2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

(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)

ĮM.KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr. 09-02-806
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		212078,50	218079,05
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	216,29	13,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		216,29	13,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2.	61862,21	68065,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		19370,79	17472,53
II.6	Transporto priemonės		13984,63	18645,43
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		28337,26	31748,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		169,53	198,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.3.	150000,00	150000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		860346,51	726390,60
I.	Atsargos	2.	24969,02	18854,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	2.	24969,02	18854,10
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	3.1.	18569,89	3165,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.1.	124717,53	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,	4.2.	124594,24	77470,89
III.5	Sukauptos gautinos sumos	4.2.	123,29	125,88
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5.1.	692090,07	626774,56
	IŠ VISO TURTO:		1072425,01	944469,65
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	6.	22679,01	17874,03
I.	Iš valstybės biudžeto	6.3.	1046,84	1227,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	6.2.	5932,00	6957,24
IV.	Iš kitų šaltinių	6.1.	15700,17	9689,04
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	7.	215780,54	124208,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	215780,54	124208,49
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trump. atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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	7.1.	23288,15	10717,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.2.	79016,59	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.3.	113350,80	113490,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7.4.	125,00	
F.	**GRYNASIS TURTAS**		833965,46	802387,13
I.	Dalininkų kapitalas	8.1.	13517,37	13517,37
II.	Rezervai		50780,60	50780,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	8.2.	50780,60	50780,60
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		769667,49	738089,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	11.1.	31578,33	36781,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	11.2.	738089,16	701307,87
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1072425,01	944469,65

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

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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)

ĮMONĖS KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-20 Nr. 09-02-806

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**	**9.**	**781845,46**	**696859,52**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6.	**19169,05**	**23308,97**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**180,92**	**1903,70**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**1025,24**	**860,22**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**17962,89**	**20545,05**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		**762676,41**	**673550,55**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**762676,41**	**673550,55**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**10.**	**-750291,13**	**-670403,77**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**-601360,44**	**-531308,16**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**-11196,50**	**-13146,96**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-17590,91	-19905,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-361,80	-191,94
V.	TRANSPORTO		-27766,36	-27744,74
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2484,00	-701,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1433,74	-893,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-6306,76	-2902,77
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-49777,04	-52004,45
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-450,00	-450,00
XII.	FINANSAVIMO		-1542,96	-1435,52
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-17390,18	-13542,09
XIV.	KITOS		-12630,44	-6177,65
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**11.**	**31554,33**	**26455,75**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**24,00**	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		24,00	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			**408,99**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**	**11.**	**31578,33**	**26864,74**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**11.**	**31578,33**	**26864,74**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos) (parašas) Vaiva Krasauskaitė (vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Vida Glazauskienė (vardas ir pavardė)

VšĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2017 METŲ ANTRO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2017 m. liepos 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.

Įstaigos pagrindinė veikla teikti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuojamų objektų neturi.

VŠĮ Kelmės rajono PSPC struktūrą sudaro Kelmės poliklinika, Liolių ir Kražių ambulatorijos, 12 medicinos punktų, GMP stotis, administracija, ūkio dalis ir buhalterija.

Įstaigoje antro ketvirčio pabaigoje dirbo 106 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2017-01-01 iki 2017-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už antrą ketvirtį. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

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. Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1 .

1.2. Įstaiga 2017-06-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo verte 6084,36 EUR, nusidėvėjimo vertė 5868,07 EUR, likutinė vertė 216,29 Eur.. Priskaityta nematerialaus turto nusidėvėjimo per pirmą pusmetį už 33,65 EUR. Ilgalaikis nematerialus turtas nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per antrą ketvirtį nupirktas duomenų eksporto modulis už 235,95 Eur.

1.3. Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

1.4. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto likutis įsigijimo verte -312288,69 EUR, nusidėvėjimas – 250426,48 EUR, likutinė vertė – 61862,21 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 11162,85 EUR. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per antrą ketvirtį nupirkta ilgalaikio turto už 4960,00 EUR (tonometrai 2 vnt.)

1.5. Įstaiga turi įsigijusi LR Vyriausybės taupymo lakštų už 150000,00 euro, išpirkimo laikas 2018 metai.

