

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

Panevėžio visuomenės sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

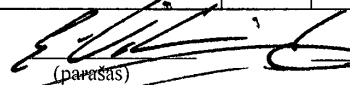
2016 m. gegužės 25 d. Nr. BV – 662 (7.2.5)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 12 183,34 | 67 233,76 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 0,00 | 0,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | 1 | 0,00 | 0,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 2 | 0,00 | 55,050,42 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 0,00 | 41 931,27 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 0,00 | 0,00 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,00 | 1 466,22 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 0,00 | 2 546,93 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 0,00 | 9 106,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3 | 12 183,34 | 12 183,34 |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 47 226,80 | 35 783,33 |
| I. | Atsargos | | 1 762,81 | 1 217,94 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 4 | 1 762,81 | 1 217,94 |
| 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 | 414,37 | 1 006,50 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 45 049,62 | 33 459,24 |
| 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, turtą, paslaugas | | 62,76 | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 6 | 42 546,44 | 31 181,75 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | 7 | 2 440,42 | 2 277,49 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 8 | | 99,65 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 59 410,14 | 103 017,09 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 9 | 2 557,63 | 57 472,31 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 1 395,56 | 52 978,07 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1 162,07 | 4 494,24 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 55 381,02 | 44 136,05 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 12 183,34 | 12 183,34 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | 10 | 12 183,34 | 12 183,34 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 43 197,68 | 31 952,71 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 11 | | 641,23 |
| 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 biudžetą ir fondus | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1 210,35 | 93,72 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 13 | 1 848,64 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | 14 | 40 138,69 | 31 217,76 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 29 | 1 471,49 | 1 408,73 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 1 471,49 | 1 408,73 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 28 | 62,76 | 0,00 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 15 | 1 408,73 | 1 408,73 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 59 410,14 | 103 017,09 |

Panevėžio departamento direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

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

Panevėžio visuomenės sveikatos centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

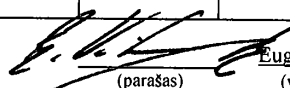
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2016 m. gegužės 3 d. Nr. BV-419 (7.2.5)
(data)

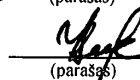
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 180 208,95 | 643 263,23 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 180 208,95 | 643 263,23 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | 16 | 179 480,88 | 639 907,77 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | 17 | 728,07 | 3 355,46 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 0,00 | 0,00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 18 | 5 381,05 | 17 405,14 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | -5 381,05 | -17 405,14 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | | -180 343,17 | -644 416,07 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | 19 | -161 601,30 | -592 465,81 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | 20 | -505,81 | -2 023,12 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | 21 | -9 308,56 | -21 799,30 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | -119,70 |
| V. | TRANSPORTO | 22 | -2 490,78 | -9 716,32 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | | -72,60 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | 23 | -1 724,44 | -2 599,33 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -919,04 | -1 707,47 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | 24 | -403,90 | -2 081,40 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | 25 | -3 389,34 | -11 809,01 |
| XIV. | KITOS | | | -22,01 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | 26 | -134,22 | -1 152,84 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 196,98 | 1 152,84 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 27 | 196,98 | 1 152,84 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | 28 | 62,76 | 0,00 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 62,76 | 0,00 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | 62,76 | 0,00 |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Panevėžio departamento direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas) Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Panevėžio visomenės sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 3 d. Nr. BV – 440 (7.2.5)
(data)

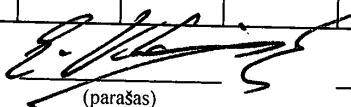
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|----------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Likutis 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | | | 1 408,71 | 1 408,71 | |
| 2. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | X |
| 3. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | X |
| 4. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | X |
| 5. | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | 0,02 | 0,02 | X |
| 6. | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | X |
| 7. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8. | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | | X | X | X | | | | |
| 9. | Likutis 2014 m. gruodžio 31 d. | | | | | | 1 408,73 | 1 408,73 | |
| 10. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | X |
| 11. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | X |
| 12. | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | X |
| 13. | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | X |
| 14. | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | X |
| 15. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 16. | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | 29 | X | X | X | | 62,76 | 62,76 | |
| 17. | Likutis 2015 m. gruodžio 31 d. | | | | | | 1 471,49 | 1 471,49 | |

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Panevėžio departamento direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

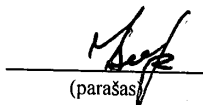

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo

pavadootoja

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


(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

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

Panevėžio visuomenės sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2016 m. gegužės 3 d. Nr. BV-441 (7.2.5)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

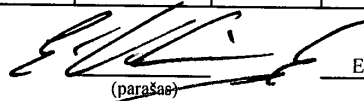
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|-----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -99,65 | 0,00 | -99,65 | -74,78 | | -74,78 |
| I. | Išplaukos | | 92 793,92 | 76 580,16 | 169 374,08 | 352 510,07 | 283 525,89 | 636 035,96 |
| I.1. | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 91 157,37 | 76 445,94 | 167 603,31 | 346 430,87 | 282 520,22 | 628 951,09 |
| I.1.1. | Iš valstybės biudžeto | 30 | 91 157,37 | 76 445,94 | 167 603,31 | 346 129,67 | 282 520,22 | 628 649,89 |
| I.1.2. | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| I.1.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | 0,00 |
| I.1.4. | Iš kitų šaltinių | | | | | 301,20 | | 301,20 |
| I.2. | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3. | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4. | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | 31 | 134,22 | | 134,22 | 1 152,84 | | 1 152,84 |
| I.5. | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | 32 | | 134,22 | 134,22 | 147,17 | 1 005,67 | 1 152,84 |
| I.6. | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7. | Kitos išplaukos | 33 | 1 502,33 | | 1 502,33 | 4 779,19 | | 4 779,19 |
| II. | Pervestos lėšos | | -134,22 | | -134,22 | -1 152,84 | 0,00 | -1 152,84 |
| II.1. | Iš valstybės biudžeta | 34 | -134,22 | | -134,22 | -1 152,84 | | -1 152,84 |
| II.2. | Iš savivaldybių biudžetus | | | | | | | |
| II.3. | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4. | Iš kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5. | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6. | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III. | Išmokos | | -92 759,35 | -76 580,16 | -169 339,51 | -351 432,01 | -283 525,89 | -634 957,90 |
| III.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | 35 | -91 050,80 | -60 245,86 | -151 296,66 | -345 459,19 | -235 971,70 | -581 430,89 |
| III.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | 36 | -1 488,45 | -8 400,00 | -9 888,45 | -4 724,17 | -23 336,53 | -28 060,70 |
| III.3. | Komandiruočių | | | | | -119,70 | | -119,70 |
| III.4. | Transporto | 37 | -55,00 | -2 265,00 | -2 320,00 | -490,82 | -9 415,01 | -9 905,83 |
| III.5. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | -72,60 | -72,60 |
| III.6. | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | -1 206,00 | -1 206,00 | -127,17 | -1 005,67 | -1 132,84 |
| III.7. | Atsargų įsigijimo | | -28,21 | -886,01 | -914,22 | -95,30 | -1 504,70 | -1 600,00 |
| III.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9. | Nuomos | | | | | | | |
| III.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | |
| III.11. | Sumokėtos palūkanos | | -136,89 | -3 577,29 | -3 714,18 | -393,65 | -12 219,68 | -12 613,33 |
| III.12. | Kitos išmokos | | | | | -22,01 | | -22,01 |
| B. | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | -9 106,00 | -9 106,00 |
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | | | | | -9 106,00 | -9 106,00 |
| 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 | | | | | | | |
| C. | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | 9 106,00 | 9 106,00 |
| I. | Išplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

