

NACIONALINIO TRANSPLANTACIJOS BIURO PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS PRELIMINARUS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

I. BENDROJI DALIS

1.1. Įregistravimo data

Nacionalinis transplantacijos biuras prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – Biuras) – viešojo administravimo funkcijas vykdanči įstaiga prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Biuro paskirtis – įgyvendinti valstybės politika žmogaus audinių, ląstelių, organų donorystės ir transplantacijos srityje ir prižiūrėti, kaip formuojama ir įgyvendinama ši politika.

Biuras yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Biuras įregistruotas Juridinių asmenų registre 2000 m. spalio 9 d.

Biuro identifikavimo kodas – 193114935, buveinės adresas – Santariškių g. 2, LT-08661 Vilnius, telefonas – (8 5) 279 6096, faksas – (8 5) 2040121, elektroninio pašto adresas – info@ntb.lt, interneto tinklapis: <http://www.ntb.lrv.lt>.

Biuras dalyvauja vykdamas Sveikatos apsaugos ministerijos „Asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimo (02.022) programą.

Biuro savininkė yra valstybė. Biuro savininko teises ir pareigas įgyvendina Sveikatos apsaugos ministerija.

Biuras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymų ir kitais teisės aktais.

Biuras vykdo teisės aktų nustatytas funkcijas ir yra išlaikoma iš valstybės biudžeto asignavimų ir kitų valstybės pinigų fondų lėšų, gali būti finansuojama ir iš kitų įstatymuose numatytų finansavimo šaltinių.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Biuras neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Biuro veiklos tikslas – įgyvendinti valstybės politiką žmogaus audinių, ląstelių, organų donorystės ir transplantacijos srityje ir prižiūrėti, kaip formuojama ir įgyvendinama ši politika, formuoti teigiamą visuominės požiūrį į žmogaus audinių, ląstelių organų donorystę

Kitos veiklos biuras nevykdo.

Biuras turi patvirtintus 23 etatus, iš jų: valstybės tarnautojų -11 etatų, dirbančių pagal darbo sutartis -12 etatų. Laikotarpio pabaigai užimti 20,75 etatų.

Dirbančių darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje – 21.

II. APSKAITOS POLITIKA

Biuras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau – VSAFAS) reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Biuras vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politiką apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Tvarkydamas apskaitą ir sudarydamas ir sudarydamas finansines ataskaitas, Biuras vadovaujasi VSAFAS. Biuro apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginamumo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principu.

Biuras sudarydamas biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį vadovaujasi pinigų, subjekto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato apskaitos principais.

Biuras atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius Biuro apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Biuro apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį, nepriklausomai nuo to, ar tokią ūkinę operaciją vykdyti, sandorį sudaryti leidžia veiklą reglamentuojantys teisės aktai.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose.

Minimalios apskaitos politikos nuostatos aprašytos metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje, pateiktame 2018 m. kovo 13 d. už 2017 metus (2018 m. kovo 13 d. raštas „Dėl 2017 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo“ Nr. T5-134).

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Ilgalaikis nematerialusis turtas (Pastaba Nr.1)

Biuro veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos.

Biure nematerialiojo turto apskaitoje nuvertėjimo nėra.

Nematerialiojo turto, įsigyto perduoti ir per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nėra.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Biure nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Biuras ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį ataskaita pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą.

Ilgalaikis materialusis turtas (Pastaba Nr.2)

Biuro ilgalaikį materialųjį turtą sudaro: kitos mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai, kompiuterinė įranga, kita biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas.

Biuro materialiojo turto apskaitoje nuvertėjimo nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Biuras ilgalaikio materialaus turto neįsigijo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį ataskaita pateikiama pagal 12 – ojo VSAFAS 1 priedą.

Ilgalaikis finansinis turtas (Pastaba Nr. 3)

Ilgalaikio finansinio turto ataskaitinio laikotarpio likutis sudaro – 8 783,62 EUR. Biuro valstybės tarnautojų dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijos dalis.

