

(Žemesniojo 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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018-04-25 Nr. 09-02-394
(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	3.1	258449,64	267485,88
I.	Nematerialusis turtas		127,82	157,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		127,82	157,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	108321,82	117328,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		17054,19	18551,37
II.6	Transporto priemonės		68134,86	73861,98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23006,62	24774,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		126,15	140,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.2.3.	150000,00	150000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		798460,68	696342,82
I.	Atsargos	3.3.	20113,55	20342,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	20113,55	20342,92
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			0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.2.4.	3990,20	3432,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.	128209,91	78337,54
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, turą,		128086,62	78212,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos		123,29	125,10
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	646147,02	594230,24
	IŠ VISO TURTO:		1056910,32	963828,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	15630,86	16862,99
I.	Iš valstybės biudžeto		819,13	895,03

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4641,67	5071,78
IV.	Iš kitų šaltinių		10170,06	10896,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.7.	232680,56	140346,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	232680,56	140346,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trump. atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		18428,05	11539,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		85438,85	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		128772,66	128807,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		41,00	
F.	GRYNASIS TURTAS	3.8.	808598,90	806619,03
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		744300,93	742321,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1979,87	4231,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		742321,06	738089,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1056910,32	963828,70

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 2018 M KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-25 Nr. *02-02-394*
(data)

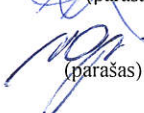
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		401596,71	390022,03
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	12553,05	9410,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		75,9	105,02
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		430,11	595,13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12047,04	8710,32
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.9.	389043,66	380611,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		389043,66	380611,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10.	399895,35	372504,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		313394,27	300621,08
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9036,24	5517,07
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		13826,10	11303,88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			14,30
V.	TRANSPORTO		19153,17	13257,79
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		50,00	325,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		561,66	957,92
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		24846,64	26060,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		225,00	225,00
XII.	FINANSAVIMO		1063,60	643,01
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		9795,67	6790,41
XIV.	KITOS		7943,00	6789,15
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1701,36	17517,05
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		278,51	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1979,87	17517,05
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1979,87	17517,05
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)

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2018 METŲ PIRMO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO**

2018 m. balandžio mėn. 25 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.

Įstaigoje pirmo ketvirčio pabaigoje dirbo 105 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už pirmą 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 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

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

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

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

2.3. 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 eurai, naudojant „Agnum“ buhalterinę apskaitos programą.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis turtas

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

3.1.2. Įstaiga 2018-03-31 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 6084,36 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 5956,54 Eur, likutinė vertė 127,82 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 5848,42 Eur. nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per pirmą ketvirtį nematerialaus turto pirkti nebuvo.

3.1.3. 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.

3.1.4. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto likutis įsigijimo verte -371172,52 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 262850,70 Eur, likutinė vertė 108321,82 Eur. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per pirmą ketvirtį ilgalaikio turto nupirkti nebuvo.

3.1.5. IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai neturime;

3.1.6. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo neturime.

3.1.7. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, neturime.

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

3.2.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2.2. Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.2.3. Įstaiga turi LR Vyriausybės taupymo lakštų už 150000,00 Eur, laikomų iki išpirkimo, kurie šiais metais bus išperkami.

3.2.4. Įstaigos išankstinių mokėjimų neturi, sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3990,20 Eur (transporto draudimas 841,00 Eur, BCA draudimas 478,00 Eur, turto draudimas 404,00 Eur, spaudos prenumeratos sąnaudos 505,74 Eur, kompiuterinės progr. palaikymas 1480,03 Eur, vokai ir pašto ženklai 281,43 Eur). Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos ateinančiais laikotarpiais.

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

3.2.6. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi terminuotų indėlių.

3.2.7. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi biudžeto asignavimų likučių.

3.3. Atsargos

3.3.1. 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 2018-03-31 d. (Eur)	Likutis 2017-03-31 d. (Eur)
Kuras	701,14	1436,27
Medikamentai	16824,73	19717,13
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	1170,26	280,57
Inventorius	1417,42	388,29
Viso:	20113,55	21822,26

3.3.2. Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medikamentų (vakcinų ir skiepų) likučiai (finansavimas iš kitų šaltinių), palyginus su 2017 m. pirmuoju ketvirčiu.

