

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

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IM. KODAS 162730352, KELMĖ, NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2017.04.20

(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		212561,98	218079,05
I.	Nematerialusis turtas			13,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			13,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		62561,98	68065,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15941,66	17472,53
II.6	Transporto priemonės		16315,03	18645,43
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		30121,3	31748,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		183,99	198,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		150000,00	150000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		832098,38	726390,60
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		21822,26	18854,10
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		21822,26	18854,10
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4736,73	3165,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		138177,20	77596,77
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		138053,91	77470,89
III.5	Sukauptos gautinos sumos		123,29	125,88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		153844,13	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		513518,06	626774,56
	IŠ VISO TURTO:		1044660,36	944469,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		21992,75	17874,03
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1122,74	1227,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		6362,11	6957,24
IV.	Iš kitų šaltinių		14507,9	9689,04
E.	ISIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		202763,43	124208,49

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		202763,43	124208,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		11828,56	10717,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		77476,49	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		113350,8	113490,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		107,58	
F.	GRYNASIS TURTAS		819904,18	802387,13
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		755606,21	738089,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17517,05	36781,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		738089,16	701307,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1044660,36	944469,65

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

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 centro

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

JK.KODAS 162730352, NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M.KOVO 31 D. DUOMENIS

2017.04.20

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		390 022,03	344080,34
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9410,47	9440,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		105,02	858,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		595,13	430,11
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8710,32	8151,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		380611,56	334640,12
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		380611,56	334640,12
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-372504,98	-330162,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-300621,08	-262698,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5517,07	-6977,75
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11303,88	-12799,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-14,30	-113,70
V.	TRANSPORTO		-13257,79	-12502,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-325,00	-629,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-957,92	-603,21
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-1782,62
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ		-26060,37	-23519,82
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-225,00	-225,00
XII.	FINANSAVIMO		-643,01	-731,18
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-6790,41	-4181,10
XIV.	KITOS		-6789,15	-3397,25
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICIT		17517,05	13917,99
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			27,36
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			27,36
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAM			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZUL			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ITAKA			
H.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIES		17517,05	13945,35
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17517,05	13945,35
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vida Glazauskienė
(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 2017-01-01 iki 2017-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		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 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):	1227,75						-105,01				1122,74	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1227,75						-105,01				1122,74	
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):	6957,24						-595,13				6362,11	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6957,24						-595,13				6362,11	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	9689,04			17005,01	-3475,82		-8067,28	-643,01			14507,90	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9689,04			17005,01	-3475,82		-8067,28	-643,01			14507,90	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	17874,03			17005,01	-3475,82		-8767,42	-643,01			21992,78	

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkėlimo inventorius	Nebaigta gaminti vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartis	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18854,10						18854,10
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		40466,58						40466,58
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		23461,57						23461,57
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		17005,01						17005,01
3.1.	Parduota		-37498,42						-37498,42
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-37498,42						-37498,42
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		21822,26						21822,26
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)		21822,26						21822,26
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		18854,10						18854,10

*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 2017-03-31

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	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						113964,91	138366,72		53985,71		1011,35			307328,69
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2.	neatlygininai gauto turto įsigijimo 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.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						113964,91	138366,72		53985,71		1011,35			307328,69
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-96492,38	-119721,29		-22237,06	X	-812,90	X	X	-239263,63
7.	Neatlygininai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-1530,87	-2330,40		-1627,35	X	-14,46	X	X	-5503,08
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.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-98023,25	-122051,69		-23864,41	X	-827,36	X	X	-244766,71
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	Kai 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.	Neatlygininai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia 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.	Neatlygininai 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)						15941,66	16315,03		30121,3		183,99			62561,98
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						17472,53	18645,43		31748,65		198,45			68065,06

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

(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 2017-03-31

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestizas	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			5848,41						5848,41	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)			5848,41						5848,41	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-5834,42	X		X	X		-5834,32	
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-13,99	X		X	X		-13,99	
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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai		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		-5848,41	X		X	X		-5848,41	
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.	perduoto										
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)			0						0	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)			13,99						13,99	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2017 METŲ PIRMO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2017 m. balandžio 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 pirmo ketvirčio pabaigoje dirbo 109 darbuotojų.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2017-01-01 iki 2017-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už pirmą ketvirtį.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kelmės rajono PSPC ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2016 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Įstaigos apskaita vedama EURAIS.

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 2017-03-31 turi ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo verte 5848,41 EUR, nusidėvėjimo vertė 5848,41 EUR, likutinės vertės nėra. Priskaityta nematerialaus turto nusidėvėjimo per antrą ketvirtį už 13,99 EUR. Ilgalaikis nematerialus turtas nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per pirmą ketvirtį nematerialaus turto nepirkome.

1.2. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto likutis įsigijimo verte -307328,68 EUR, nusidėvėjimas – 244766,70 EUR, likutinė vertė – 62561,98 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 5503,08 EUR. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per antrą ketvirtį ilgalaikio turto nepirkome.