Atsargos (Pastaba Nr. 4)

Trumpalaikio turto „Atsargų ataskaitinio laikotarpio likutis sudaro – 48,65 Eur (kuro likutis tarnybinio automobilio bake).

Biuras trečiųjų asmenų laikomų atsargų neturi.

Apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ir sumažintos atsargų vertės atkūrimas užregistruotas nebuvo.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį ataskaita pateikiama pagal 8 – ojo VSAFAS 1 priedą.

Išankstiniai apmokėjimai (Pastaba Nr.5)

Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudų suma – 1 095,79 Eur., iš jų:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
1.	Transporto paslaugos (draudimas)	61,91
2.	Kitos prekės ir paslaugos (prenumerata)	22,36
3.	Ryšio paslaugos (internetinio puslapio palaikymas, BNS paslaugos)	185,72
4.	Komandiruočių išlaidos (ACCODR lėšos)	662,00
5.	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos (sistemos paieškos abonentinis mokestis)	54,45
	Išankstiniai apmokėjimai	
6.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	109,35

Per vienus metus gautinos sumos (Pastaba Nr.6)

Gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro – 39 269,82 Eur:

Eil. Nr.	Gautinos sumos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (Eur.)
	Per vienus metus gautinos sumos:	39 269,82
	Sukauptos gautinos sumos (III.5), iš jų:	39 269,82
1.	Sukauptos finansavimo pajamos nepanaudotoms atostogoms	13 009,83
2.	Sukauptos finansavimo pajamos socialinio draudimo įmokų nuo nepanaudotų atostogų	3 978,43
3.	Darbo užmokestis	14 166,40
4.	Darbdavio socialinio draudimo įmoka	5 377,83
5.	Ryšių paslaugos	206,88
6.	Transporto išlaikymas	71,62
7.	Komandiruotės išlaidos	107,53
8.	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	85,50
9.	Komunalinės išlaidos	923,40
10.	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	1 204,00
11.	Kitos paslaugos	138,40

Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Pastaba Nr.7)

Pinigai banko sąskaitose sudaro – 12 884,05 Eur:

Straipsnis	Suma	Pastabos
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių :	12 884,05	Iš jų:
	41,91	Biudžeto lėšos banko mokesčiams.
	144,17	Gautos lėšos iš 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio
	12 697,97	ACCORD projekto lėšos

Finansavimo sumos (Pastaba Nr.8)

Informacija apie Biuro finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nustatytą formą.

Įsipareigojimai (Pastaba Nr.9)

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro (I.) – 8 783,62 Eur. Dėl ekonominės krizės Biuro valstybės tarnautojų neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio ir socialinio draudimo dalis kuri turi būti grąžinta nuo 1 iki 5 metų.

Trumpalaikių įsipareigojimų sumą ataskaitinio laikotarpio sudaro (II.) – 39 269,82 Eur
Tiekėjams mokėtinas sumas sudaro (II.9) – 2 737,33 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos	Suma
Ryšių paslaugos: UAB „Lietuvos paštas“ – 102,37 Eur UAB „Lietuvos radijo ir televizijos centras“ – 5,96 Eur UAB „Tele2“ – 12,32 Eur UAB „Telia“ – 86,23 Eur	206,88
Transporto išlaikymas: UAB „Tele2“ – 3,71 Eur VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos“ – 29 Eur UAB „Neste Lietuva“ – 38,91 Eur	71,62
Komandiruotės išlaidos: UAB „Neste Lietuva“ – 101,71 Eur UAB „Tele2“ – 5,82 Eur	107,53
Kvalifikacijos kėlimo išlaidos: UAB „Mokesčių srautas“ – 85,50 Eur	85,50
Komunalinės paslaugos: VŠĮ „Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos“ – 993,65 Eur	923,40

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: UAB „Atea“ – 720 Eur UAB „TCG Telegom“ – 484 Eur	1 204,00
Kitų prekių ir paslaugų įsigijimas: UAB „Socialinė integracija“ – 138,40 Eur	138,40

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (II.10) – 19 544,23 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių darbuotojo lėšomis	1 783,07
Mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos 30,98 proc.	5 377,83
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	2 454,61
Mokėtinas darbo užmokestis	9 928,72

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro (II.11) – 16 988,26 Eur.

