

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

VŠĮ.KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IMONĖS KODAS 162730352, ADRESAS: KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016-10-20 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		347086,31	358121,44
I.	Nematerialusis turtas		35,05	98,25
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		35,05	98,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		52255,73	63227,66
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19003,40	17246,06
II.6	Transporto priemonės		20975,87	32067,57
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		12063,55	13657,74
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		212,91	256,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		294795,53	294795,53
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		663130,64	530579,52
I.	Atsargos		19940,92	14509,81
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		19940,92	14509,23
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,58
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5151,01	2990,26
III.	Per vienus metus gautinos sumos		115988,69	77701,80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			233,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		115547,53	77436,52
III.5	Sukauptos gautinos sumos			32,17
III.6	Kitos gautinos sumos		441,16	
IV.	Trumpalaikės investicijos		153844,13	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		368205,89	435377,65
	IŠ VISO TURTO:		1010216,95	888700,96
D.	FINANSAVIMO SUMOS		17146,09	16426,02
I.	Iš valstybės biudžeto		1303,66	1550,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7387,35	8785,21
IV.	Iš kitų šaltinių		8455,08	6090,48
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		179055,46	106669,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		179055,46	106669,10
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		179055,46	106669,10
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		11406,90	10803,70
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		71651,16	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		95739,40	95854,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		258,00	11,00
F.	GRYNASIS TURTAS		814015,40	765605,84
I.	Dalininkų kapitalas		13517,37	13517,37
II.	Rezervai		50780,60	50780,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		50780,60	50780,60
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		749717,43	701307,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		48409,56	16897,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		701307,87	684410,74
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1010216,95	888700,96

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas)

VYR.BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



VAIVA KRASAUSKAITĖ

(vardas ir pavardė)

VIDA GLAZAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IMONĖS KODAS 162730352, ADRESAS: Kelmė Nepriklausomybės 2

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016-10-20 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1060430,01	999.973,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		33659,23	30.457,70
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2329,32	48,10
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1397,86	272,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29932,05	30.137,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1026770,78	969.516,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1026770,78	969.516,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1012429,44	-981.033,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-813307,67	-763.971,75
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17715,99	-19.331,86
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24053,85	-23.910,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-220,44	-334,81
V.	TRANSPORTO		-40975,63	-44862,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1851,35	-508,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1906,15	-3676,63
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4915,34	-4427,35
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-76223,44	-61011,46
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-663,75	-677,70
XII.	FINANSAVIMO		-2465,74	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-15928,28	-39072,12
XIV.	KITOS		-12201,81	-19248,48
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48000,57	18940,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		408,99	178,59
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		48409,56	19.118,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48409,56	19.118,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

VAIVA KRASAUSKAITĖ

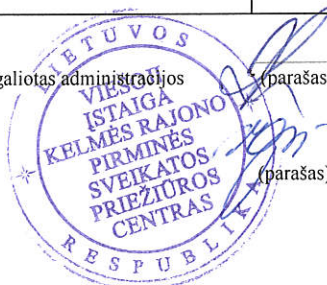
(vardas ir pavardė)

VYR. BUHALTERĖ

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

VIDA GLAZAUSKIENĖ

(vardas ir pavardė)



VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2016 METŲ TREČIO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2016 m. spalio mėn. 20 d.
Kelmė

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kelmės rajono savivaldybės tarybos turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

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 Kelmė, Nepriklausomybės gatvė 2. Įstaigos identifikavimo numeris 162730352. Įregistruota 1997 m. spalio 31 dieną. Įstaigai vadovauja direktorė Vaiva Krasauskaitė.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuojamų objektų neturi.

Įstaigoje trečio ketvirčio pabaigoje dirbo 107 darbuotojų.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2016-01-01 iki 2016-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už trečią ketvirtį.