3.3.3. Atiduotas naudoti inventorius už 1025,04 Eur, iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Liko didesnis neatiduoto inventoriaus likutis sandėlyje.

3.3.4. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus nebuvo.

3.3.5. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3.3.6. Įstaiga turi gavusi inventoriaus panauda iš LR sveikatos apsaugos ministerijos už 450,79 Eur. ir Kelmės rajono savivaldybės už 16795,72 Eur.

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 128209,91 Eur.

3.4.2. Gautina suma iš Šiaulių TLK – 126454,46 Eur, vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 1632,16 Eur. Kitos sukauptos gautinos sumos – 123,29 Eur, priskaičiuotos palūkanos už turimus vertybinius lakštus.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 646147,02 Eur. Pinigai saugomi banke 646138,54 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 8,48 Eur.

3.6. Finansavimo sumos

3.6.1. 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).

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

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo lėšų likutis 2018 m. 01- 01mėn.	Gautos finansavimo sumos Per 01-03 mėn.	Perduota kitoms įstaigoms 2018-01-03 mėn.VSS	Perduota kitoms įstaigoms 2018 m. 01-03 mėn. Ne VSS	Finansavimo lėšų sumažėjimas dėl panaudo imo 2018 m. 01-03 mėn.	Finansavimo lėšų likutis 2018-03-31
Finansavimo sumos iš SAM (vakcinų ir skiepai) kiti šalt.	10894,73	11938,01	-3945,61	-1063,60	-7657,34	10166,19
Ilgalaikis turtas ir inventorius, labdara iš kitų šaltinių	1,45					1,45
Ilgalaikis turtas parama iš ES pagal progr.	4741,72				430,11	4311,61
Trumpalaikis turtas iš ES	330,06					330,06
Ilgalaikis turtas iš	836,80				-75,90	760,90

Valstybės biudžeto						
Trumpalaikis turtas iš valst. biudžeto	58,23					58,23
Transporto draudimo išmokos		3328,47			3328,47	
Trumpalaikis turtas iš kitų šaltinių		2,42				2,42
Viso:	16862,99	15266,48	-3945,61	-1063,60	-11489,40	15630,86

3.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.7.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 232680,56 Eur.

3.7.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 18428,05 Eur.

3.7.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 85438,85 Eur .

3.7.4. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 128772,66 Eur.

3.7.5. Grąžintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 41,00 Eur.

3.8. Grynasis turtas

3.8.1. Dalininkų kapitalas 13517,37 Eur, per šį laikotarpį nesikeitė.

3.8.2. Kiti rezervai nesikeitė – 50780,60 Eur.

3.8.3. Sukauptas perviršis per 2018 m. pirmą ketvirtį – 1979,87 Eur.

3.8.4. Ankstesnių metų perviršis -742321,06 Eur.

3.9. Einamojo laikotarpio pajamos

2018 metų pirmo ketvirčio pajamos, palyginus su 2017 metų pirmo ketvirčio:

Eil. Nr.	Pajamos	2018-01-01 – 2018-03-31 (eurais)	2017-01-01 – 2017-03-31 (eurais)
1.	Iš Šiaulių TLK	374492,29	365806,23
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	11960,15	11728,74
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	2591,22	2984,83
4.	Palūkanų pajamos	0	0

5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	269,51	18,20
6.	Kitos įv. pajamos	9,00	73,56
7.	Finansavimo pajamos	12553,05	9410,47
	Viso pajamų:	401875,22	390022,03

3.9.1. Įstaiga per 2018 metų pirmą ketvirtį uždirbo iš Šiaulių TLK daugiau 8686,06 Eur, nes buvo padidinti įkainiai darbo užmokesčio pakėlimui.

3.10. Einamojo laikotarpio sąnaudos

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

3.10.2. 2018 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2017 metų sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2018-01-31 (Eur.)	2017-01-31 (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	313394,27	300621,08
2.	Medikamentai ir med.priemonės	20349,69	17599,41
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	8008,84	8407,51
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	13826,10	11303,88
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	9036,24	5517,07
7.	Transporto sąnaudos	19153,17	13257,79
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	2171,25	776,42
9.	Nuomos sąnaudos	225,00	225,00
10.	Einamojo remonto sąnaudos	561,66	957,92
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.įšl.	50,00	339,30
12.	Kitos sąnaudos	13119,13	13499,60
	Viso sąnaudos:	399895,35	372504,98

3.10.3. Per 2018 metų pirmą ketvirtį darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 12773,19 Eur, nuo 2017 m. liepos mėnesio buvo padidintas darbo užmokestis bendruomenės slaugytojoms ir gydytojams.