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma
Atostogų rezervas	13 009,83
Socialinio draudimo įmokos nuo atostogų rezervo	3 978,43

Pagrindinės veiklos pajamos (Pastaba Nr. 10)

Pagrindinės veiklos finansavimo pajamas sudaro – 271 270,18 Eur, iš jų: 268 127,86 Eur iš valstybės biudžeto, 3 142,32 Eur iš kitų šaltinių.

Pagrindinės veiklos sąnaudos (Pastaba Nr.11)

Detaliau kiekvieną sąnaudų rūšį pateikiama Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Informacija apie Biuro pagrindinės veiklos srautus pateikiama pagal 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede nustatytą formą.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie Biuro finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6 – ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede .

Direktoriaus pavaduotoja,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas

Audronė Būziuvienė

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

Nacionalinis transplantacijos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193114935, Santariškių g. 2, LT-08661, Vilnius, Lietuva

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

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

2018 m. spalio 18 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		36 376,72	59 165,90
I.	Nematerialusis turtas	P1	3 948,23	21 265,94
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		3 948,23	21 265,94
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	23 644,87	29 116,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekiilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5 137,34	7 357,19
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18 507,53	21 759,15
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	P3	8 783,62	8 783,62
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		53 298,31	23 725,59
I.	Atsargos	P4	48,65	29,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		48,65	29,24
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	P5	1 095,79	917,80
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P6	39 269,82	22 407,49
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		39 269,82	22 407,49
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	12 884,05	371,06
	IŠ VISO TURTO:		89 675,03	82 891,49
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	41 621,59	51 700,38
I.	Iš valstybės biudžeto		25 923,95	48 555,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		15 697,64	3 144,79
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	P9	48 053,44	31 191,11
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8 783,62	8 783,62

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 783,62	8 783,62
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		39 269,82	22 407,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			4 391,80
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2 737,33	1 021,50
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		19 544,23	5,93
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		16 988,26	16 988,26
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		89 675,03	82 891,49

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Audronė Būziuvienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Nacionalinis transplantacijos biuras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193114935, Santariškių g. 2, LT-08661, Vilnius, Lietuva

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018 m. spalio 18 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: neapvalinti

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P10	271270,18	261703,56
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		271270,18	261703,56
I.1.	Iš valstybės biudžeto		268127,86	258539,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3142,32	3164,0
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P11	-271270,18	-261662,24
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-217650,42	-205420,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23781,38	-25382,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5053,22	-5035,17
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-3953,85	-6231,03
V.	TRANSPORTO		-2461,08	-2395,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-202,87	-964,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-25,69
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-3270,92	-839,48
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14896,44	-15368,09
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			41,32
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			437,12
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-437,12
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-41,32

F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Audronė Būziuvienė

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

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

Nacionalinis transplantacijos biuras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193114935, Santariškių g. 2, LT-08661, Vilnius, Lietuva
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2018 m. spalio 18 d. Nr. _____

(data)

