

Vilniaus miesto savivaldybė
VŠĮ Grigiškių sveikatos priežiūros centro
tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys
2023 m. II ketvirtis

Grigiškės

2023 m.

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

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181384061, Mokyklos g. 10, Grigiškių m., Vilniaus m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. 06 30 D. DUOMENIS**

2023-06-30 Nr. 02/23
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		647 271,51	664 260,46
I.	Nematerialusis turtas	<i>Nr. 1</i>	6 802,59	6 040,55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 777,91	2 783,37
I.3	Kitas nematerialusis turtas		3 024,68	3 257,18
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	<i>Nr. 2</i>	640 468,92	658 219,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		394 019,25	397 200,45
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		144 045,34	150 878,50
II.6	Transporto priemonės		23 306,81	25 173,23
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		79 097,52	84 967,73
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	<i>Nr. 3</i>	963 554,64	503 422,24
I.	Atsargos		59 564,40	48 232,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		59 564,40	48 232,19
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. 06.30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		18 553,85	2 928,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		381 346,94	248 107,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		36 000,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		344 863,98	247 490,12
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		482,96	617,12
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		504 089,45	204 154,52
	IŠ VISO TURTO:		1 610 826,15	1 167 682,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	<i>Nr. 4</i>	656 074,68	616 545,83
I.	Iš valstybės biudžeto		60 131,80	38 653,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		367 570,52	348 195,06
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		159 399,69	163 924,83
IV.	Iš kitų šaltinių		68 972,67	65 772,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		375 023,46	181 341,01
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<i>Nr. 5</i>	375 023,46	181 341,01
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		22 241,64	27 498,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		198 949,55	353,74
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		153 432,99	153 432,99
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		399,28	65,53
F.	GRYNASIS TURTA	<i>Nr. 6</i>	579 728,01	369 795,86
I.	Dalininkų kapitalas		8 079,97	8 079,97
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		571 648,04	361 715,89
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		209 932,15	53 466,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		361 715,89	308 249,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 610 826,15	1 167 682,70

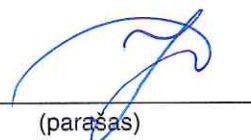
Direktoriaus pavaduotoja
palaikomajam gydymui
ir slaugai
Natalia Prishchepenk

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))


(parašas)

(vardas ir pavardė)


(parašas)

Vyriausioji buhalterė
Jadvyga Petrošienė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

181384061, Mokyklos g. 10, Grigiškių m., Vilniaus m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. 06.30. D. DUOMENIS

2023. 06. 30.

Nr. 02/23

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 727 059,92	1 269 475,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		136 959,09	163 672,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 434,90	68 667,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		103 663,13	71 174,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 525,14	4 587,84
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25 335,92	19 242,60
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 590 100,83	1 105 802,92
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 590 699,75	1 106 196,10
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-598,92	-393,18
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 517 153,27	-1 235 899,79
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 226 140,19	-934 051,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-28 700,81	-23 039,54
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25 194,58	-30 585,02
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-962,75	-1 001,97
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-950,00	-2 258,07
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-2 336,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-112 460,31	-154 611,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		-122 744,63	-88 014,89
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		209 906,65	33 575,72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		25,50	23,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		25,50	23,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
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		209 932,15	33 599,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		209 932,15	33 599,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS VADOVUI			

palaikomajam gydymui
ir slaugai
Natalia Prishchepenk

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (bualteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vyriausioji buhalterė
Jadviga Petrošienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

181384061

(JAR kodas)

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

Mokyklos g. 10, Grigiškių m., Vilniaus m. sav.

(adresas)

INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR
SĄNAUDAS

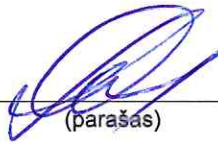
20 23 m. 06. 30. d.