2. Atsargos

2.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3:

Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2016-12-31d. (EUR)	Likutis 2017-06-30 d. (EUR)
Kuras	2429,03	1127,80
Medikamentai	15414,26	22756,73
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	428,38	492,92
Inventorius	582,43	591,57
Viso :	18854,10	24969,02

2.2. Nupirkta inventoriaus per pirmą pusmetį už 6315,90 EUR .

2.3. Atiduotas naudoti inventorius už 6306,76 EUR, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus nebuvo.

2.4. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienų metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos

3.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2. Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.3. Įstaiga turi LR Vyriausybės taupymo lakštų, laikomų iki išpirkimo (2018 m.) už 150000,00 RUR.

3.4. Įstaigos išankstiniai mokėjimai-18569,89 EUR., tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams-3164,25 EUR. ir sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 15405,64 EUR (transporto draudimas, civilinės atsakomybės draudimas, spaudos prenumeratos sąnaudos ir kt.). Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos ateinančiais laikotarpiais.

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

3.6. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi terminuotų indėlių.

3.7. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi biudžeto asignavimų likučių.

4. Per vienerius metus gautinos sumos

4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 124717,53 EUR.

4.2. Didžiausią dalį sudaro Šiaulių TLK skola – 122964,01 EUR, tai yra vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 1630,23 EUR. Kitos sukauptos gautinos sumos – 123,29 EUR, priskaičiuotos palūkanos už turimus vertybinius lakštus.

4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

5. Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai

5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 692090,07 EUR. Pinigai saugomi banke, 5.2. Iš to skaičiaus pinigų likutis įstaigos kasoje 18,94 EUR.

6. Finansavimo sumos

6.1. Pateikiama lentelė apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą (priedas Nr.5)

6.2. Įstaigos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 22679,01 EUR.

Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį:

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo lėšų likutis 2017.04.01	Gautos finansavimo sumos Per 01-06 mėn.	Perduota kitoms įstaigoms 2017.01-06 mėn.VSS	Perduota kitoms įstaigoms 2017.01-06 mėn. Ne VSS	Fin. lėšų sumažėjimas dėl panaudojimo	Finansavimo lėšų likutis 2017.06.30
Finansavimo sumos iš SAM(vakcinos ir skiepai) kiti šalt.	9628,82	31099,65	-7125,62	-1542,96	-16387,86	15672,03
Ilgalaikis turtas ir inventorius, labdara iš kitų šaltinių	60,22				-32,07	28,15
Ilgal. turtas parama iš ES pagal prog	6462,16				-860,22	5601,94
Trumpalaikis turtas iš ES	495,08				-165,02	330,06
Ilgalaikis turtas iš	1140,40				-151,80	988,60

Valstybės biudžeto						
Trump.turtas išValst.biudžeto	87,35				-29,12	58,23
Viso:	17874,03	31099,65	-7125,62	-1542,96	-17626,09	22679,01

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 215780,54 EUR.

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 23288,15 EUR. Tai skolos už praėjusio mėnesio paslaugas, kurių sąskaitos apmokėjimui pateiktos mėnesiui pasibaigus.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 79016,59 EUR .

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

7.4. Grąžintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 125,00 EUR .

8. Grynasis turtas

8.1. Dalininkų kapitalas 13517,37 EUR., per šį pusmetį nesikeitė.

8.2. Kiti rezervai per antrą ketvirtį nesikeitė – 50780,60 EUR.

8.3. Sukauptas perviršis ar deficitas per 2017 pirmą pusmetį – 31578,33 eurų perviršis.

8.4. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas (pelnas) -738089,16 eurų.

9. Einamojo laikotarpio pajamos

Einamojo laikotarpio pajamos, palyginus su 2016 metų pirmu pusmečiu:

Eil. Nr.	Pajamos	2016.01.01-2016.06.30 (eurais)	2017.01.01-2017.06.30 (eurais)
1.	Iš Šiaulių TLK	644717,03	730606,34
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	22458,18	25217,99
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	6231,94	6570,63
4.	Palūkanų pajamos	408,99	24,00
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	1,20	18,20
6.	Kitos įv. pajamos	142,20	263,25
7.	Finansavimo pajamos	23308,97	19169,05
	Viso pajamų:	697268,51	781869,46

10. Einamojo laikotarpio sąnaudos

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

10.2. Ataskaitinių metų pirmo pusmečio sąnaudos, palyginus su 2016 metų pirmo pusmečio sąnaudomis:

Eil.Nr.	Išlaidų straipsniai	2016-06-30(eur.)	2017-06-30(eur.)