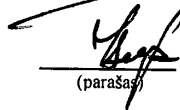
| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------|----------------------------------|-------------------------------|----------|
| | | | 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 |
| III. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV. | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti: | | | | | | 9 106,00 | 9 106,00 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | 9 106,00 | 9 106,00 |
| 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 | | | | | | | |
| D. | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI | | | | | | | |
| | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -99,65 | | -99,65 | -74,78 | | -74,78 |
| | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 99,65 | | 99,65 | 174,43 | | 174,43 |
| | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 0,00 | | 0,00 | 99,65 | | 99,65 |

Panevėžio departamento direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimos sk. vedėjo pavaduotoja
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

PANEVĖŽIO VISUOMENĖS SVEIKATOS CENTRAS
191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PAGAL 2016 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2016.05.03 Nr. BV-*444* (7.2.5)

I. BENDROJI DALIS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2015 m. rugsėjo 18 d. įsakymu Nr. V-1060 „Dėl Kauno visuomenės sveikatos centro, Klaipėdos visuomenės sveikatos centro, Šiaulių visuomenės sveikatos centro, Panevėžio visuomenės sveikatos centro, Alytaus visuomenės sveikatos centro, Marijampolės visuomenės sveikatos centro, Utenos visuomenės sveikatos centro, Telšių visuomenės sveikatos centro ir Tauragės visuomenės sveikatos centro reorganizavimo ir Reorganizavimo aprašo patvirtinimo“ nuo 2016 m. balandžio 1 d. reorganizuojamos biudžetinės įstaigos, Kauno visuomenės sveikatos centras, Klaipėdos visuomenės sveikatos centras, Šiaulių visuomenės sveikatos centras, Panevėžio visuomenės sveikatos centras, Alytaus visuomenės sveikatos centras, Marijampolės visuomenės sveikatos centras, Utenos visuomenės sveikatos centras, Telšių visuomenės sveikatos centras ir Tauragės visuomenės sveikatos centras, prijungiant jas prie Vilniaus visuomenės sveikatos centro (po reorganizavimo Nacionalinio visuomenės sveikatos centro prie Sveikatos apsaugos ministerijos), kuriam po reorganizavimo pereina visos reorganizuojamų įstaigų teisės, pareigos ir funkcijos.

Be to, pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2016 m. kovo 22 d. raštą Nr. (6.47-15)10-2613 „Dėl 2016 metų biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų rinkinių teikimo“, reorganizuojamos įstaigos turi teikti metinį finansinių ataskaitų rinkinį už 2016 metus:

Panevėžio visuomenės sveikatos centras (toliau - Įstaiga) – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, kodas 191346874.

Adresas: Respublikos g, 13, Panevėžys, Lietuvos Respublika.

Pagrindinė veikla – vykdyti valstybinę sveikatos saugos kontrolę ir pagal kompetenciją ginti vartotojų teises, užtikrinti visuomenės sveikatos saugos teisės aktų reikalavimus atitinkančią aplinką, vykdyti užkrečiamųjų ligų profilaktiką ir kontrolę, teisės aktų nustatyta tvarka nagrinėti juridinių ir fizinių asmenų prašymus, pranešimus, skundus ir pagal kompetenciją imtis priemonių juose keliamiems klausimams spręsti, teikti informaciją suinteresuotoms institucijoms, visuomenei, fiziniams ir juridiniams asmenims, atlikti kitas įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas funkcijas. Be pagrindinės veiklos įstaiga užsiima patikėjimo teise valdomo turto nuoma.

Įstaiga – atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei AB „Swedbank“ banke atsiskaitomąsias sąskaitas LT517300010002384271, LT127300010002384585, LT267300010002384624. Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys, atsižvelgiant į Įstaigos reorganizavimą, sudarytas pagal 2016 metų kovo 31 dienos duomenis euro tikslumu.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturėjo ir informacijos neteikia.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje faktinis darbuotojų skaičius – 65, o vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 64. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo patvirtinti 74 etatai, iš kurių 37 yra valstybės tarnautojai ir 37 – darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą Įstaigos direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V – 118 „Dėl Panevėžio visuomenės sveikatos centro apskaitos politikos ir finansų valdymo ir apskaitos sąskaitų planų patvirtinimo“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai nesutampa su kalendoriniais metais, kadangi Įstaiga nuo 2016 m. balandžio 1 d. yra reorganizuojama. Pateikiama finansinė ataskaita už laikotarpį nuo sausio 1 d. iki kovo 31 d.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema FVAIS, o darbo užmokesčiui papildomai naudojama – „Biudžetas VS“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

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

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

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0,00 Eurų.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

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

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto amortizacijos normatyvas (metai) |
|----------|-----------------------------|--|
| 1. | Programinė įranga | 4 |
| 2. | Kitas nematerialusis turtas | 9 |

Ilgalaikis materialusis turtas

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0,00 Eurų.

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

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

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboliu vieno euro verte.

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

| Eil. Nr. | Turto grupės | Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai) |
|----------|---|---------------------------------------|
| 1. | Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų,..) | 75 |
| 2. | Tašytų rastų pastatai | 40 |
| 3. | Apsaugos įranga | 9 |
| 4. | Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai | 4 |
| 5. | Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga | 14 |
| 6. | Lengvieji automobiliai | 9 |
| 7. | Baldai | 11 |
| 8. | Kompiuteriai ir jų įranga | 6 |
| 9. | Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės | 7 |
| 10. | Faksimiliniai aparatai | 9 |
| 11. | Kita biuro įranga | 9 |
| 12. | Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys | 6 |
| 13. | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 5 |

Atsargos

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

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

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

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

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

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Šiuo metu Įstaiga neturi jokio parduoti laikomo ilgalaikio ar trumpalaikio finansinio turto, nesudariusi jokių sutarčių dėl paskolų.

Gautinos sumos

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

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

Finansavimo sumos

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Įstaiga neturi jokio turto, kurį nuomotųsi iš trečiųjų šalių ir todėl neteikiama informacija apie ilgalaikius nuomos įsipareigojimus bei informacija apie investicijas į nuomojamą turtą, kurie aprašyti 19-ame VSAFAS.

Atidėjiniai

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

Pajamos

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

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

Sąnaudos

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

Įstaigos apskaitoje valstybės tarnautojams ar darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis kas mėnesį pagal paskutinės mėnesio dienos būklę tolygiai per visą darbo laiką, o valstybės tarnautojui ar darbuotojui išėjus atostogų, šia suma yra mažinamos sukauptos sąnaudos. Mokėti už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama darbo užmokesčio sąnaudų sumą dauginant iš 1/11. Nuo apskaičiuotos mokėti už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupama Valstybinio socialinio draudimo suma.

Turto nuvertėjimas

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

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

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

Apskaitos politikos keitimas

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

Apskaitinių įverčių keitimas

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

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga perdavė Vilniaus visuomenės sveikatos centrui pagal 2016 m. kovo 31 d. priėmimo–perdavimo aktą Nr. BV–(4.20)–394/07(7.6)–BV–1209 pilnai nudėvėtą visą nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina sudaro 12.772,00 Eurų.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinių verčių pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama I priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga perdavė visą ilgalaikį materialųjį turtą Vilniaus visuomenės sveikatos centrui pagal 2016 m. kovo 31 d. priėmimo–perdavimo aktus.

