

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

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 164272081, adresas: Žemaitės alėja 1, Kretinga

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

_____, Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1107067	1032224
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	1	23673	21838
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		500	540
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2923	3996
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20250	17302
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1083394	1010386
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2	1083394	1010386
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1101702	968305
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3	823276	690692
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	4	25603	27402
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	5	28863	27252
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	6	52	17
V.	TRANSPORTO	7	34646	34561
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	8	1791	974
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	9	301	5336
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	10	164	354
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	11	90805	90149
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12		91568
XIV.	KITOS	13	96201	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	14	5365	63919
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
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		5365	63919
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	15	5365	63919
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyr. gydytojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Stefanija Girkantienė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

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

įm. kodas 164272081, Žemaitės alėja 1, Kretinga

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		176707	197725
I.	Nematerialusis turtas		3937	4118
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	1	3937	4118
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		172770	193607
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	2	77900	85804
II.6	Transporto priemonės	3	43001	48853
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	4	20024	19563
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	31845	39387
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		739297	556606
I.	Atsargos		42406	51097
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6	42406	51097
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	7	3625	4294
III.	Per vienus metus gautinos sumos	8	189348	89078
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0	
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		189348	89078
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	503918	412137
	IŠ VISO TURTO:		916004	754331

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		39387	46386
I.	Iš valstybės biudžeto	10	655	655
II.	Iš savivaldybės biudžeto	11	0	500
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	12	27475	30398
IV.	Iš kitų šaltinių	13	11257	14833
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		279522	116215
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		279522	116215
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	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	14	17753	20166
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	165877	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	16	95872	95872
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	20	177
F.	GRYNASIS TURTAS		597095	591730
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	18	597095	591730
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	19	5365	359
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	20	591730	591371
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		916004	754331

Vyr. gydytojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vidmantas Jurgaitis
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stefanija Girkantiene
(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	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	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):	655										655
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	655										655
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	500						500				0
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	500						500				0
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):	30398	0	0	0	0	0	2923	0	0	0	27475
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30398						2923				27475
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0
4.	Iš kitų šaltinių:	14833	0	0	16674	0	0	20250	0	0	0	11257
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13468			16674			20250				9892
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1365										1365
5.	Iš viso finansavimo sumų	46386	0	0	16674	0	0	23673	0	0	0	39387

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

(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	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						282867	225015		91801		176002			775685
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						0	0	0	3626	0	0	0	0	3626
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina									3626					3626
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						0	0	0	1490	0	1141	0	0	2631
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									1490		1141			2631
4.	Pergрупavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						282867	225015		93937		174861			776680
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					201621	179088		73802	X	140814	X	X	595325
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					3346	2926		1601	X	3343	X	X	11216
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0	0	0	1490	X	1141	X	X	2631
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X								1490	X	1141	X	X	2631
10.	Pergрупavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					204967	182014	0	73913	X	143016	X	X	603910
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	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	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	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	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						77900	43001	0	20024		31845			172770
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						81246	45927	0	17999		35188			180360

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS Nr.1

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“

1 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 nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10772							10772
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		958							958
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		958							958
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0							0
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		11730							11730
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	7204		X		X	X		7204
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	589		X		X	X		589
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		0
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	7793		X		X	X		7793
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, 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)		3937							3937
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		3568							3568

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		35732						35732
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		58415						58415
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		42159						42159
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		16256						16256
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		51741						51741
3.1.	Parduota								0
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0
3.3.	Sunaudota veikloje		51608						51608
3.4.	Kiti nurašymai		133						133
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		42406						42406
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		42406						42406
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		35732						35732

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Viešosios įstaigos Kretingos pirminio sveikatos priežiūros centro

2018 metų II ketvirčio aiškinamasis raštas

2018 m. birželio mėn. 30 d.

Kretinga

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kretingos PSPC yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Kretingos rajono savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Kretingos PSPC įstatai patvirtinti 1997 m. rugsėjo mėn. 24 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo mėn. 24 dieną, jos kodas 164272081. Įstatai pakeisti 2016 m. vasario 25 d. Kretingos rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T2-58. Juridinių asmenų registre įregistruoti 2016 m. kovo 22 d., nėra PVM mokėtoja. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Žemaitės alėja 1, Kretingoje. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas, greitosios medicininės pagalbos paslaugas ir dantų protezavimo paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Banko rekvizitai: A/s LT864010041800042190 AB DnB bankas, banko kodas 40100.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį ketvirtį buvo 118 darbuotojai, iš jų gydytojai - 23, kiti specialistai su aukštuoju - 7, slaugytojos - 62, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu - 6, kito personalo - 17, administracijos darbuotojai - 3.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas vyriausiasis gydytojas Vidmantas Jurgaitis.

Vš. Į Kretingos PSPC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2017 01 01 d. iki 2017 03 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaita vedama eurai.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Prorūnos“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kretingos PSPC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
8. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta vyr. gydytojo 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. VI-065 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

2014 m. lapkričio 26 d. vyr. gydytojo įsakymu Nr. VI-080 buvo pakeistas apskaitos politikos „Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos“ skyrius. Pakeitimas įsigalioja nuo 2015 metų sausio 1 d.