II. APSKAITOS POLITIKA

VŠĮ Kelmės rajono PSPC ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Būhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais. Įstaigos apskaita vedama EURAIS, taikant dvejybinių įrašų. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

1. viešojo sektoriaus apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus- 0,1 proc. finansiniais metais gautų finansavimo sumų;

2. viešojo sektoriaus aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taikytinas reikšmingumo kriterijus- 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

3. viešojo sektoriaus subjekto konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. įstaigos finansinių metų konsoliduoto turto.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „Agnum“ buhalterinę programą.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis turtas

1.1. Įstaiga 2016-09-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo verte 5848,41 EUR, nusidėvėjimo vertė 5813,36 EUR, likutinė vertė 35,05 EUR. Priskaityta nematerialaus turto nusidėvėjimo per trečią ketvirtį už 21,06 EUR. Įstaigos veikloje yra naudojamas ilgalaikis nematerialus turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikis nematerialus turtas nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per trečią ketvirtį nematerialaus turto nepirkome.

1.2. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto likutis įsigijimo verte -286835,40 EUR, nusidėvėjimas – 234579,65 EUR, likutinė vertė – 52255,75 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 4547,97EUR. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per trečią ketvirtį ilgalaikio turto nupirkta už 5844,17 eurų. Nupirkti į GMP .kardiografai ECG -3 vnt.už 3844,17 eurų, Tri Auto Mini ZX – 1 vnt.-odontologams danties šaknų taisymui-2000,00 eurų.

1.3. Įstaigoje apskaitomo materialaus ilgalaikio turto nustatyta likutinė vertė 0,29 EUR (1,00 litas), įsigijus po 2015 m. likutinė vertė-1 EUR, nematerialaus ilgalaikio turto likutinė vertė lygi nuliui.

2. Atsargos

2.1. Atsargų likutis trečio ketvirčio pradžioje – 23438,61 EUR., pabaigoje-19940,92 EUR.

2.2. Nupirkta inventorius per trečią ketvirtį už 797,36 EUR (Pirmos pagalbos krepšys 1 vnt. – 390,83 EUR (GMP), prožektoriai 3 vnt.-28,97 eurų ,šalmai 3 vnt -13,50 eurų., kasos aparatas 261,36 eurų, ruletei 1 vnt. -70,00 eurų, įv.smulkus inventorius (šepetys, šiukšlių dėžės ir kiti)-46,20 eurų..

2.3.Atiduotas naudoti inventorius už 2012,57 EUR, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Nurašyta nebetinkamo naudoti inventorius už 67,07 euro.

Turimų atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2016-09-30 d. (EUR)	Likutis 2016-06-30 d. (EUR)
Kuras	3971,10	3962,05
Medikamentai	14582,72	17921,84
Atsarginės dalys	0	50,28
Statybinės medžiagos	800,37	514,78
Inventorius	586,73	989,66
Viso :	19940,92	23438,61

3. Išankstiniai mokėjimai

3.1. Įstaigos išankstiniai mokėjimai-tai sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5151,01 EUR (civilinės atsakomybės draudimai, transporto priemonių draudimai, spaudos prenumeratos sąnaudos ir kt.). Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos sekančiais ketvirčiais (ateinančiais laikotarpiais).

4. Per vienerius metus gautinos sumos

4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų ketvirčio pradžioje turėjo už 109072,73 EUR., pasibaigus tračiam ketvirčiui -115988,69 eurų.

4.2. Didžiausią dalį sudaro Šiaulių TLK skola – 114520,97 EUR, tai yra vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 1026,56 EUR. Kitos sukaupotos gautinos sumos – 441,16 EUR(priskaičiuotos palūkanos už turimus vertybinius lakštus).

4.3. Ilgalaikių neapmokėtų skolų neturime.

5. Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai

5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 368205,89 EUR.

5.2. Trumpalaikiai terminuoti indėliai – 153844,13 EUR.

6. Finansavimo sumos

6. Įstaigos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 17146,09 EUR.

6.1. Įstaiga turi gautų vakcinų ir skiepų iš Sveikatos Ministerijos už 8365,92 EUR.

6.2. Gautas paramos ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš Europos Sąjungos, nepripažintas sąnaudomis – už 7387,35 EUR.

