizacijos suma ataskaitiniu laikotarpiu yra 184,00 Eur. Visas turimas ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus neseniai įsigytą turtą, yra nusidėvėjęs iki likvidacinės vertės. Informacija pateikiama 12-ojo VSAFAS 1 priede.

Atsargos

Medžiagų, žaliavų, ūkinio inventoriaus likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 3463,70 Eur, iš jų: neatlygintinai gautos vakcinos ir vaistai – 1767,89 Eur, medikamentai ir med. gydymo priemonės 1623,39 Eur, transporto degalai ir tepalai 72,42 Eur. Informacija pateikiama 8-ojo VSAFAS 1 priede.

Išankstiniai mokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos

2019m I pusm. pabaigoje ateinančių laikotarpių sąnaudų dalis sudaro 133,65 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudų priskaitymas ir perskaičiavimas bus daromas 2019m. pabaigoje ir ateinančių laikotarpių sąnaudų dalis bus priskirtos į veiklos sąnaudas kai bus patirtos 2020 m.

Per vienus metus gautinos sumos

2019m. I pusm. pabaigoje Šiaulių TLK už atliktas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas įstaigai liko skolinga 9536,43 Eur. Pradelstų gautinų sumų nėra.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Grynujų pinigų likutis 2019-06-30 banko sąskaitose ir kasoje yra 34574,36 Eur.

Finansavimo apskaita

2019 m. I pusm. gauto finansavimo iš Valstybinės mokesčių inspekcijos 2 proc. lėšų likutis 366,63 Eur. Per 2019m. I pusm. nebuvo panaudota.

Per 2019m. I pusm. nemokamai gauta vakcinų, vaistų ir gyd. priemonių už 1438,93 Eur, sunaudota už 1344,17 Eur. Likutis 2019 m. I pusm. pabaigai 1767,88 Eur.

Per 2019m. I pusm. gauta 500,00 Eur. iš Savivaldybės biudžeto Visuomenės sveikatos rėmimo programos vykdymui. Per 2019m. I pusm. nebuvo panaudota. Likutis 2019-06-30 iš 2017m. gautos finansavimo programos sudaro 347,40 Eur. o iš 2016m. gautos finansavimo programos sudaro 910,11 Eur., Per 2019m. I pusm. Iš abiejų programų panaudota 184,00 Eur.

Finansavimas iš ES struktūrinio fondo lėšų gautas vykdant projektą „Kruopių ambulatorijos modernizacija ir paslaugų kokybės gerinimas“. Finansavimo likutis 2019m. I pusm. pabaigoje 3,48 Eur, t.y. iš tikslinio finansavimo lėšų nupirkto ilgalaikio turto likutinė vertė po jo nusidėvėjimo. Informacija pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigos skola 2019-06-30 siekė 17866,55 Eur. Įsiskolinimą sudaro: tiekėjams ir atsk. asmenims mokėtinos sumos 1035,85 Eur, soc. draudimo ir GPM įmokos 3486,16 Eur., mokėtinas darbo užmokestis 4460,39 Eur. ir sukaupta atostoginių suma 8884,15 Eur.

Grynasis turtas

Įstaigos grynąjį turtą sudaro: dalininkų kapitalas; sukauptas perviršius ar deficitas (veiklos rezultatas). Dalininkų kapitalas teisės aktu nustatyta tvarka lygus steigėjų įnašų vertei. Įstaigos dalininkas-Akmenės rajono savivaldybė, dalininko kapitalas 4516,62 Eur, kuris padengtas turtu. Dalininko kapitalas 2019m. I pusm. nekito.

Rengiant finansines ataskaitas, praėjusių metų veiklos rezultatas priskiriamas ankstesnių metų veiklos rezultatui. Įstaigos einamųjų metų perviršis 3686,21 Eur.