2.1. Pagal priėmimo–perdavimo aktą Nr. BV–(4.20)–392/07(7.6)–BV–1207 buvo perduoti pastatai, kurių įsigijimo savikaina – 87.449,60 Eurų, sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 45.518,33 Eurai, priskaitytas nusidėvėjimas per 2016 metus – 252,24 Eurai ir likutinė turto vertė – 41.679,03 Eurai.

2.2. Pagal priėmimo–perdavimo aktą Nr. BV–(4.20)–393/07(7.6)–BV–1208 buvo perduoti automobiliai, kurių įsigijimo savikaina – 85.688,13 Eurų, sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 84.221,91 Eurai, priskaitytas nusidėvėjimas per 2016 metus – 112,80 Eurai ir likutinė turto vertė – 1.353,42 Eurai.

2.3. Pagal priėmimo–perdavimo aktą Nr. BV–(4.20)–394/07(7.6)–BV–1209 perduotos pilnai nudėvėtos kitas mašinas ir įrenginiai, kurių įsigijimo savikaina sudarė 2.957,30 Eurų.

Pagal šį aktą taip pat perduoti baldai, kurių įsigijimo savikaina – 31.792,47 Eurų, sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 31.583,10 Eurų, priskaitytas nusidėvėjimas per 2016 metus – 16,01 Eurais ir likutinė vertė – 193,36 Eurais.

Pagal šį aktą taip pat perduota kompiuterinė įranga, kurios įsigijimo savikaina – 51.922,23 Eurų, sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 49.688,95 Eurų, priskaitytas nusidėvėjimas per 2016 metus – 111,72 Eurų ir likutinė vertė – 2.121,56 Eurais.

Perduota kita biuro įranga, kurios įsigijimo savikaina – 9.405,41 Eurais, sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje – 9.301,13 Eurais, priskaitytas nusidėvėjimas per 2016 metus – 13,04 Eurų ir likutinė vertė – 91,24 Eurais.

2.4. Pagal priėmimo–perdavimo aktą Nr. BV–(4.20)–396/07(7.6)–BV–1211 perduota nebaigta gamyba, kurios balansinė vertė – 9.106,00 Eurų.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertė pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį parodomas 2 priede.

Pastaba Nr. 3. Ilgalaikis finansinis turtas lyginant su 2015 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita liko nepakitęs.

Pastaba Nr. 4. Atsargos. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta atsargų už 3.550,11 Eurais. Iš šios sumos įsigyta:

- 1) kuro, tepalų ir transporto atsarginių dalių už 2.257,07 Eurų;
- 2) ūkinių prekių už 105,12 Eurų;
- 3) kanceliarinių prekių už 541,19 Eurų;
- 4) atsarginių dalių ilgalaikio turto remontui už 447,55 Eurų
- 5) ūkinio inventoriaus įsigijimui – 199,18 Eurų.

2016 metais savo veikloje Įstaiga sunaudavo atsargų už 3.472,22 Eurais, iš kurių kuras, tepalai ir transporto atsarginės dalys – 2.105,63 Eurais; ūkinės prekės – 111,49 Eurais; kanceliarinės prekės – 608,37 Eurais; atsarginės dalys ilgalaikio turto remontui – 447,55 Eurais, iškeltą į užbalansį ūkinis inventorių už 199,18 Eurų.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro likutis gautų ir neperduotų vakcinų ir švirkštų sudarė 695,09 Eurais. Per ataskaitinį laikotarpį gauta vakcinų ir švirkštų už 2.524,19 Eurais, kurie buvo perduoti kitoms įstaigoms.

Perduotų vakcinų ir švirkštų bendra suma sudarė 2.057,21 Eurais, iš kurių už 1.653,31 Eurais perduota viešojo sektoriaus subjektams, o už 403,90 Eurais – ne viešojo sektoriaus subjektams.

2016 m. kovo 31 d. Įstaiga turėjo nepanaudotų atsargų už 600,74 Eurais: ūkinių prekių – 135,41 Eurais; naujai įsigytos žieminės padangos už 192,00 Eurais; kuras – 273,33 Eurais.

Nepanaudotų vakcinų ir švirkštų, skirtų perduoti kitoms įstaigoms – 1.162,07 Eurais.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes pateikta 4 priede.

Pastaba Nr. 5. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 414,37 Eurų. Informacija apie išankstinius ir ateinančio laikotarpio sąnaudas pateikta 5 priede.

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudaro 90,40 Eurų VĮ „Regitra“ sumokėtas mokesčius už automobilių perregistravimą, kai nuo 2016 m. balandžio 1 d. Įstaiga reorganizuojama ir pasikeičia jos pavadinimas.

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR) |
|----------|---------------------------------------|--|
| 1. | Automobilių draudimas | 235,20 |
| 2. | Pastatų draudimas | 64,47 |

| | | |
|----|-------------------------|---------------|
| 3. | Teisės aktų prenumerata | 24,30 |
| | IŠ VISO: | 323,97 |

Pastaba Nr. 6. Sukauptos gautinos sumos 42.546,44 Eurai. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta 6 priede. Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto sudaro:

| Eil. Nr. | Sukauptos gautinos sumos iš biudžeto | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (EUR) |
|----------|--|--|
| 1. | Sukauptiems atostoginiams | 29.237,61 |
| 2. | Sukauptomis įmokoms Sodrai nuo atostoginių | 9.057,82 |
| 3. | Sukaupta išieitinėms išmokoms mokėtina suma atleidžiamiesiems darbuotojams | 1.848,64 |
| 4. | Sukaupta nuo ieitinių priskaičiuotų mokesčių suma, mokama Valstybinei mokesčių inspekcijai ir Sodrai | 1.337,36 |
| 5. | Nurašytas kuras, už kurį nesumokėta | 264,66 |
| 6. | Tiekėjams už suteiktas paslaugas | 800,35 |
| | IŠ VISO: | 42.546,44 |

Pastaba Nr. 7. Kitos gautinos sumos. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną kitas gautinas sumas 2.503,18 Eurais sudaro:

1. Įstaigos turto vagysčių (kompiuteriai ir kt. įranga) nuostoliai, kurių kaltininkai dar nerasti – 1.408,71 Eurai;
2. Nuomininkams išrašytos sąskaitos už komunalinius patarnavimus, už kuriuos dar negauti pinigai – 525,81 Eurai;
3. Už kovo mėnesio turto nuomą išrašyta sąskaita, už kurią negauti pinigai – 62,76 Eurai;
4. Tai pat į kitas gautinas sumas priskaitoma gautina suma už išrašytus leidimus higienos pasus, už kuriuos dar nesumokėta – 461,90 Eurais;
5. Klaidingai pervestos sumos – tai sumos už leidimus higienos pasus pravestos į Valstybinę mokesčių inspekcijos surenkamąją sąskaitą su įmokos kodu, priskirtu Panevėžio visuomenės sveikatos centrui (5787). Tokių klaidingų pervedimų susidarė už 44,00 Eurą.

Pastaba Nr. 8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos atsiskaitomosiose sąskaitose nebuvo likę jokių lėšų. (7 priedas).

Pastaba Nr. 9. Finansavimo sumos laikotarpio pradžia iš valstybės biudžeto sudarė 57.472,31 Eurai. Iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė 51.784,99 Eurai (tai ilgalaikio turto likutinė vertė – 51.350,92 Eurai ir nesunaudotų atsargų, už kurias jau sumokėta, likutis – 434,07 Eurai), o kitoms išlaidoms kompensuoti – 1.193,08 Eurai (tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 538,55 Eurai, ateinančio laikotarpio sąnaudos – 467,95 Eurai ir nuomininkų įsiskolinimas už komunalinius patarnavimus, už kuriuos jau sumokėta – 186,58 Eurai).

Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto atsargų įsigijimui buvo gauta 3.094,65 Eurai, o kitoms paslaugoms – 164.508,66 Eurai.

Įstaiga perdavė visą turimą ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą Vilniaus visuomenės sveikatos centrui kovo 31 d. būklei, kurio įsigijimas buvo iš valstybės biudžeto. Tokio turto likutinė vertė sudarė 51.069,63 Eurais.

Laikotarpio eigoje finansavimo sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai nepiniginiam turtui susidarė dėl 281,29 Eurų ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir – 3.073,34 Eurų panaudotų atsargų, už kurias buvo gautas finansavimas. Kitoms išlaidoms panaudota savo veiklai už 164.761,56 Eurais.

Iš kitų šaltinių finansavimo likutį ataskaitinio laikotarpio pradžioje sudarė Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro gautos ir neperduotos vakcinės ir švirkštai už 695,09 Eurais, likutinė vertė

nemokamai gauto automobilio – 1.466,22 Eurai, įsigytų 4 kompiuterių iš kitų šaltinių likutinė vertė už 2.233,28 Eurus, bei parama, pravedus 2 proc. nuo gyventojų pajamų mokesčio – 99,65 Eurus.

Iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro nemokamai buvo gautos vakcinos ir švirkštai už 2.524,19 Eurus.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota vakcinų ir švirkštų viešojo sektoriaus subjektams už 1653,31 Eurus, o ne viešojo sektoriaus įstaigoms už 403,90 Eurus. Be to, buvo perduota ilgalaikio materialaus turto Vilniaus visuomenės sveikatos centrui, kurio likutinė 3.474,98 Eurai, bei priskaičiuotas šio turto nusidėvėjimas per šį laikotarpį už – 224,52 Eurus.

Laikotarpio eigoje buvo panaudos lėšos, gautos kaip parama, pravedus 2 proc. nuo gyventojų pajamų mokesčio. Tokios lėšos sudarė – 99,65 Eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendra finansavimo suma sudarė 2.557,63 Eurai. Iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui sudarė 455,38 Eurai. Tai nesunaudotų atsargų, už kurias jau sumokėta, likutis. Kitoms išlaidoms kompensuoti suma – tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 90,40 Eurai, ateinančio laikotarpio sąnaudos – 323,97 Eurai ir nuomininkų įsiskolinimas už komunalinius patarnavimus, už kuriuos jau sumokėta – 525,81 Eurai. Vertinant su 2015 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita, tai finansavimo sumos likutis iš valstybės biudžeto, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sumažėjo dėl to, kad buvo perduotas visas ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas Vilniaus visuomenės sveikatos centrui.

Iš kitų šaltinių finansavimo likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro gautos ir neperduotos vakcinos ir švirkštai už 1.162,07 Eurus.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8 priede.

Finansavimo sumų likučiai pateikti 9 priede.

Pastaba Nr. 10. Atsižvelgiant į tai, kad buvo priimti Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonomikos krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymas, 2017–2020 metams priskaityta grąžintina suma sudaro 12.183,34 Eurus, iš kurių 9.301,68 Eurai yra darbo užmokestis ir 2.881,66 Eurai – 30,98 % suma darbdavio mokama socialinio draudimo fondui. Informacija pateikiama 10 priede.

Pastaba Nr. 11. Bendra priskaičiuota grąžintina neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalis laikotarpio pradžioje sudaro 12.824,57 Eurus. 2016 metais buvo grąžinta 641,23 Eurai, iš kurių 489,56 eurai darbo užmokestis, o 151,67 Eurai – darbdavio mokamas socialinis draudimas. 2017–2020 metams priskaityta grąžintina suma sudaro 12.183,34 Eurus, iš kurių 9.301,68 Eurai yra darbo užmokestis ir 2.881,66 Eurai – 30,98 % suma darbdavio mokama socialinio draudimo fondui. Informacija pateikiama 11 priede.

Pastaba Nr. 12. Tiekėjams mokėtinos sumos 1.210,35 Eurų:

| Eil. Nr. | Įmonės pavadinimas | Suma | Įsiskolinimo data | Pastabos |
|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|
| 1 | TEO LT, AB | 22,31 | 2016.03.31 | Ryšių paslaugos |
| 2 | UAB „Lukoil Baltija“ | 410,00 | 2016.03.31 | Kuras |
| 3 | AB „Panevėžio energija“ | 494,97 | 2016.03.31 | Šildymas |
| 4 | UAB Litesko fil.Biržų šiluma | 206,78 | 2016.03.31 | Šildymas |
| 5 | VšĮ Registrų centras | 76,29 | 2016.03.31 | Abonentinis mok. ir paslaugos |
| IŠ VISO: | | 1.210,35 | | |

Pastaba Nr. 13. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, tai atleidžiamajam darbuotojui priskaityta mokama išeitinė išmoka.

Pastaba Nr. 14. Sukauptos mokėtinos sumos – 40.138,69 Eurai. Šią sumą sudaro sukauptų atostoginių sąnaudos – 29.237,61 Eurų, nuo jo priskaitytas socialinis draudimas sudaro 9.057,82 Eurų, priskaityti mokesčiai nuo išeitinės išmokos – 1.337,36 Eurai, klaidingai pervestos sumos už leidimus higienos pasus į Valstybinę mokesčių inspekcijos surenkamąją sąskaitą su įmokos kodu, priskirtu Panevėžio visuomenės sveikatos centrui (5787). Tokių klaidingų pervedimų susidarė už 44,00 Eurą, bei už išrašytus leidimus higienos pasus, už kuriuos dar nesumokėta – 461,90 Eurais.

Informacija apie kai kuriuos trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 12 priede.

Visų įsipareigojimų informacija pagal jų vykdymo valiutą, pateikiama 13 priede.

Pastaba Nr. 15. Ankstesnių metų perviršis – 1.408,73 Eurai. Ši suma susideda iš išieškotinos sumos už padarytą žalą (1.408,71 Eurai) ir susidaręs skirtumas dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus (0,02 Eurai).

Pastaba Nr. 16. Kadangi Įstaiga turi teikti metinį finansinių ataskaitų rinkinį už 2016 metus, Veiklos rezultatų ataskaitos praėjęs ataskaitinis laikotarpis yra 2015 m. gruodžio 31 d.

Iš valstybės biudžeto finansavimo pajamos priskaitymo sumą sudaro: ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 281,29 Eurais, atsargų nurašymas – 3.338,00 Eurai, bei kitų paslaugų – 175.861,59 Eurų.

Pastaba Nr. 17. Iš kitų finansavimo šaltinių. Tai finansavimo pajamos, kurios priskaičiuotos nurašant paslaugas, naudojant paramos lėšas, gavus iš valstybinės mokesčių inspekcijos pravestus 2 proc. nuo gyventojų pajamų mokesčio – 99,65 Eurai.

Taip pat priskaitomos finansavimo pajamos už 403,90 Eurais, nurašant ne viešojo sektoriaus subjektams perduodamas vakcinos ir švirškštai, bei priskaitomos finansavimo pajamos nusidėvėjimo automobilio, gauto nemokamai iš Vilniaus visuomenės sveikatos centro ir nusidėvėjimas iš kitų šaltinių įsigytų 4 kompiuterių – 224,52 Eurais.