6.3. Gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš valstybės biudžeto – 1303,65 EUR.

6.4. Gautas ilgalaikis turtas iš kitų šaltinių – 89,17 EUR.

Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį“:

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo lėšų likutis 2016.07.01	Gautos finansavimo sumos per trečią ketvirtį	Perduota kitoms įstaigoms 2016 m.07-09 mėn.	Gautinos Finansavimo Sumos Iš 06 mėn.	Fin.lėšų sumažėjimas dėl panaudojimo 2016 m. 07-09 mėn.	Finansavimo lėšų likutis 2016.09.30
Finansavimo sumos iš Šiaulių Darbo biržos valst. finansavimas	-322,21	652,95			330,74	0
Finansavimo sumos iš SAM(panaudotos vakcinos ir skiepai)kiti šalt.	13489,28	7499,89	4512,77		8110,48	8365,92
Ilgalaikis turtas ir inventorių gautas labdara iš kitų šaltinių	124,66				35,49	89,17
Ilgal.turtas parama iš ES pagal prog	7322,38				430,11	6892,27
Trumpalaikis turtas iš	602,61				107,53	495,08

Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	1292,20				75,90	1216,30	
Trumpalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	106,33				18,98	87,35	
Draudimo lėšos už transp.rem.		210,81			210,81	0	
Viso:	22615,25	8363,65	4512,77	0	9320,04	17146,09	

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 179055,46 EUR.

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 11406,90 EUR. Tai skolos už praėjusio mėnesio paslaugas, kurių sąskaitos apmokėjimui pateiktos mėnesiui pasibaigus.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 71651,16 EUR .

7.3. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 95739,40 EUR.

7.4. Gražintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 258,00 EUR .

8. Dalininkų kapitalas

8.1. Dalininkų kapitalas per šį ketvirtį nesikeitė – 13517,37 EUR .

9. Einamojo laikotarpio pajamos

9. Per trečią ketvirtį uždirbome pajamų – 363570,48 EUR.

9.1. Pajamos iš Šiaulių TLK per trečią ketvirtį – 339719,00 EUR , per antrą ketvirtį - 322760,00 EUR.

9.2. Mokamos pajamos iš gyventojų – 10115,84 EUR.

9.3. Mokamos paslaugos iš kitų įstaigų – 3338,45 EUR.

9.4. Finansavimo pajamos – 10350,26 EUR .

9.5. Kitos įv. pajamos – 46,93 EUR

Per trečią ketvirtį uždirbome daugiau 10409,67 Eur., nei per antrą ketvirtį.

Iš Šiaulių TLK uždirbome daugiau – 16959,00 eurų, mažiau uždirbome iš gyventojų 2355,89 eurų, mažiau iš kitų įstaigų 245,61 eurų, mažiau finansavimo pajamų 3518,49 eurų ir kt.

10. Einamojo laikotarpio sąnaudos

10.1. Per trečią ketvirtį padaryta sąnaudų – 342912,27 eurų. Per antrą ketvirtį padaryta sąnaudų 339354,82 eurų. Per trečią ketvirtį padaryta sąnaudų daugiau 3557,45 eurų nei per antrą ketvirtį.

10.2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos -281999,51 EUR. Darbo užmokesčio fondas už trečią ketvirtį sudaro 79,8 % visų pajamų, nuo metų pradžios 79,2 % .

10.3. Einamojo remonto sąnaudos sudaro – 1013,07 EUR (įv. smulkus remontas).

10.4. Sunaudoti medikamentai ir med. priemonės – 16787,44 EUR.

10.5. Sunaudotų naftos produktų ir remonto sąnaudos automobiliams – 13230,89 EUR.

10.6. Priskaityta už laboratorinius tyrimus kitose įstaigose – 6132,44 EUR.

10.7. Komunalinės ir ryšių sąnaudos – 4148,79 EUR

10.8. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 4569,03 EUR .