(tūkst. eurų)

		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	949,38	1 727,08
2.	Sąnaudos	-796,17	-1 517,16

Direktoriaus pavaduotoja
palaikomajam gydymui
ir slaugai

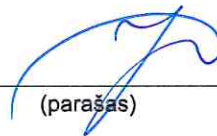
Natalia Prichopenok
(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(bhalteris))



(parašas)

Vyriausioji buhalterė
Jadvyga Petrošienė

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2023 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Grigiškių sveikatos priežiūros centras (toliau tekste –Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti asmens sveikatos priežiūros viešoji Įstaiga, įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų, teikianti ambulatorines pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros, stacionarines pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaiga yra viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens priežiūros paslaugas pagal sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Įstaiga įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 2010 metų gegužės 11 d., juridinio asmens kodas 181384061. Įstaigos steigėjas- Vilniaus miesto taryba. Įstaigos buveinė yra Mokyklos g. 10, Grigiškės, Vilniaus m. savivaldybė.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos Priežiūros įstatų įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymu, kitais įstatymais bei galiojančiais teisės norminiais aktais, Įstaigos įstatais. Įstaigos įstatai patvirtinti 2021m. rugsėjo 24 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 30-2571/21 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės viešųjų asmens sveikatos priežiūros įstaigų įstatų tvirtinimo“ ir įregistruoti Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Įsigaliojo nuo 2021m. gruodžio 31d.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas SEB ir Luminor bankuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo. Pagal savo prievoles Įstaiga atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos vienasmenis valdymo organas – direktorius. Taip pat yra kolegialūs patariamieji organai: stebėtojų taryba, gydymo taryba, slaugos taryba.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – teikti kokybiškas medicinos paslaugas, įtraukiant ligų prevenciją, diagnostiką, gydymą ir rehabilitaciją. Siekiama, kad paslaugos būtų kokybiškos, teikiamos laiku, jos būtų prieinamos ir užtikrintas jų tęstinumas.

Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos, uždirbtos pagal su Vilniaus teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytą sutartį už teikiamas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, finansavimo pajamos bei pajamos, uždirbtos teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Įstaigos finansinė apskaita organizuota decentralizuotai, atsižvelgta į Įstaigos veiklos ypatumus, atliekamų funkcijų apimtį, nuolat įgyvendinamų programų sudėtingumą, įvairovę bei į darbuotojų ir struktūrinių padalinių skaičių ir jų darbo apmokėjimo tvarkos sudėtingumą bei į viešojo sektoriaus subjektų finansinių rinkinių konsolidavimo schemą. Finansinei apskaitai tvarkyti Įstaigoje organizuotas savarankiškas Buhalterinės apskaitos skyrius. Nuo 2010 m. sausio 1 d. finansinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei Įstaigoje galiojančia Apskaitos politika.

Įstaigos finansinei apskaitai tvarkyti įdiegta apskaitos „AGNUM“ sistema pagal pagrindinius apskaitos modulius: branduolys (administravimas, parametrai, normatyvai), didžioji knyga (bendras žurnalas), debetinės/ kreditinės operacijos, klientų skolų apskaita, pirkimų apskaita, pardavimų apskaita, ilgalaikio turto apskaita, atsargų apskaita (medikamentų sandėlis).

Darbo užmokesčio ir personalo apskaitai yra įdiegta DEBETAS programa.

Atsiskaitymo modulis- bankas yra tvarkomas bankinėmis operacinėmis sistemų programomis.

Atsiskaitymai už mokamas paslaugas grynaisiais pinigais ir banko kortelėmis vykdomi įmokų kasoje, įmokų surinkimo terminale, mobiliųjų mokėjimo terminalų pagalba paslaugos teikimo vietoje, yra galimybė atsiskaityti bankiniu pavedimu ir naudojant QR kodą. Lietuvos Respublikos finansų ministerijos su partneriais įgyvendintas projektas „Elektroninės paslaugos „E sąskaita“ sukūrimas sudarė galimybę prekių, paslaugų, darbų tiekėjams, vykdančioms viešųjų pirkimų sutartis teikti, o Įstaigai, elektronines PVM sąskaitas faktūras, sąskaitas faktūras, kreditinius, debetinius dokumentus ir avansines sąskaitas gauti internetu.

Finansinei apskaitai konsoliduoti sėkmingai naudojama Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos kompiuterinė programa VSAKIS.

Mokestiniais klausimais yra naudojamosi „Sodros: draudėjų portalo kompiuterinėmis programomis, Valstybinės mokesčių inspekcijos portalo ir Statistikos departamento kompiuterinėmis programomis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį- 95 darbuotojai.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Mindaugas Šilkūnas.