1.	Darbo užmokesčio su SODRA	531308,16	601360,44
2.	Medikamentai	25904,61	26638,21
3.	Medicinos priemonės	8586,78	11112,24
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	13759,91	15923,36
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	19905,06	17590,91
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	13146,96	11196,50
7.	Transporto sąnaudos	27744,74	27766,36
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	2549,00	2545,06
9.	Nuomos sąnaudos	450,00	450,00
10.	Einamojo remonto sąnaudos	893,08	1433,74
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl.	893,29	2845,80
12.	Kitos sąnaudos	25262,18	31428,51
	Viso sąnaudos:	670403,77	750291,13

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

11.1. Įstaiga nuomojasi patalpas Kukečių medicinos punktui iš privataus asmens, nuomos sąnaudos už 2017 m. pirmą pusmetį 450,00 euro.

11.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

11.3. VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras turi gavęs turto, pagal panaudos sutartis 2017-06-30 d. iš kitų įstaigų: LR Sveikatos ministerija – 282742,98 Eur., Kelmės rajono savivaldybės- 353529,22 Eur., Šiaulių GMP - -12472,16 Eur., LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 Eur., Kelmės priešgaisrinės tarnybos 2545,23 Eur., Kelmės RSA Pakražančio seniūnijos - 3690,04 Eur., Kelmės RSA Liolių seniūnijos - 824,93 Eur., Liolių socialinių globos namų – 7044,76 Eur., Kukečių seniūnijos – 11125,85 Eur. Viso702538,39 Euro.

11.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno ligonine sudaryta iki 2020-09-30 d.

11.5. Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2017-12-31d.

11.6. Panaudos sutartis su BĮ Liolių socialinės globos namais sudaryta iki 2026-12-14 d.

11.7. Panaudos sutartis su priešgaisrine saugos tarnyba sudaryta neterminuotai.

11.8. Dalis panaudos sutarčių su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta neterminuotai, kol įstaiga vykdys ASPĮ veiklą ar bus priimti kiti sprendimai, kita dalis sutarčių sudarytos dešimčiai metų .

11.9. Panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudarytos dešimčiai metų, automobiliai iki 2018-06-30 d., medicininė įranga perduota iki 2022-06-15 d.

11.10. Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga pagal panaudos sutartį neturi perdavusi savo turto.

12. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

12.1. Apskaitos įverčių keitimo per antrą ketvirtį nebuvo.

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

12.3.Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nėra, restruktūrizacijos numatyta nėra.

Direktorė Vaiva Krasauskaitė

Vyr.buhalterė Vida Glazauskienė

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

PRIEDAS NR.3.

Į/K 162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2017 M. ANTRĄ KETVIRTĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas	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**		18854,10						18854,10
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		85494,89						85494,89
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		54395,24						54395,24
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		31099,65						31099,65
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-79379,97						-79379,97
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-7125,62						-7125,62
3.3.	Sunaudota veikloje		-72254,35						-72254,35
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**								
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)**		**24969,02**						**24969,02**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**18854,10**						**18854,10**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

PRIEDAS NR.1

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017 METŲ ANTRĄ KETVIRTĮ

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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		5848,41							5848,41
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		235,95							235,95
2.2.	neatlygintinai 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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		6084,36							**6084,36**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	-5834,42		X		X	X		-5834,42
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X			X		X	X		
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	-33,65		X		X	X		**-33,65**
9.	**Sukaupta parduoto, 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	-5868,07		X		X	X		**-5868,07**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									

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
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)**		216,29							**216,29**
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.

PRIEDAS NR.2

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017 METŲ ANTRĄ KETVIRTĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastr u-ktūros ir kiti statiniai	Nekilno-jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Trans-porto priemonės	Kilnoja-mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvena-mieji	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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**						**113964,91**	**138366,72**		**53985,71**		**1011,35**			**307328,69**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						4960,00								4960,00
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						4960,00								4960,00
2.2.	neatlygintinai 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.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**						**118924,91**	**138366,72**		**53985,71**		**1011,35**			**312288,69**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-96492,38**	**-119721,29**		**-22237,06**		**-812,90**			**-239263,63**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-3061,74	-4660,80		-3411,39	X	-28,92	X	X	**-11162,85**
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**					**-99554,12**	**-124382,09**		**-25648,45**	X	**-841,82**	**X**	**X**	**-250426,48**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pa. i		Infrastr u-ktūros ir kiti statiniai	Nekilno-jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Trans-porto priemonės	Kilnoja-mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	s ilgalaikis m..erialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvena-mieji	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)**						**19370,79**	**13984,63**		**28337,26**		**169,53**			**61862,21**
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.

***- Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.