Pastaba Nr. 18. Vadovaujantis 10-ojo VSAFAS apskaitos standartu „Kitos pajamos“ 3 straipsniu, Įstaiga apskaito pajamas, susijusias su administracinėmis bandomis, kurias reglamentuoja Lietuvos Respublikos administracinių teisės pažeidimų kodeksas, ir valstybinėmis rinkliavomis, kurias reglamentuoja Lietuvos Respublikos rinkliavų įstatymas.

Pagal išrašytus dokumentus, klientai susimoka į VMI nurodytą sąskaitą, o mūsų įstaiga atlieka tik kontrolės funkciją apie mokėjimus, vadovaujantis Visuomenės sveikatos saugos informacine sistema (VSSIS).

Per ataskaitinį laikotarpį buvo išrašyta: administracinių baudų už 576,00 Eurais, o leidimų-higienos pasų – 4.805,05 Eurais. Atsižvelgiant į tai, atitinkamai apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos ir pervestinos sumos į biudžetą (14 priedas).

Pastaba Nr. 19. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eurais) |
|----------|--|---------------|
| 1. | Darbo užmokesčio | 113.299,58 |
| 2. | Atostoginių rezervo išmokų | 9.938,18 |
| 3. | Ligos pašalpų | 184,72 |
| 4. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio | 35.099,95 |
| 5. | Socialinio draudimo sąnaudos nuo atostogų rezervo išmokų | 3.078,87 |

| | |
|-----------------|-------------------|
| IŠ VISO: | 161.601,30 |
|-----------------|-------------------|

Pastaba Nr. 20. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo – 505,81urai.

Pastaba Nr. 21. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eurai) |
|----------|-------------------------------|-----------------|
| 1. | Šildymo | 6.603,10 |
| 2. | Elektros energijos | 1.422,14 |
| 3. | Vandentiekio ir kanalizacijos | 272,84 |
| 4. | Ryšių paslaugų | 817,35 |
| 5. | Atliekų tvarkymo | 193,13 |
| | IŠ VISO: | 9.308,56 |

Pastaba Nr. 22. Transporto sąnaudos. Šias sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eurai) |
|----------|--|-----------------|
| 1. | Kuro ir tepalų | 1.400,41 |
| 2. | Transporto remontas | 969,39 |
| 3. | Transporto draudimas | 91,38 |
| 4. | Kitos paslaugos (tech. apžiūra, plovimas ir kt.) | 29,60 |
| | IŠ VISO: | 2.490,78 |

Pastaba Nr. 23. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, kurias sudaro:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eurai) |
|----------|---|-----------------|
| 1. | Šildymo sistemos priežiūra | 169,05 |
| 2. | Patalpų apsauga | 66,92 |
| 3. | Priešgaisrinės signalizacijos apsaugos sistemos priežiūra | 89,87 |
| 4. | Turto eksploatavimo išlaidos | 58,38 |
| 4. | Turto remontas | 1.340,22 |
| | IŠ VISO: | 1.724,44 |

Turto remonto sąnaudos susijusios su senų kompiuterių ir kompiuterinės technikos remontais, bei sausio mėn. įvykusios Biržų sk. vandentiekio kanalizacijos remontu.

Pastaba Nr. 24. Finansavimo sąnaudomis pripažįstamos sąnaudos, kurios susidarė nurašant vakcinų ir švirkštų perdavimą ne viešojo sektoriaus įstaigoms. Per ataskaitinį laikotarpį tokių sąnaudų susidarė už 403,90 Eurus.

Pastaba Nr. 25. Kitų paslaugų sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Sąnaudos | Suma (Eurai) |
|----------|---|--------------|
| 1. | Kompiuterių ir kompiuterinių programų priežiūra | 1.755,69 |

| | | |
|-----|-----------------------------------|-----------------|
| 2. | Iškabos atnaujinimas | 114,95 |
| 3. | Tonerių pildymas | 128,30 |
| 4. | Pastatų draudimo | 9,69 |
| 5. | Banko paslaugos | 21,72 |
| 6. | Nuolatinų bilietų | 236,28 |
| 7. | Reprezentacijai skirtos išlaidos | 99,65 |
| 8. | Spaudų gamyba ir remontas | 188,00 |
| 9. | VĮ Registrų centro paslaugos | 301,41 |
| 10. | Teisės aktų prenumeratos sąnaudos | 36,45 |
| 11. | Sveikatos tikrinimas | 34,51 |
| 12. | Gesintuvų patikra | 87,59 |
| 13. | Kadastriniai matavimai | 375,10 |
| | IŠ VISO: | 3.389,34 |

Pastaba Nr. 26. Bendroje sumoje įvertinus pagrindinės veiklos pajamas ir sąnaudas, ataskaitiniu laikotarpiu gaunamas pagrindinės veiklos deficitas.

Šis deficitas susidarė dėl to, kad iš Įstaigos gaunamų nuomos pinigų, lėšos buvo naudojamos Įstaigos pagrindinei veiklai vykdyti, įsigyjant atsargines detales, atliekant kompiuterinės technikos remontus.

Pastaba Nr. 27. Kitos veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 196,98 Eurais. Šią sumą sudaro nuomininkams išrašytos sąskaitos už turto nuomą (15 priedas).

Pastaba Nr. 28. Įvertinus visas Įstaigos veiklos pajamas ir sąnaudas, gaunamas grynasis perviršis, kuris yra lygus išrašytų sąskaitų už turto nuomą sumai. Ši suma yra neapmokėta ir todėl lėšos nebuvo panaudotos.

Pastaba Nr. 29. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje likučiai praeito laikotarpio pateikiami pagal VSAKIS sistemos duomenis.

Remiantis Finansų ministerijos 2016 m. sausio 22 d. informacinio pranešimo rekomendacijomis, susidarę skirtumai dėl sąskaitų plano sąskaitų likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažįstami ankstesnių metų perviršiu arba deficitu, o grynojo turto pokyčio ataskaitoje parodomi eilutėje „Kiti sudaryti rezervai“. Šiuo atveju susidarė 0,02 Eurų skirtumas.

Be to, per ataskaitinį laikotarpį pagal Veiklos rezultatų ataskaitą yra gaunamas grynasis perviršis, kuri keliamas į Grynojo turto pokyčių ataskaitą

Pastaba Nr. 30. Pinigų srautų ataskaitoje parodyti pinigai, kurie buvo gauti iš valstybės išdo pagal patvirtintas sąmatas – 167.603,31 Eurais.

Pastaba Nr. 31. Parodomi per ataskaitinį laikotarpį gauti į atsiskaitomąją sąskaitą 134,22 Eurais, t.y. pinigai iš nuomininkų už nuomojamas patalpas.

Pastaba Nr. 32. Parodomos biudžeto pajamų įmokų lėšos, kurios Išdo buvo tiesiogiai sumokėta tiekėjams už paslaugas ir prekes per biudžetą centralizuotai apmokant iš sukauptų nuomos pinigų – 134,22 Eurais.

Pastaba Nr. 33. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį gavo pinigus iš nuomininkų už jiems išrašytas sąskaitas komunaliniams patarnavimams. Šią sumą sudarė – 1.502,33 Eurais.

Pastaba Nr. 34. Į valstybės biudžetą iš atsiskaitomosios sąskaitos buvo prastos lėšos, gautos iš nuomininkų už nuomojamas patalpas – 134,22 Eurai.