3.10.4. Padidėjo medikamentų ir med.priemonių sąnaudos 2750,28 Eur, daugiau sunaudota skiepų ir vakcinų.

3.10.5. Priskaityta daugiau nusidėvėjimo, 2017 m. nupirktas naujas GMP automobilis.

3.11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.11.1. Įstaiga nuomojasi patalpas Kukečių medicinos punktui iš privataus asmens, nuomos sąnaudos per 2018 m. pirmą ketvirtį 225,00 Eur.

3.11.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamą turto neturi.

3.11.3. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras turi gavęs turto, pagal panaudos sutartis 2018-03-31 d. iš kitų įstaigų: LR Sveikatos ministerija – 263748,79 Eur, Kelmės rajono savivaldybės- 556731,62 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: 882432,34 Eur.

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

3.11.5. Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2019-12-31d.

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

3.11.7. Panaudos sutartis su priešgaisrine saugos tarnyba sudaryta neterminuotai.

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

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

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

3.12. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

3.12.1. Apskaitos įverčių keitimo per pirmą ketvirtį nebuvo.

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

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

Direktorė



Vaiva Krasauskaitė

Vyr. buhalterė



Vida Glazauskienė

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VSI KELMES RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIūros CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

IM.KODAS 162730352, KELME NEPRIKLAUSOMYBES 2

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2018 M KOVO 31 D. DUOMENIS

2018-04-25 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervas	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2016m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		738089,16	802387,13	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		4231,90	4231,90	
9.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		742321,06	806619,03	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x			x			x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1979,87	1979,87	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		744300,93	808598,90	

Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

162730352, VŠĶ KĒLMĒS RAJONS PIRMINĒS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

[illegible]

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		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	
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)		127,82							127,82	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		157,31							157,31	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS NR.2

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės siveikatos priežiūros centras

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018 METŲ PIRMĄ KETVIRTĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas 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						121531,25	194644,20		53985,71		1011,35			371172,51
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														
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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						121531,25	194644,20		53985,71		1011,35			371172,51
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-102979,88	-120782,22		-29211,1	X	-870,74	X	X	-253843,94
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-1497,18	-5727,12		-1767,99	X	-14,46	X	X	-9006,75
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	parduoto	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					-104477,06	-126509,34		-30979,09		-885,2	X	X	-262850,69
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pajamos			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai, 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			
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X						
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X						
16.	Suakaupta 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		
20.	Neatlygininiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		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		
22.1.	parduoto***		X	X	X			X	X		X		X			X		
22.2.	perduoto***		X	X	X			X	X		X		X			X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X			X	X		X		X			X		
23.	Pergrupavimai (+/-)***		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		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							17054,19	68134,86		23006,62		126,15					108321,82
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							18551,37	73861,98		24774,61		140,61					117328,57

* - 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.

PRIEDAS NR.10
I/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 2018 METŲ PIRMĄ KETVIRTĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartis		Nebaigta gaminti 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		20342,63					0,29	20342,92
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		41457,88						41457,88
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		29517,45						29517,45
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		11940,43						11940,43
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-41686,96						-41687,25
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-5009,16					-0,29	-0,29
3.3.	Sunaudota veikloje		-36677,80						-5009,16
3.4.	Kiti nurašymai								-36677,80
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		20113,55						20113,55
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)		20113,55						20113,55
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		20342,63					0,29	20342,92

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.8.

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (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 perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	895,03						-75,90				819,13	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895,03						-75,90					
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);	5071,78						-430,11				4641,67	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5071,78						-430,11				4641,67	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	10896,18			15266,48	-3945,61		-10983,39	-1063,60			10170,06	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10896,18			15266,48	-3945,61		-10983,39	-1063,60			10170,06	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	16862,99			15266,48	-3945,61		-11489,45	-1063,60			15630,86	

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

PRIEDAS NR.14.

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 PER 2018 METŲ
PIRMĄ KETVIRTĮ

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		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
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)		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.