2023 metų birželio 30 d. Įstaigos turto vertė sudarė 1 610 826,15 Eur, iš jo:

- | | |
|-----------------------|------------------|
| - ilgalaikis turtas | - 647 271,51 Eur |
| - trumpalaikis turtas | - 963 554,64 Eur |

2023 metų birželio 30 d. Įstaigos Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies vertė sudarė 1 610 826,15 Eur, iš jo:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| - finansavimo sumos | - 656 074,68 Eur |
| - įsipareigojimai | - 375 023,46 Eur |
| - dalininkų kapitalas | - 8 079,97 Eur |
| - sukauptas ankstesnių metų perviršis | - 361 715,89 Eur |
| - einamųjų metų perviršis | - 209 932,15 Eur |

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- LRV 2022-06-15 Nutarimu Nr.630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Vyriausybės nutarimais, kitais įstatymais ir teisės aktais.

Apskaitos politika patvirtinta 2014 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. 1.5-68, ja vadovaujamosi nuo 2015 m. sausio 1 d. su pakeitimais ir papildymais. Finansinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiami Apskaitos politikoje apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių metų finansinėse ataskaitose.

Įstaigos finansinėje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai ir centais.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurai ir centais.

Ūkinių operacijų pripažinimas, įvertinimas, registravimas apskaitoje, rodymas finansinėse ataskaitose ir informacijos atskleidimas vykdomas tik pagal juos pagrindžiančius apskaitos

dokumentus, turinčius visus Lietuvos Respublikos Finansinės apskaitos įstatyme nustatytus rekvizitus ir atitinkančius viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu nuostatais.

Ūkinės operacijos, kurios negali būti pagrįstos dokumentais registruojami apskaitoje ir atspindi pažymoje.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektams atitinkamas ataskaitų formas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu reglamentuota tvarka ir galiojančiais Viešojo apskaitos ir atskaitomybės standartais (VSAFAS).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas (toliau- NT) Vadovaujantis 13 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.1** pateikta informacija, apie NT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal NT grupes.

Nematerialiojo turto likutis 2023 m. birželio 30 d. – **6 802,59 Eur**, toje sumoje:

- programinės įrangos ir jos licencijų likutinė vertė – 3 777,91 Eur;
- kito nematerialaus turto likutinė vertė – 3 024,68 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai nebuvo nustatyti.

Finansinės būklės ataskaitoje NT atvaizduotas likutine verte.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau- IMT)

Vadovaujantis 12 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.2** pateikta informacija, apie IMT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal ilgalaikio materialaus turto grupes.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMT **už 689,70 Eur**, įsigyta biuro įrangos už 689,70 Eur.

IMT likutis 2023 m. birželio 30 d. – **640 468,92 Eur**, toje sumoje:

- pastatų likutinė vertė – 394 019,25 Eur;
- mašinų ir įrenginių likutinė vertė – 144 045,34 Eur;
- transporto priemonių likutinė vertė – 23 306,81 Eur;
- baldų ir biuro įrangos ir kito ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 79 097,52 Eur;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų IMT nuvertėjimo požymių

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė atitinka tikrąją vertę.

3 pastaba. Trumpalaikis turtas

Vadovaujantis 8 VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr. 3** pateikta informacija apie balansines atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal atsargų grupes.

Įstaigos trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2023 m. birželio 30 d. – **963 554,64 Eur**, toje sumoje:

-**atsargos viso – 59 564,40 Eur**, (medikamentai, įvairios kitos atsargos Įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui). Atsargos apskaitomos FIFO metodu;

-**išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 18 553,85 Eur**:

-išankstiniai apmokėjimai už 2023 m. spaudos ir kitos literatūros prenumeratą, draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos ateinančių laikotarpių sąnaudomis- 12 696,11 Eur;

-ateinančių laikotarpių sąnaudos- 5 857,74 Eur.

- **per vienerius metus gautinos sumos – 381 346,94 Eur**, toje sumoje:

- gautinos finansavimo sumos iš VMSA projektų vykdymui- 36 000,00 Eur;

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 339 309,33 Eur - iš VTLK;

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš savivaldybės biudžeto – 5 052,61 Eur;

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų pirkėjų – 502,04 Eur;

- kitos gautinos sumos– 482,96 Eur

- **pinigai ir pinigų ekvivalentai – 504 089,45 Eur**, toje sumoje:

- pinigai AB SEB banko sąskaitoje eurai – 43 817,31 Eur;

- pinigai Luminor Bank AB banko sąskaitoje eurai – 443 382,64 Eur;

- gryniesi pinigai kasoje eurai – 16 889,50 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos

Vadovaujantis 20-ojo VSAFAS nuostatomis, **aiškinamojo rašto priede Nr.4**, pateikta informacija apie Finansavimo sumų detalizavimą pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.