Pastaba Nr. 35. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokose parodomos išmokėtos lėšos darbuotojams ir pervesti mokesčiai į biudžetus:

| Eil. Nr. | Pavadinimas | Suma (Eurais) |
|----------|--|-------------------|
| 1. | Darbo užmokestis ir atostoginiai | 90.198,87 |
| 2. | Ligos pašalpos | 184,72 |
| 3. | Pagal vykdomus raštus | 129,13 |
| 4. | 15 proc. GPM | 13.490,48 |
| 5. | Socialinio draudimo mokestis 3+2 proc. | 4.629,74 |
| 6. | Privalomas sveikatos draudimas 6 proc. | 6.922,21 |
| 7. | Darbdavio mokamas socialinis draudimas 30,98 proc. | 35.741,51 |
| | IŠ VISO: | 151.296,66 |

Pastaba Nr. 36. Komunalinių paslaugų ir ryšių išmokose parodyta suma, kuri buvo Įstaigos tiesiogiai, per atsiskaitomąją sąskaitą, prasta tiekėjams už suteiktas paslaugas. Iš šios sumos 1.488,45 Eurais buvo gauta nuomininkams atsiskaičius už jiems išrašytas komunalinių patarnavimų sąskaitas.

Centralizuotai per išdą, pateikus mokėjimo paraišką, buvo apmokėta 8.400,00 Eurais.

Pastaba Nr. 37. Per ataskaitinį laikotarpį transporto išlaidoms per atsiskaitomąją sąskaitą padaryti pavedimai tiesiogiai tiekėjams už 55,00 Eurais, iš valstybės biudžeto, apmokant kaip fiziniams asmenims, dirbantiems pagal patentus ir verslo liudijimus.

Pastaba Nr. 38. Pagal 19 VSAFAS neteikiami duomenys, kadangi Įstaiga neturi jokio turto, kurį nuomotųsi iš trečiųjų šalių, taip pat neturi finansinės nuomos (lizingo), kitokių ilgalaikių nuomos įsipareigojimų, bei nevykdo investicijų į nuomojamą turtą.

Pastaba Nr. 39. Pagal 21 VSAFAS neteikiami duomenys, kadangi Įstaiga nevykdo jokių sandorių užsienio valiuta.

Pastaba Nr. 40. Informacija pagal veiklos segmentus už 2015 bei 2016 metus pateikiama 16 ir 17 prieduose.

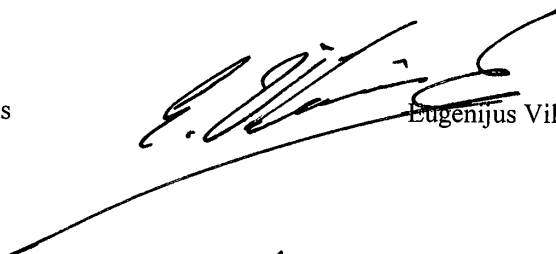
Pastaba Nr. 41. Atsižvelgiant į LR Sveikatos apsaugos ministerijos 2015 m. spalio 7 d. raštą Nr. (6.47-15)10-8800, informuojama, kad Įstaiga nekaupia lėšų darbuotojų pensijoms, dovanoms darbuotojų jubiliejaus proga, todėl ir nėra tikslinga registruoti atidėjinius.

PRIDEDAMA:

1. priedas „Nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai;
2. priedas „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai;
3. priedas „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“, 1 lapas;
4. priedas „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai;
5. priedas „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“, 1 lapas;

6. priedas „Informacijai apie per vienus metus gautinas sumas“, 1 lapas;
7. priedas „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas;
8. priedas „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas;
9. priedas „Finansavimo sumų likučiai“, 1 lapas;
10. priedas „Po vienu metų gautinos sumos pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis“, 1 lapas;
11. priedas „Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per 2015 m.“, 1 lapas;
12. priedas „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“, 1 lapas;
13. priedas „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“, 1 lapas;
14. priedas „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, 1 lapas;
15. priedas „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas;
16. priedas „2016 m. informacija pagal veiklos segmentus“ 1 lapas;
17. priedas „2015 m. informacija pagal veiklos segmentus“ 1 lapas.

Panevėžio departamento direktorius



Eugenijus Vilčinskas

Vidaus administravimo sk. vedėjos pavaduotoja



Ingrida Svincickaitė

13-ojo VSAFAS „Nematerialiųjų turtas“ I priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 I priedas

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|----------|--|----------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|------------|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialiųjų turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 12 772,70 | | | | | | | 12 772,70 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -12 772,70 | | | | | | | -12 772,70 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | -12 772,70 | | | | | | | -12 772,70 |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | | | | | | | | |
| 6. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -12 772,70 | | X | | X | X | | -12 772,70 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupia amortizacijos suma** | X | | | X | | X | X | | |
| 8. | Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | X | | X | X | | |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | 12 772,70 | | X | | X | X | | 12 772,70 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtos darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialiųjų turtas | | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestizas | Iš viso |
|----------|--|---------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--|----|-----------|---------|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialiųjų turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 9.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | | | |
| 9.2. | perduoto | X | 12 772,70 | | X | | X | X | | | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | X | | X | X | | 12 772,70 | |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | | |
| 11. | Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | X | | | X | | X | X | | | |
| 12. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | | |
| 13. | Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma** | | | | | | | | | | |
| 14. | Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | |
| 16. | Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | | |
| 16.1. | parduoto | | | | | | | | | | |
| 16.2. | perduoto | | | | | | | | | | |
| 16.3. | nurašyto | | | | | | | | | | |
| 17. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | |
| 18. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17) | | | | | | | | | | |
| 19. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18) | | | | | | | | | | |
| 20. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12) | | | | | | | | | | |

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Panevėžio departamento direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Balnai ir biuro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išsankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------|-------------|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | 87 449,60 | | | 2 957,30 | 85 688,13 | | 93 120,11 | | | 9 106,00 | | 278 321,14 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | -87 449,60 | | | -2 957,30 | -85 688,13 | | -93 120,11 | | | -9 106,00 | | -278 321,14 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | -87 449,60 | | | -2 957,30 | -85 688,13 | | -93 120,11 | | | -9 106,00 | | -278 321,14 |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | -45 518,33 | | | -2 957,30 | -84 221,91 | | -90 573,18 | X | | X | X | -223 270,72 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 8. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | -252,24 | | | -112,80 | | | -140,77 | X | | X | X | -505,81 |
| 9. | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | | 45 770,57 | | | 2 957,30 | 84 334,71 | | 90 713,95 | X | | X | X | 223 776,53 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldui 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 |
| 9.1. | parduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9.2. | perduoto | X | | 45 770,57 | | | 2 957,30 | 84 334,71 | | 90 713,95 | X | | X | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 11. | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | X | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | X | | X | X | 0,00 |
| 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. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16. | Suakaupta perduoto, 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 | X | |
| 20. | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis*** | | | | | | | | | | | | | | |
| 21. | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)*** | | X | 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 | X | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir buro įranga | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | Nebaigta statyba | Išankstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------|--------------------------|-----------|
| | | | Gyvenamieji | Kiti pastatai | | | | | | | Kitos vertybės | Kitas materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 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) | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| 26. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19) | | | 41 931,27 | | 0,00 | 0,00 | 1 466,22 | | 2 546,93 | | | 9 106,00 | | 55 050,42 |

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo sąvokimos.