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

2. Atsargos

2. Atsargų likutis pirmo ketvirčio pradžioje – 23438,61 EU., pabaigoje-21822,26 EUR.

2.1. Nupirktas inventorius per pirmą ketvirtį už 1111,23 EUR (videoregistratoriai) 2vnt. – 401,63 EUR (GMP), brūkšniniai kodų skaitytuvai 2 vnt.-220,00 EUR (laboratorijai), kasos aparatas 202,63 EUR.(Kražių ambulatorijai.), spaudimo aparatai 2 vnt.-32,67 EUR., laisvų rankų įranga 2 vnt. 35,96 Eur, kitas smulkus ūkinis inventorius 218,34 EUR.

2.2. Atiduotas naudoti inventorius už 1305,27 EUR, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Nurašyta nebetinkamo naudoti inventorius nebuvo.

Turimų atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2017-01-01d. (EUR)	Likutis 2017-03-31 d. (EUR)
Kuras	2429,03	1436,27
Medikamentai	15414,26	19717,13
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	428,38	280,57
Inventorius	582,43	388,29
Viso :	18854,10	21822,26

3. Išankstiniai mokėjimai

3.1. Įstaigos išankstiniai mokėjimai-tai sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4736,73 EUR (draudimo, 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 turi 138177,20 EUR.

4.2. Didžiausią dalį sudaro Šiaulių TLK skola – 137249,77 EUR, tai yra vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 804,14 EUR. Kitos sukauptos gautinos sumos – 123,29 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 513518,06 EUR.

5.2. Trumpalaikiai terminuoti indėliai–153 844,13 EUR.

6. Finansavimo sumos

6. Įstaigos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 21992,75 EUR.

6.1. Įstaiga turi gautų vakcinų ir skiepų iš Sveikatos Ministerijos už 14463,71 EUR.

6.2. Gautas paramos ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš Europos Sąjungos, nepripažintas sąnaudomis – už 6362,11 EUR.

6.3. Gautas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas iš valstybės biudžeto – 1122,73EUR.

6.4. Gautas ilgalaikis turtas iš kitų šaltinių – 44,20 EUR.

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

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo lėšų likutis 2017.01.01	Gautos finansavimo sumos per pirmą ketvirtį	Perduota kitoms įstaigoms 2017.01-03 mėn.	Fin. lėšų sumažėjimas dėl panaudojimo	Finansavimo lėšų likutis 2017.03.31
Finansavimo sumos iš SAM(panaudotos vakcinos ir skiepai) kiti šalt.	9628,82	17005,01	-4118,83	-8051,29	14463,71
Ilgalaikis turtas ir inventoriaus gautas labdara iš kitų šaltinių	60,22			-16,02	44,20
Ilgal. turtas parama iš ES pagal prog	6462,16			-430,11	6032,05
Trumpalaikis turtas iš ES	495,08			-165,02	330,06
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	1140,40			-75,90	1064,50
Trumpalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	87,35			-29,12	58,23
Viso:	17874,03	17005,01	-4118,83	-8767,46	21992,75

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 202763,43 EUR.

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 11828,56 EUR. Tai skolos už praėjusio mėnesio paslaugas, kurių sąskaitos apmokėjimui pateiktos mėnesiui pasibaigus.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 77476,49EUR .

7.3. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 113350,80 EUR.

7.4. Grąžintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 107,58 EUR .

8. Dalininkų kapitalas

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

9. Einamojo laikotarpio pajamos

Einamojo laikotarpio pajamos, palyginus su 2016 metų pirmu ketvirčiu:

Eil. Nr.	Pajamos	2016.01.01- 2016.03.31 (eurais)	2017.01.01- 2017.03.31- (eurais)
1.	Iš Šiaulių TLK	321947,00	365806,23
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	9940,81	11728,74
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	2693,52	2984,83
4.	Palūkanų pajamos	0	0
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	0	18,20
6.	Kitos įv. pajamos	86,15	73,56
7.	Finansavimo pajamos	9440,22	9410,47
	Viso pajamų:	344107,70	390022,03

10. Einamojo laikotarpio sąnaudos

10.1. Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

10.2. Ataskaitinių metų pirmo ketvirčio sąnaudos, palyginus su 2016 metų pirmu ketvirčiu:

Eil.Nr.	Išlaidų straipsniai	2016-03-31(eur.)	2017-03-31(eur.)
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	262698,79	300621,08
2.	Medikamentai	10268,75	11225,62
3.	Medicinos priemonės	4218,53	6373,79
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	6961,17	8407,51
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	12799,73	11303,88
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	6977,75	5517,07
7.	Transporto sąnaudos	12502,85	13257,79
8.	Privalomas draudimas	750,00	776,42
9.	Nuomos sąnaudos	225,00	225,00
10.	Remonto sąnaudos	603,21	957,92
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand. išl.	743,05	339,30
12.	Kitos sąnaudos	11413,52	13499,60
	Viso sąnaudų:	330162,35	372504,98

11. Sukauptas perviršis ar deficitas

11.1. Sukauptas perviršis ar deficitas per 2017 metų pirmą ketvirtį - 17517,05 eurų pelnas.

11.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas įstaigoje - pelnas -738089,16 eurų.

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



Vaiva Krasauskaitė

Vyr.buhalterė

Vida Glazauskienė