Finansavimo sumų likutis 2023 m. birželio 30 d. – **656 074,68 Eur**.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigos trumpalaikiai įsipareigojimai 2023m. birželio 30 d. sudaro **375 023,46 Eur**, toje sumoje:

- **tiekėjams mokėtinos sumos** – 22 241,64 Eur, (įsiskolinimas prekių ir paslaugų tiekėjams, kuris neviršija pirkimo - pardavimo sutartyse numatytų mokėjimo terminų);

- **su darbo santykiais susiję įsipareigojimai** – 198 949,55 Eur, (mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo bei garantinio fondo įmokos);

- **sukauptos mokėtinos sumos** – 153 432,99 Eur, (darbuotojams priskaičiuotas atostogų rezervas socialinio draudimo įmokos);

- **kiti trumpalaikiai išsipareigojimai**- 399,28 Eur (kitos mokėtinos sumos).

6 pastaba. Grynasis turtas

Grynasis turtas 2023 m. birželio 30 d. – **579 728,01** Eur, toje sumoje:

- dalininko, Vilniaus miesto savivaldybės, kapitalas – 8 079,97 Eur.
- einamųjų - 2023 metų II ketvirčio perviršis – 209 932,15 Eur.
- sukauptas ankstesnių metų perviršis – 361 715,89 Eur.

Direktoriaus pavaduotoja palaikomajam gydymui ir slaugai,
pavadojanti direktorių

Natalia Prishchepenk

Vyriausioji buhalterė

Jadvyga Petrošienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Priedas Nr. 1.
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15 476,72			9 155,84					24 632,56
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1 500,00								1 500,00
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		1 500,00								1 500,00
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		16 976,72			9 155,84					26 132,56
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina										
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-12 693,35		X	-5 898,66		X	X		-18 592,01

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-505,46		X	-232,50	X	X		-737,96	
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1.	perduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X			X		X	X			
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X			
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-13 198,81		X	-6 131,16	X	X		-19 329,97	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	Pergrupavimai (+ / -)										
20.	Kiti pokyčiai										
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)										
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		3 777,91			3 024,68				6 802,59	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		2 783,37			3 257,18				6 040,55	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis										
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai										

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Priedas Nr. 2,
Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	484 542,28			371 438,69	33 602,00	182 544,58		1 072 127,55
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				5 420,80		4 792,81		10 213,61
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 punkčiuose) įsigijimo savikaina				5 420,80		4 792,81		10 213,61
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)						-3 572,71		-3 572,71
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto						-3 572,71		-3 572,71
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	484 542,28			376 859,49	33 602,00	183 764,68		1 078 768,45
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudaugėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-87 341,83			-220 560,19	-8 428,77	-97 576,85	X	-413 907,64
8.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3 181,20			-12 253,96	-1 866,42	-10 661,27	X	-27 962,85

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalakis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)						3 570,96	X	3 570,96
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto						3 570,96	X	3 570,96
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-90 523,03				-232 814,15	-104 667,16	X	-438 299,53
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	394 019,25			144 045,34	23 306,81	79 097,52		640 468,92
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kuro sudarytos valdžios ir privačiaus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
									(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	397 200,45			150 878,50	25 173,23	84 967,73		658 219,91
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašire.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Priedas Nr. 3.
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		48 232,19						48 232,19
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		115 398,66						115 398,66
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		93 104,02						93 104,02
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		22 294,64						22 294,64
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-104 066,45						-104 066,45
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-104 066,45						-104 066,45
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		59 564,40						59 564,40
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinę atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		59 564,40						59 564,40
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		48 232,19						48 232,19

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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

Priedas Nr. 4.
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	38 653,60	23 733,42		1 179,68		-3 434,90					60 131,80	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	38 653,60	23 733,42		1 179,68		-3 434,90					60 131,80	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	348 195,06	86 259,00				-102 883,54				36 000,00	367 570,52	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	348 195,06					-16 624,54					331 570,52	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		86 259,00				-86 259,00				36 000,00	36 000,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	163 924,83					-4 525,14					159 399,69	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	163 924,83					-4 525,14					159 399,69	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	65 772,34			82 322,84		-79 122,51					68 972,67	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	61 998,89			82 322,84		-76 097,51					68 224,22	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 773,45					-3 025,00					748,45	
5.	Iš viso finansavimo sumų	616 545,83	109 992,42		83 502,52		-189 966,09				36 000,00	656 074,68	

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Priedas No. 5.
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Peļnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delpinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delpinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.