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

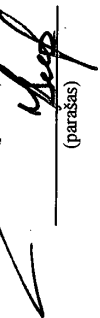


(parašas)

Eugenijus Viliūnas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris)



(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Pane
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
3 priedas

(Informacijos apie ilgalaikį finansinį turą pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ*

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius | | |
| 1.1. | Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus | | |
| 1.2. | Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus | | |
| 1.3. | Investicijos į kitus subjektus | | |
| 2. | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | |
| 2.1. | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą | | |
| 2.2. | Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą | | |
| 3. | Po vienu metų gautinos sumos | 12 183,34 | 12 183,34 |
| 4. | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | |
| 5. | Kitas ilgalaikis finansinis turtas | | |
| 6. | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą | | |
| 7. | Iš viso | 12 183,34 | 12 183,34 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

| | | | | | | | | |
|-------|---|--|--|----------|--|--|--|----------|
| 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) | | | 1 762,81 | | | | 1 762,81 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | | | 1 217,94 | | | | 1 217,94 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

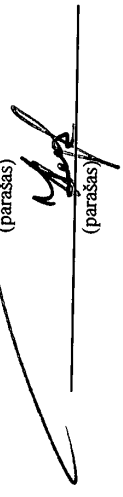
Panevėžio departamento direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
5 priedas

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 414,37 | 1 006,50 |
| 1.1. | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 90,40 | 538,55 |
| 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 | 323,97 | 467,95 |
| 2. | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3. | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 414,37 | 1 006,50 |

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba
jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 6 priedas

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | iš viso | tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | iš viso | tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 45 049,62 | 42 885,65 | | 33 459,24 | 31 181,75 | |
| 1.1. | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2. | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1. | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2. | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3. | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | 62,76 | | | | | |
| 1.3.1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | 62,76 | | | | | |
| 1.3.2. | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | | | | | | |
| 1.3.4. | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta | | | | | | |
| 1.3.5. | Kitos | | | | | | |
| 1.4. | Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5. | Sukauptos gautinos sumos | 42 546,44 | 42 546,44 | | 31 181,75 | 31 181,75 | |
| 1.5.1. | Iš biudžeto | 42 546,44 | 42 546,44 | | 31 181,75 | 31 181,75 | |
| 1.5.2. | Kitos | | | | | | |
| 1.6. | Kitos gautinos sumos | 2 440,42 | 339,21 | | 2 277,49 | | |
| 2. | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3. | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 45 049,62 | 42 885,65 | | 33 459,24 | 31 181,75 | |

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ingrida Svincickaitė
 (vardas ir pavardė)

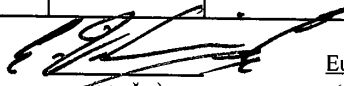
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 7 priedas

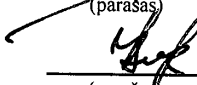
(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
 aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|-----------|--|--|----------------------|--|----------------------|
| | | iš viso | biudžeto asignavimai | iš viso | biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6) | | | | |
| 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) | 0,00 | | 99,65 | |
| 3.1. | Pinigai bankų sąskaitose | | | 99,65 | |
| 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) | 0,00 | | 99,65 | |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba
 jo įgaliotas administracijos vadovas)
Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))


 (parašas)
Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)
Ingrida Svincickaitė
 (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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|----------------------------|------------|------|----------|------------|------|-------------|---------|------|------|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 52 978,07 | 167 603,31 | 0,00 | 0,00 | -51 069,63 | 0,00 | -168 116,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 395,56 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 51 784,99 | 3 094,65 | | | -51 069,63 | | -3 354,63 | | | | 455,38 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1 193,08 | 164 508,66 | | | | | -164 761,56 | | | | 940,18 | |
| 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: | 4 494,24 | 0,00 | 0,00 | 2 524,19 | -5 128,29 | | -324,17 | -403,90 | | | 1 162,07 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 4 394,59 | | | 2 524,19 | -5 128,29 | | -224,52 | -403,90 | | | 1 162,07 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 99,65 | | | | | | -99,65 | | | | 0,00 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 57 472,31 | 167 603,31 | 0,00 | 2 524,19 | -56 197,92 | | -168 440,36 | -403,90 | | | 2 557,63 | |

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

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

Ingrida Svinickaitė
 (vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 9 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

| Eil. Nr. | Finansavimo šaltinis | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|----------|--|------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------------------------|----------------------------|----------|
| | | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso | Finansavimo sumos (gautinos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 52 978,07 | 52 978,07 | | 1 395,56 | 1 395,56 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | | | | | |
| 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 | | 4 494,24 | 4 494,24 | | 1 162,07 | 1 162,07 |
| 5. | Iš viso | | 57 472,31 | 57 472,31 | | 2 557,63 | 2 557,63 |

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ingrida Svincickaitė
(vardas ir pavardė)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
10 priedas

(Informacijos apie po vienu metų gautinas sumas pagal gražinimo laikotarpius pateikimo
žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ
EINAMŲJŲ METŲ DALIS**

| Eil. Nr. | Gražinimo terminas | Įsigijimo savikaina | Balansinė vertė |
|-----------|--------------------------------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Suteiktų paskolų: | | |
| 1.1. | Per vienus metus * | | |
| 1.2. | Nuo vienu iki penkerių metų | | |
| 1.3. | Po penkerių metų | | |
| 2. | Kitų ilgalaikių gautinų sumų: | 12 183,34 | 12 183,34 |
| 2.1. | Per vienus metus * | | |
| 2.2. | Nuo vienu iki penkerių metų | 12 183,34 | 12 183,34 |
| 2.3. | Po penkerių metų | | |
| 3. | Iš viso | 12 183,34 | 12 183,34 |

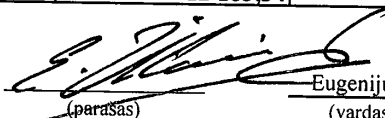
* Nurodoma einamųjų metų dalis

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba
jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokyčio per 20XX m. pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)


ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2016 M.

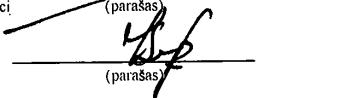
| Eil. Nr. | Finansinių įsipareigojimų pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|--|--|---|---|---------------------|------------------------------|--|--------------------------|--|
| | | | priimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina) | finansinių įsipareigojimų pergrupavimas | amortizacijos suma* | valiutos kurso pokyčio įtaka | įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai) | nurašyti įsipareigojimai | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 1.1. | Išleistos obligacijos | | | | | | | | |
| 1.2. | Išleisti išdo vekseliai | | | | | | | | |
| 1.3. | Gautos paskolos | | | | | | | | |
| 1.4. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | = | | | | | |
| 1.5. | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 2. | Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | 641,23 | | | -641,23 | | 0,00 |
| 2.1. | Išleistos obligacijos | | | | | | | | |
| 2.2. | Išleisti išdo vekseliai | | | | | | | | |
| 2.3. | Gautos paskolos | | | | | | | | |
| 2.4. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 2.5. | Kiti įsipareigojimai | | | 641,23 | | | -641,23 | | 0,00 |
| 3. | Kiti įsipareigojimai | 12 824,57 | | -641,23 | | | | | 12 183,34 |
| 3.1. | Kiti ilgalaikiai | 12 183,34 | | | | | | | 12 183,34 |
| 3.2. | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 641,23 | | -641,23 | | | | | 0,00 |
| 4. | Iš viso | 12 824,57 | | 0,00 | | | -641,23 | | 12 183,34 |

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administraci

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))


 (parašas)


 (parašas)

Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)

Ingrida Svincickaitė
 (vardas ir pavardė)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 12 priedas

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|--|
| | | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 1 848,64 | | | | | |
| 3. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 1 210,35 | | | 93,72 | | |
| 4. | Sukauptos mokėtinos sumos | 40 138,69 | 10 395,18 | | 31 217,76 | 7 222,41 | |
| 4.1. | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2. | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 38 295,43 | 9 057,82 | | 30 535,56 | 7 222,41 | |
| 4.3. | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 4.4. | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | 1 843,26 | 1 337,36 | | 682,20 | | |
| 5. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | | | |
| 5.1. | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3. | Kitos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 6. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 43 197,68 | 10 395,18 | | 31 311,48 | 7 222,41 | |

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vad.)