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		12 512,99		12 512,99	-84,78		-84,78
I.	Išplaukos		137 625,36	105 711,50	243 336,86	167 548,27	167 880,62	335 428,89
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		137 625,36	105 711,50	243 336,86	167 098,27	167 880,62	334 978,89
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		121 930,19	105 711,50	227 641,69	165 870,33	165 707,62	331 577,95
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		15 695,17		15 695,17	1 227,94	2 173,00	3 400,94
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos							
II.	Pervestos lėšos					450,00	0,00	450,00
II.1.	Iš valstybės biudžetą					-584,22	0,00	-584,22
II.2.	Iš savivaldybių biudžetų					-584,22	0,00	-584,22
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		-125 112,37	-105 711,50	-230 823,87	-167 048,83	-167 880,62	-334 929,45
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-119 137,94	-82 570,22	-201 708,16	-159 865,42	-123 526,40	-283 391,82
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-86,83	-5 282,01	-5 368,84	-31,93	-7 791,07	-7 823,00
III.3.	Komandiruočių		-2 253,76	-3 319,27	-5 573,03	-3 701,53	-3 701,35	-7 402,88
III.4.	Transporto		-401,00	-774,14	-1 175,14	-94,68	-3 402,76	-3 497,44
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo			-202,87	-202,87	-143,99	-1 389,05	-1 533,04
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							
III.7.	Atsargų įsigijimo		-943,13	-1 889,81	-2 832,94	-1 139,42	-5 042,28	-6 181,70
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-1 616,92	-11 356,14	-13 173,06	-2 071,86	-23 027,71	-25 099,57
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-672,79	-117,04	-789,83			
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			-992,20	-992,20		-617,77	-617,77
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas			-992,20	-992,20		-617,77	-617,77
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			992,20	992,20		617,77	617,77
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:			992,20	992,20		617,77	617,77
IV.1	Iš valstybės biudžeto			992,20	992,20		617,77	617,77
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 EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	12 512,99		12 512,99		-84,78		-84,78
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	371,06		371,06		455,84		455,84
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	12 884,05		12 884,05		371,06		371,06

 Direktoriaus pavaduotoja, laikinai vykdanči direktoriaus funkcijas
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 (parašas)

 Audronė Būziuvienė
 (vardas ir pavardė)

 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 (vardas ir pavardė)

(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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Gauti delspinigiai ir baudos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		41,32
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		41,32
2.2.	Sumokėti delspinigiai ir baudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)		-41,32

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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	Nekinijamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						46214,32	20505,09		48999,87					115719,28
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									992,2					992,2
2.1.	pirkto turto įsigijimo									992,2					992,2
2.2.	neatlyginčiai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-535,51								-535,51
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-535,51								-535,51
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						45678,81	20505,09		49992,07					116175,97
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-38857,13	-20505,09		-27240,72	X		X	X	-86602,94
7.	Neatlyginčiai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-2219,85			-4243,82	X		X	X	-6463,67
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					535,51				X		X	X	535,51
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					535,51				X		X	X	535,51
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-40541,47	-20505,09		-31484,54	X		X	X	-92531,1
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialus turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		241.755,74							241.755,74	
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		-800,0							-800,0	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		-800,0							-800,0	
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		240.955,74							240.955,74	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-220.489,8		X		X		X	-220.489,8	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X		X		

(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 pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 pardavimo 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.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	48 555,59	228 653,89	0,00	0,00	0,00	0,00	251 265,53	0,00	0,00	0,00	25 923,95	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48 084,17	3 479,60	700,89	0,00	0,00	0,00	26 816,41	0,00	0,00	0,00	25 448,25	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	471,42	225 154,29	-700,89	0,00	0,00	0,00	224 449,12	0,00	0,00	0,00	475,70	
2.	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	IS 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):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	IS kitų šaltinių:	3 144,79	15 695,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142,32	0,00	0,00	0,00	15 697,64	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 930,23	0,00	836,55	0,00	0,00	0,00	1 507,81	0,00	0,00	0,00	2 238,97	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	214,56	15 695,17	-836,55	0,00	0,00	0,00	1 634,51	0,00	0,00	0,00	13 438,67	
5.	IS viso finansavimo sumų:	51 700,38	244 329,06	0,00	0,00	0,00	0,00	254 407,85	0,00	0,00	0,00	41 621,59	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 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 sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		48 555,59	48 555,59		25 923,95	25 923,95
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		3 144,79	3 144,79		15 697,64	15 697,64
5.	Iš viso		51 700,38	51 700,38		41 621,59	41 621,59