Finansavimo pajamos

Finansavimo sumos iš savivaldybių biudžetų sudarė 184,00 Eur, tai yra pajamos, kurios pripažintos ta suma, kiek patirta išlaidų susijusių su 2016m. ir 2017m. Visuomenės sveikatos rėmimo programos vykdymu ir ilgalaikio turto amortizacija.

Finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių sudarė 1344,17 Eur, tai yra pajamos, kurios pripažintos ta suma, kiek sunaudota nemokamai gauta vaistų ir vakcinų bei med. gydymo priemonių.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Apskaičiuotos pajamos už suteiktas paslaugas apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo per ataskaitinį laikotarpį sudarė 54611,57 Eur, o apmokamos kitų asmenų – 4136,93Eur., viso- 58748,50 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

VšĮ Kruopių ambulatorija per 2019 m. I pusm. patyrė 56530,00 Eur sąnaudų. Pagrindines išlaidas sudarė:

1. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 2078,96 Eur (elektrai 401,88 Eur, atliekų tvarkymui ir dezinfekcijai 100,56 Eur, vandeniui 46,59 Eur., ryšiams – 298,95 Eur)
2. Sunaudotų vaistų ir medicinos pagalbos priemonių, inventoriaus, kanceliarinės priemonės ir kitų atsargų – 3747,46 Eur.
3. Transporto išlaidos (draudimas, degalai, remontas) – 362,21 Eur.
4. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – 184,00 Eur.
5. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – 177,87 Eur.
6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo - 7,50 Eur.
7. Kitos paslaugų ir kitos sąnaudos – 3903,82Eur (atlikti tyrimai kituose įstaigose 1927,72 Eur, prietaisų patikra ir priežiūra 883,91 Eur, auditas, 650,00 Eur., draudimas, kitos veiklos 442,19 Eur.
8. Darbuotojų išlaikymo – darbo užmokesčiui, socialiniam draudimui– 46067,85 Eur.

Finansinė ir investicinė veikla

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų už 60,79 Eur. t.y. banko paslaugų mokesčio išlaidos. Informacija pateikiama 6-ojo VSAFAS 4 priede.

Pagal panaudos sutartis naudojamas turtas

1. Valdomas turtas pagal panaudos sutartis už 189944,57 Eur.:
 - 1.1. Akmenės rajono savivaldybės už 30135,19 Eur. (patalpos 9831,24 Eur., medicininė įranga 20303,95Eur.).
 - 1.2. Naujosios Akmenės „Saulėtekio progimnazijos už 159586,74 Eur.
 - 1.3. Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro už 222,64 Eur.
2. Įstaiga nebalansinėje sąskaitoje registruoto turto metų pabaigoje turėjo už 19792,34Eur.

Segmentai

Visa įstaigos veikla priskiriama vienam segmentui - sveikatos apsaugai.

Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliekamos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1-ojo VSAFAS. Įstaiga per 2019m. I pusm. tarpusavio užskaitų neturėjo.

Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurie galėjo daryti įtaką finansinių ataskaitų informacijai, įstaigos veikloje nebuvo.

Teisminių ginčų ar bylų nebuvo.

Direktorė

Angelė Mickuvienė

Vyr. finansininkė

Aušra Garbenytė

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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		3 075,00						3 075,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2 898,00						2 898,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2 182,00						2 182,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		716,00						716,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2 509,00						-2 509,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-2 509,00						-2 509,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		3 464,00						3 464,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta 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.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		3 464,00						3 464,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		3 075,00						3 075,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(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*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						1 532,00			595,00		2,00			2 129,00
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina														
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo 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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						1 532,00			595,00		2,00			2 129,00
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-564,00			-210,00	X		X	X	-774,00
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-55,00			-37,00	X		X	X	-92,00
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-619,00			-247,00	X		X	X	-866,00
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panalkinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	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		X	X		X	X	X		
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X	X	X		
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X	X		
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X		
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X	X	X		
25.	ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)						913,00			348,00		2,00		1 263,00
26.	ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						968,00			385,00		2,00		1 355,00

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.