10.9. Kitos įvairios sąnaudos – 15031,10Eur.

Palyginus 2016 m. antro ir trečio ketvirčio sąnaudas, padaryta daugiau darbo užmokesčio ir soc.draudimo sąnaudų -13390,00 eurų, nes buvo pakeltas darbuotojams darbo užmokestis 8%.
Susidarė mažiau transporto sąnaudų – 2010,00 eurų, mažiau sunaudota medikamentų ir med.priemonių 11697,19 eurų., mažiau komunalinių ir ryšių sąnaudų -2956,54 eurų.

11. Sukauptas perviršis ar deficitas

11.1. Sukauptas perviršis ar deficitas per 2016 metų trečią ketvirtį - 21544,00(pelnas) eurų, nuo metų pradžios- 48409,00 eurų pelnas.

11.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas įstaigoje - pelnas -701307,87 EUR.

12. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

12.1. Apskaitos įverčių keitimo per pirmą ketvirtį nebuvo.

12.2. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Direktorė

Vyr.buhalterė



Vaiva Krasauskaitė

Vida Glazauskienė

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2016 III ketv.)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios 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	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		23.438,61						23.438,61	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		30.740,41						30.740,41	
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		23.240,52						23.240,52	
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.499,89						7.499,89	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)									
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje									
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergрупavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		54.179,02						54.179,02	
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)		34.238,10						34.238,10	
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)		4.512,77						4.512,77	
10.3.	Sunaudota veikloje		27.712,76						27.712,76	
10.4.	Kiti nurašymai		2.012,57						2.012,57	
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		34.238,10						34.238,10	
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		19.940,92						19.940,92	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		23.438,61						23.438,61	

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(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 2016 m. III ketv.

Pateikimo valiuta ir liksumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.848,41							5.848,41	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		5.848,41							5.848,41	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5.792,30		X		X	X		-5.792,30	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-21,06		X		X	X		-21,06	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-5.813,36		X		X	X		-5.813,36	
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 perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		35,05							35,05	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		56,11							56,11	

* - Padaryti ataskaitos laukiai neįildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 m. III ketv.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąrašiniai	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						108.120,74	138.366,72		33.492,41		1.011,35			280.991,22
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						5844,17								5844,17
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergрупavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						113.964,91	138.366,72	0,00	33.492,41	0,00	1.011,35	0,00	0,00	286.835,39
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-93.573,14	-115.060,45		-20.614,12	X	-783,98	X	X	-230.031,69
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-1388,37	-2330,4		-814,74	X	-14,46	X	X	-4547,97
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergрупavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X					-94.961,51	-117.390,85	0,00	-21.428,86	0,00	-798,44	0,00	0,00	-234.579,66
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas 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.	Pergрупavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15+/-17)	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***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
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.	Pergрупavimai (+/-)***		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)						19.003,40	20.975,87	0,00	12.063,55	X	212,91	0,00	0,00	52.255,73
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						14.547,60	23.306,27		12.878,29		227,37			50.959,53

*- Pažymėti ataskaitos taisyklų nepildymai.

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

*** - Pažymėtos eilutės parodo skilimus tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(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 2016 M. III KETVIRČIUS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo o sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo o sumų pergrupavimas*	Neatlyginti našai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo o 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):	1.550,33						-246,68				1.303,65
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.550,33						-246,68				1.303,65
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	8.785,21						-1.397,86				7.387,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8.785,21						-1.397,86				7.387,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	6.090,47	4.518,03		41.458,84	-11.596,92		-29.549,59	-2.465,74			8.455,09
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6.090,47			41.458,84	-11.596,92		-25.031,56	-2.465,74			8.455,09
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4.518,03					-4.518,03				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	16.426,01	4.518,03		41.458,84	-11.596,92		-31.194,13	-2.465,74			17.146,09

* Šioje sudėtyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio laikų baigymas ir valiutos kurso (tales pinigų) likvidumas, susijusiais su finansavimo sumomis

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras
(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 2016 M. RUGSĖJO 31 D.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	408,99	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	408,99	
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 delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	408,99	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.