

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

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

JM.KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017-10-25 Nr. 09-02-1345
(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		274169,77	218079,05
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	186,80	13,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		186,80	13,99
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	1.4.	123982,97	68065,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17685,00	17472,53
II.6	Transporto priemonės		79589,68	18645,43
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		26553,22	31748,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		155,07	198,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1.5.	150000,00	150000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		817548,29	726390,60
I.	Atsargos	2.	29277,85	18854,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	2.	29277,85	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	3.4.	16357,30	3165,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4.1.	126407,14	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, turta	4.2.	126283,85	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.	645506,00	626774,56
	IŠ VISO TURTO:		1091718,06	944469,65
D.	FINANSAVIMO SUMOS	6.	26005,17	17874,03
I.	Iš valstybės biudžeto		970,94	1227,75
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		5501,89	6957,24
IV.	Iš kitų šaltinių		19532,34	9689,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	7.	216084,99	124208,49
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7.	216084,99	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.	19114,03	10717,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	7.2.	83579,16	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	7.3.	113350,80	113490,80
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7.4.	41,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		849627,90	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		785329,93	738089,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.3.	47240,77	36781,29
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	8.3.	738089,16	701307,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1091718,06	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 CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IMONĖS 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 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-25 Nr. *09-02-1345*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9.	1179798,17	1060430,01
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6.	31199,71	33659,23
I.1.	Iš valstybės biudžeto		256,82	2329,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1455,35	1397,86
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		29487,54	29932,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1148598,46	1026770,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1148598,46	1026770,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	10.	-1132590,40	-1012429,44
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-920153,45	-813307,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-17040,68	-17715,99
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21513,07	-24053,85
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-514,50	-220,44
V.	TRANSPORTO		-41499,38	-40975,63
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4142,98	-1851,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2037,25	-1906,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-6570,53	-4915,34
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-65793,28	-76223,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-675,00	-663,75
XII.	FINANSAVIMO		-1797,16	-2465,74
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-22065,58	-15928,28
XIV.	KITOS		-28787,54	-12201,81
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8.	47207,77	48000,57
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		33,00	
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	8.	47240,77	48409,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	8.	47240,77	48409,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

Vyr.buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vaiva Krasauskaitė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vida Glazauskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2017 METŲ TREČIO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2017 m. spalio mėn. 25 d.

Kelmė

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, pagal Sveikatos priežiūros įstatymą 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 trečio ketvirčio pabaigoje dirbo 104 darbuotojai.

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

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 2017-09-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 6084,36 EUR, nusidėvėjimo vertė 5897,56 EUR, likutinė vertė 186,80 Eur.. Priskaityta nematerialaus turto nusidėvėjimo per tris ketvirčius už 63,14 EUR. Ilgalaikis nematerialus turtas nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per trečią ketvirtį nematerialaus turto pirktas nebuvo.

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 -380224,14 EUR, nusidėvėjimas – 256241,17 EUR, likutinė vertė – 123982,97 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 16977,54 EUR. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per trečią ketvirtį nupirkta tik GMP automobilis už 67935,45 euro.

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 2017-09-30 d. (EUR)
Kuras	2429,03	1272,74
Medikamentai	15414,26	26967,38
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	428,38	584,74
Inventorius	582,43	452,99
Viso :	18854,10	29277,85

2.2. Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo nemokamai gautų medikamentų (vakcinų ir skiepų) likučiai (finansavimas iš kitų šaltinių).

2.3. Nupirktas inventoriaus per 2017 metus už 6441,09 EUR .

2.4. Atiduotas naudoti inventorius už 6570,53 EUR, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus nebuvo.

2.5. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno 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 laktų, laikomų iki išpikimo (2018 m.) už 150000,00 RUR.

3.4. Įstaigos išankstiniai mokėjimai-16357,30 EUR., tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams-2014,25 EUR. ir sukaupotos ateinančių laikotarpų sąnaudos – 14343,06 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 126407,14 EUR.

4.2. Didžiausią dalį sudaro Šiaulių TLK skola – 125914,75 EUR, tai yra vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 369,10 EUR. Kitos sukaupotos gautinos sumos – 123,29 EUR, priskaičiuotos palūkanos už turimus vertybinius laktus.

4.3. Ilgalaiikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

5. Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai

5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 645506,00 EUR. Pinigai saugomi banke 645496,97 euro ir pinigų likutis įstaigos kasoje 9,03 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 – 26005,17 EUR.

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

Finansavimo šaltiniai	Finansa vimo lėšų likutis 2017.01.01	Gautos finansavimo sumos Per 01-09 mėn.	Perduota kitoms įstaigoms 2017.01-09 mėn.VSS	Perduota kitoms įstaigoms 2017.01-09 mėn. Ne VSS	Fin. lėšų sumažėjimas dėl panaudojimo	Finansa vimo lėšų likutis 2017.09.30
Finansavimo sumos iš SAM(vakcinų ir skiepų) kiti šalt.	9628,82	50390,85	-11060,00	-1797,16	-27642,23	19520,28
Ilgalaikis turtas ir inventoriųs, labdara iš kitų šaltinių	60,22				-48,15	12,07
Ilgal. turtas parama iš ES pagal prog	6462,16				-1290,33	5171,83
Trumpalaikis turtas	495,08				-165,02	330,06

iš ES						
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	1140,40				-227,70	912,70
Trump.turtas išValst.biudžeto	87,35				-29,12	58,23
Viso:	17874,03	50390,85	-11060,00	-1797,16	-29402,55	26005,17

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 216084,99 EUR.