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ingrida Svincickaitė
 (vardas ir pavardė)

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
13 priedas

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

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

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Eurais | 44 136,05 | 55 381,02 |
| 2. | JAV doleriais | | |
| 3. | Kitomis | | |
| 4. | Iš viso | 44 136,05 | 55 381,02 |

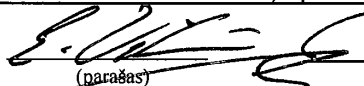
Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba
jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo

pavadootoja

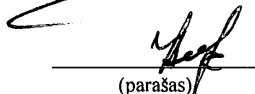
(vyriausias buhalteris (bhalteris))



(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
14 priedas

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

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

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 5 381,05 | 17 405,14 |
| 1.1. | Pajamos iš rinkliavų | 4 805,05 | 16 110,14 |
| 1.2. | Pajamos iš administracinių baudų | 576,00 | 1 295,00 |
| 1.3. | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus | | |
| 1.4. | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.5. | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.6. | Suteiktų paslaugų pajamos** | | |
| 1.7. | Kitos | | |
| 2. | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | -5 381,05 | -17 405,14 |
| 3. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 0,00 | 0,00 |

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

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

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba
jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedas
Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
15 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Kitos veiklos pajamos | | |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | 196,98 | 1 152,84 |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Nuomos pajamos | | |
| 1.4 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | 196,98 | 1 152,84 |
| 1.5 | Kitos | | |
| 2. | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | | |
| 3. | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 4. | Kitos veiklos rezultatas | 196,98 | 1 152,84 |

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

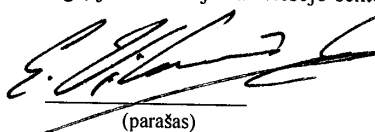
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Panevėžio departamento direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja

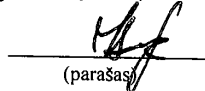
(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Eugenijus Vilčinskas

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Ingrida Svincickaitė

(vardas ir pavardė)

25-ojo VSAFAS „Segmentai“ I priedas
 Panevėžio VSC, įm.k. 191346874, Respublikos g. 13, Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų atskatinamojo rašto
 16 priedas

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų atskatinamajame rašte formos pavyzdys)

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | Iš viso | | | |
|----------|--|-----------------------------|--------|-------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|---------|------------------------------|-----------|-------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyvyba | Višojo 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 ŠALUTIS | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -180 343,17 | | | | -180 343,17 |
| 1.2. | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | -161 601,30 | | | | -161 601,30 |
| 1.3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -505,81 | | | | -505,81 |
| 1.4. | Komandiruočių | | | | | | | -9 308,56 | | | | -9 308,56 |
| 1.5. | Transporto | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.6. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | -2 490,78 | | | | -2 490,78 |
| 1.7. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 1.8. | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | -1 724,44 | | | | -1 724,44 |
| 1.9. | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | -919,04 | | | | -919,04 |
| 1.10. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | Finansavimo | | | | | | | -403,90 | | | | -403,90 |
| 1.13. | Kitų paslaugų | | | | | | | -3 389,34 | | | | -3 389,34 |
| 1.14. | Kitos | | | | | | | | | | | |
| 2. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | | | | | | | | | |
| 3. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Išmokos: | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -169 339,51 | | | | -169 339,51 |
| 3.1.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -151 296,66 | | | | -151 296,66 |
| 3.1.3. | Komandiruočių | | | | | | | -9 888,45 | | | | -9 888,45 |
| 3.1.4. | Transporto | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.1.5. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | -2 320,00 | | | | -2 320,00 |
| 3.1.6. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.1.7. | Atsargų įsigijimo | | | | | | | -1 206,00 | | | | -1 206,00 |
| 3.1.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | -914,22 | | | | -914,22 |
| 3.1.9. | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | | | | | |
| 3.1.11. | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | -3 714,18 | | | | -3 714,18 |
| 3.1.12. | Kitos išmokos | | | | | | | | | | | |

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

Eugenijus Vilčinskas
 (vardas ir pavardė)

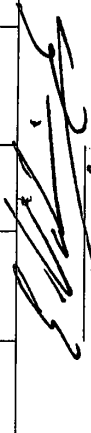
Ingrida Svincickaitė
 (vardas ir pavardė)

25-ojo VSAFAS „Segmentai“ I priedas
 Panevėžio VSC. im.k. 191346874. Respublikos g. 13. Panevėžys
 2016 m. kovo 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
 17 priedas

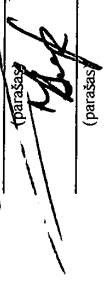
(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | Iš viso |
|-----------|--|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|--------------------|------------------------------|-----------|-------------------|--------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Cyryba | 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 SANA UDOS | | | | | | | -644 416,07 | | | | -644 416,07 |
| 1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -592 465,81 | | | | -592 465,81 |
| 1.2. | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | -2 023,12 | | | | -2 023,12 |
| 1.3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -21 799,30 | | | | -21 799,30 |
| 1.4. | Komandiruočių | | | | | | | -119,70 | | | | -119,70 |
| 1.5. | Transporto | | | | | | | -9 716,32 | | | | -9 716,32 |
| 1.6. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | -72,60 | | | | -72,60 |
| 1.7. | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | -2 595,33 | | | | -2 595,33 |
| 1.8. | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | -1 704,47 | | | | -1 704,47 |
| 1.9. | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | | | | | |
| 1.10. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | Finansavimo | | | | | | | -2 081,40 | | | | -2 081,40 |
| 1.13. | Kitų paslaugų | | | | | | | -11 809,01 | | | | -11 809,01 |
| 1.14. | Kitos | | | | | | | -22,01 | | | | -22,01 |
| 2. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA | | | | | | | | | | | |
| 3. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 3.1. | Išmokos: | | | | | | | -634 957,90 | | | | -634 957,90 |
| 3.1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -581 430,89 | | | | -581 430,89 |
| 3.1.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -28 060,70 | | | | -28 060,70 |
| 3.1.3. | Komandiruočių | | | | | | | -119,70 | | | | -119,70 |
| 3.1.4. | Transporto | | | | | | | -9 905,83 | | | | -9 905,83 |
| 3.1.5. | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | | -72,60 | | | | -72,60 |
| 3.1.6. | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | -1 132,84 | | | | -1 132,84 |
| 3.1.7. | Atsargų įsigijimo | | | | | | | -1 600,00 | | | | -1 600,00 |
| 3.1.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 3.1.9. | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | -12 613,33 | | | | -12 613,33 |
| 3.1.11. | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12. | Kitos išmokos | | | | | | | -22,01 | | | | -22,01 |


 (parabasa)
 Eugenijus Viličinskas
 (vardas ir pavardė)

Panevėžio departamento direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidaus administravimo sk. vedėjo pavaduotoja
 (vyriausias buhalteris (buhalteris))

 (parabasa)
 Ingrida Svincickaitė
 (vardas ir pavardė)