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

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaiga vadovaujasi Lietuvos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 patvirtintais ir Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2014 m. gruodžio 9 d. raštu Nr. (4.1.23)D3-5844 suderintais „Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 1 metai;

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto .

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

kompiuteriai ir jų įranga 6 metai;

kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 7 metai;

kita biuro įranga 9 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas;

ūkinis inventorių ir kiti reikmenys 6 metų;

kitas ilgalaikis materialus turtas 5 metai.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Įstaiga vadovaujasi Lietuvos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 patvirtintais ir Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2014 m. gruodžio 9 d. raštu Nr. (4.1.23)D3-5844 suderintais „Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto materialiojo turto.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

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

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VŠ. Į.Kretingos PSPC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių, medikamentai, medžiagos, degalai. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Nenaudojamo inventoriaus įstaigoje nėra.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Įstaiga tokių skolų ataskaitiniai metais neturėjo. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės nuomos (lizingo) įstaigoje nebuvo.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją) ;
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- perdavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai:

registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pasikeitimą ataskaitiniu laikotarpiu, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 1, vadovaujantis 13 VASAFAS reikalavimais.

NT nebenaudojamo įstaigos veikloje nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT (programinė įranga) likutinė vertė (pastaba Nr.1) atitinka turto tikrąją vertę 3937 eurus (€).

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pasikeitimą ataskaitiniu laikotarpiu, atvaizduojama 12 standarto 1 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.2).

IMT nebenaudojam įstaigos veikloje nėra;

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis IMT neįsigijo.

Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neatliko turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė pagal grupes (pastaba Nr. 2) medicininė įranga – 77900 €, (pastaba Nr.3) transporto priemonės – 43001 €, (pastaba Nr.4) baldai – 2391 €, kompiuterinė įranga – 12218 €, kita biuro įranga – 5415 €, (pastaba Nr.5) kitas IMT – 33845 € atitinka turto tikrąją vertę.

3. Ilgalaikis finansinis turtas.

Vš. Į . Kretingos PSPC ilgalaikio finansinio turto ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

4. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma 8 VSAFAS 1 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.3).

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga atsargose neturėjo apskaitomo ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.6) atsargos rodomos tikrąja verte, kuri atitinka įsigijimo vertę. Jas sudaro:

medikamentai ir vakcina – 15707 €,

degalai – 669 €,

brangieji metalai – 309 €,

medžiagos - 25721 €.

5. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos. Pinigai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus ,finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.7), susideda iš ateinančio laikotarpio sąnaudų – 3625 €.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.8) rodomos gautinos lėšos iš TLK – 186161 €, ir kitų įstaigų – 2752 € už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas , už kitas paslaugas – 435 €.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.9) rodomi pinigai banko sąskaitose – 503669 € ir kasoje – 249 €.

6. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma 20 VSAFAS 4 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.4).

Finansinės būklės ataskaitoje pastaba Nr.10 ir 11, 12,13 rodoma gauto, bet nepanaudoto finansavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai: iš valstybės biudžeto gauto turto finansavimo likutis buvo 655 €, iš ES gauto finansavimo likutis – 27475 €, iš kitų šaltinių – 11257 €.

7. Įsipareigojimai

Informacija apie finansinius įsipareigojimus rodoma finansinės būklės ataskaitoje: (pastaba Nr.14) 17753 € tiekėjams mokėtinos sumos , (pastaba Nr.15) 165877 € su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, (pastaba Nr.16) sukauptas atostogų rezervas - 95872, (pastaba Nr.17) sukauptos mokėtinos už naujai išduodamus kompensuojamus vaistų pasu 20 €, kurios kas mėnesį pervedamos Klaipėdos TLK.

8. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė :

Pastatai – 445050 €;

Transporto priemonės – 139809 €;

Medicininė įranga – 31257 €;

Įstaigoje yra sudarytos šios panaudos sutartys:

su Kretingos rajono savivaldybės administracija – 1997 m. spalio mėn. 01 d. panaudos sutartis Nr.67 – neterminuota; 2001 m. lapkričio mėn. 21 d. panaudos sutartis Nr.2, kuri 2011 rugsėjo mėn.6 d. susitarimu Nr.S1- 689 pakeista; panaudos sutartis 2008 m. vasario mėn. 01 d. Nr.B7/54, kuri 2011 rugsėjo mėn. 6 d. pakeista susitarimu Nr.S1-692; 2009 m. lapkričio mėn. 10 d. panaudos sutartis Nr.(6.3)-S11-2 – 10 metų; 2012 m. kovo mėn. 6 d. turto panaudos sutartis Nr.S1-152 – 10 metų, kuri 2014 m. birželio mėn. 12 d. papildomu susitarimu Nr.S1-537 pakeista; 2012 m. kovo mėn. 6 d. turto panaudos sutartis Nr. S1- 153 – 10 metų; 2012 m. kovo mėn. 6 d. turto panaudos sutartis Nr.S1-154 – 10 metų, kuri 2014 m. birželio mėn. 12 d. susitarimu Nr.S1-536 pakeista; 2012 m. kovo mėn. 6 d. turto panaudos sutartis Nr. S1-155 - 10 metų; 2012 m. liepos mėn. 3 d. panaudos sutartis Nr.S1-506, kuri 2013 m. lapkričio mėn. 12 d. susitarimu Nr.S1- 929 pakeista – 10 metų; 2014 m. birželio mėn. 12 d. turto panaudos sutartis Nr.S1- 535 – 10 metų; 2014 m. rugsėjo mėn. 08 d. panaudos sutartis Nr. S1-727 – 10 metų, kuri 2017 02 03 pakeista susitarimu Nr. S1-58; 2016 m. liepos mėn. 7 d. panaudos sutartis Nr.S1-672; 2017 m. gruodžio mėn.12 d. sutartis Nr. S1-1107 - 10 metų; 2017 m. gruodžio mėn.12 d. sutartis Nr. S1-1108 - 100 metų;

su Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligonine Kauno klinikos 2015 m. rugpjūčio 14 d. sudaryta turto panaudos sutartis Nr. SUT-15-1922 ne trumpiau kaip 5 metus, t. y iki 2020 m rugsėjo 30d.;

su UAB „Interlux“ sudarytos panaudos sutartys: 2016 m. gruodžio mėn. 21 d. sutartis Nr.4-1681/SMG/LD ; 2016 m gruodžio mėn. 21 d. panaudos sutartis Nr.4-1679/SMG/LD; 2016 m. gruodžio 21 d sutartis Nr.4-1680/SMG/LD;

su UAB „Bioeksma“ sudaryta 2016 m. gruodžio 19 d. panaudos sutartis Nr. MD-16/151 ;

su UAB „Diagnosticinės sistemos“ 2016 m. gruodžio mėn. 14 d. panaudos sutartis Nr. 133-PA/2016.

9. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalo įstaigą neturi.

Ankstesnių metų perviršis (finansinės būklės ataskaitoje pastaba Nr. 20) buvo 591730€.

Einamų metų perviršis (finansinės būklės ataskaitoje pastaba Nr. 19) yra 5365 €.

10. Finansavimo pajamos

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje (pastaba Nr. 1) pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Jas sudaro iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas – 500 €, iš ES lėšų gautas finansavimas – 2923 €, ir iš kitų šaltinių gautas finansavimas – 20250 €.

11. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos (pastaba Nr. 2) eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 990012 €;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 117055 €.

12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniu laikotarpiu padarytas sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio – 627822 € ir socialinio draudimo – 195454 € sąnaudų (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.3) priskaitytos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.4) sudaro :

nematerialiojo turto iš PSDF amortizacija – 1140 €;

PSDF lėšų įsigyto ilgalaikio turto – 21710 € ;

ES lėšų įsigyto ilgalaikio turto – 2753 €;

komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.5) sudaro šildymas – 11140 € ;

elektros energija – 10081 €;

vandentiekio ir kanalizacijos – 1757 € ;

ryšių paslaugos – 5885 € ;

komandiruočių (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.6) sąnaudų, kurias sudaro dienpinigiai ir kelionės išlaidos - 52 €;

transporto (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.7) sąnaudas sudaro:

degalai – 18370 €;

remonto ir tech. priežiūros – 16276 €;

kvalifikacijos kėlimo (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.8) sąnaudas sudaro mokestis už seminarus, kursus – 1791 €;

paprastojo remonto sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.9) sudaro telefono stotelės remonto darbai 301 €;

VŠĮ KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

nuvertėjimo ir nurašytų sumų (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.10) sąnaudas sudaro išsipylęs kuras – 63 € ir medikamentai, kuriems pasibaigęs galiojimo terminas – 101 €;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.11) sąnaudas sudaro :

vaistai ir vakcina - 30990 €;

inventorius – 10209 €;

medžiagos – 47672 €;

konc. prekes – 1934 €;

kitas sąnaudas (veiklos rezultatų ataskaita pastaba Nr.13) sudaro:

laboratorinės – 25369 €;

draudimo - 8547 €;

skalbimo – 349 €;

rentgeno nuotraukų atlikimo – 4994 €;

dantų protezavimo – 12186 €;

med. tech. remonto, tech. aptarnavimo ir patikros – 4567 €;

med. atliekų tvarkymas – 755 €;

patalpų valymas – 14279 €;

kitos pagrindinės veiklos (anksčiau neįvardintos) sąnaudos - 25155 €.

Pagrindinės veiklos perviršis 5365 € (pastaba Nr.14) .

Finansinės ir investicinės veiklos operacijų nebuvo.

Grynasis įstaigos deficitas arba nuostolis – 5365 € (pastaba Nr.15).

1. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 118 darbuotojai.

Vyr. gydytojas

Vidmantas Jurgaitis

Vyriausioji finansininkė

Stefanija Girkantienė