7.1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 19114,03 EUR. Tai skolos už praėjusio mėnesio paslaugas, kurių sąskaitos apmokėjimui pateiktos mėnesiui pasibaigus.

7.2. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 83579,16 EUR .

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

7.4. Gražintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 41,00 EUR .

8. Grynasis turtas

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

8.2. Kiti rezervai nesikeitė – 50780,60 EUR.

8.3. Suktas perviršis ar deficitas per 2017 devynis mėnesius – 47240,77 eurų perviršis.

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

9. Einamojo laikotarpio pajamos

Einamojo laikotarpio pajamos, palyginus su 2016 metų trečio ketvirčio:

Eil. Nr.	Pajamos	2016.01.01-2016.09.30 (eurais)	2017.01.01-2017.09.30 (eurais)
1.	Iš Šiaulių TLK	984436,03	1102939,57
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	32574,02	35901,72
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	9570,39	9566,28
4.	Palūkanų pajamos	408,99	24,00
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	1,20	18,20
6.	Kitos įv. pajamos	189,14	181,69
7.	Finansavimo pajamos	33659,23	31199,71
	Viso pajamų:	1060839,00	1179831,17

9.1. Įstaiga 2017 metais daugiau uždirbo 118503,54 euro iš Šiaulių TLK, buvo padidinti įkainiai darbo užmokesčio pakėlimui.

10. Einamojo laikotarpio sąnaudos

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

10.2. 2017 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2016 metų sąnaudomis:

Eil.Nr.	Išlaidų straipsniai	2016-09-30(eur.)	2017-09-30(eur.)
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	813307,67	920153,45
2.	Medikamentai ir med.priemonės	51278,83	60579,44
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	19892,35	21382,56
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	24053,85	21513,07
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	17715,99	17040,68
7.	Transporto sąnaudos	40975,63	41499,38
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	2549,00	2545,06
9.	Nuomos sąnaudos	663,75	675,00
10.	Einamojo remonto sąnaudos	1906,15	2037,25
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl.	2071,79	4657,48
12.	Kitos sąnaudos	38014,43	40507,03
	Viso sąnaudos:	1012429,44	1132590,40

10.3. Padidėjo 2017 metais darbo užmokesčio fondo sąnaudos 106845,78 euro, buvo padidintas darbo užmokestis bendruomenės slaugytojoms ir gydytojams.

10.4. Padidėjo medikamentų ir med.priemonių sąnaudos 9300,61 eurų, padaugėjo laboratorijoje sunaudojamų med.priemonių ir tirpalų savikaina, nes darome papildomus tyrimus, daugiau ir brangesnių stomatologinių medžiagų naudoja jauni įdarbinti stomatologai.

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

11.1. Įstaiga nuomojasi patalpas Kukečių medicinos punktui iš privataus asmens, nuomos sąnaudos per 2017 m. devynis mėnesius 675,00 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 – 282292,23 Eur., Kelmės rajono savivaldybės- 336733,50 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 – 22730,52 Eur., Kukečių seniūnijos – 11125,85 Eur. Viso:680977,68 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 vykdytų 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

162730352, VŠI KELMĒS RAJONO PIRMINĒS SVEIKATOS PRIEŽĪŪROS CENTRAS

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

[illegible]

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurasyto 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)		186,80							186,80	
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.

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoji baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigtas 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						113964,91	138366,72		53985,71		1011,35			307328,69
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						4960,00	67935,45							72895,45
2.1.	Pirkto turto išsigijimo savikaina						4960,00	67935,45							72895,45
2.2.	neatlyginotinai 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.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						118924,91	206302,17		53985,71		1011,35			380224,14
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-96492,38	-119721,29		-22237,06		-812,90			-239263,63
7.	Neatlyginotinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-4747,53	-6991,20		-5195,43	X	-43,38	X	X	-16977,54
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					-101239,91	-126712,49		-27432,49	X	-856,28	X	X	-256241,17
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	Kilnojų apsaugos kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Nesibaigęs ilgalaikis turas			Išankstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai									Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis turas	Nebaigtas statyba		
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.	Apskačiuota 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		
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X								X			X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X								X			X		
22.1.	parduoto***		X	X								X			X		
22.2.	perduoto***		X	X								X			X		
22.3.	nurašyto***		X	X								X			X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X								X			X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X								X			X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)								17685,00	79589,68		26553,22		155,07			123982,97
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 sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

PRIEDAS NR.4.

162730352, 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 2017-09-30 D.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	408,99
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0	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)	0	408,99

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.5.
162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2017-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) sumažėjimas		
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		0,01				-256,82				970,94	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1227,75		0,01				-256,82				970,94	
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						-1455,35				5501,89	
3.2.	nepiniginiam turtui įsigyti	6957,24						-1455,35				5501,89	
4.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.1.	Iš kitų šaltinių:	9689,04		-0,01	50390,85	-11060,00		-27690,38	-1797,16			19532,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9689,04		-0,01	50390,85	-11060,00		-27690,38	-1797,16			19532,34	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	17874,03		-0,01	50390,85	-11060,00		-29402,55	-1797,16			26005,17	

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