

(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)

JM.KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018- 10 -25 Nr. 09-02-
(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.	300545,05	267485,88
I.	Nematerialusis turtas		68,84	157,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1.2.	68,84	157,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	150476,21	117328,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		34500,00	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		14657,32	18551,37
II.6	Transporto priemonės		56680,62	73861,98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21226,37	24774,61
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12196,02	140,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		11215,88	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.5.	150000,00	150000,00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		823064,99	696342,82
I.	Atsargos	3.2.	35383,03	20342,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.2.1.	35383,03	20342,63
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	3.3.4.	2028,41	3432,12
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.	137330,74	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,		137207,45	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.	648322,81	594230,24
	IŠ VISO TURTO:		1123610,04	963828,70
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	33275,33	16862,99
I.	Iš valstybės biudžeto		667,34	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		3781,45	5071,78
IV.	Iš kitų šaltinių		28826,54	10896,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.7.	239784,28	140346,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	239784,28	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	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		14099,47	11539,02
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96897,15	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		128772,66	128807,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		15,00	
F.	GRYNASIS TURTA	3.8.	850550,43	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		786252,46	742321,06
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		43931,40	4231,90
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		742321,06	738089,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1123610,04	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 RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2018-10-25 Nr. 09-02-789
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1279848,68	1179798,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	35244,18	31199,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		227,70	256,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1290,33	1455,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		33726,15	29487,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.9.	1244604,50	1148598,46
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1244604,50	1148598,46
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10.	-1236228,19	-1132590,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1009255,23	-920153,45
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26559,61	-17040,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-23093,08	-21513,07
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-260,70	-514,50
V.	TRANSPORTO		-51655,29	-41499,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2901,10	-4142,98
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1101,97	-2037,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-6570,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-70838,30	-65793,28
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-675,00	-675,00
XII.	FINANSAVIMO		-5596,69	-1797,16
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14343,16	-22065,58
XIV.	KITOS		-29948,06	-28787,54
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		43620,49	47207,77
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		310,91	33,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		310,91	33,00
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		43931,40	47240,77
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		43931,40	47240,77
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

 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 TREČIO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2018 m. spalio 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, administracija, ūkio dalis ir buhalterija.

Įstaigoje trečio ketvirčio pabaigoje dirbo 104 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018-01-01 iki 2018-09-30. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už trečią 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), Lietuvos respublikos darbo kodeksu, įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, 2018 metais apskaitos politika nebuvo pakeista. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „Agnum“ buhalterinę 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 2018-09-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 6084,36 EUR, nusidėvėjimo vertė 6015,52 EUR, likutinė vertė 68,84 EUR.. Priskaityta nematerialaus turto nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį 88,47 EUR. Ilgalaikis nematerialus turtas nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per trečią 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 -430791,29 EUR, nusidėvėjimas – 280315,08 EUR, likutinė vertė – 150476,21 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį priskaityta nusidėvėjimo – 26471,14 EUR. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per tris ketvirčius nupirkti ilgalaikio turto už 48403,00 eurus (du siurbliai ir boileris Kražių ambulatorijai, butas Kelmės mieste, du kompiuteriai). Nebaigta gamyba-vykdoma Kražių katilinės rekonstrukcija- 11215,88 eurų.

3.1.5. Įstaiga turi įsigijusi LR Vyriausybės taupymo laktų už 150000,00 eurus, išpirkimo laikas 2018-11-02 d.

3.2. Atsargos

3.2.1. 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 2018-09-30 d. (EUR)	Likutis 2017-09-30 d. (EUR)
Kuras	577,22	1272,74
Medikamentai	32734,55	26967,38
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	833,54	584,74
Inventorius	1237,72	452,99
Viso:	35383,03	29277,85

3.2.2. Per ataskaitinį laikotarpį padidėjo medikamentų (vakcinų ir skiepų) likučiai (finansavimas iš kitų šaltinių), palyginus su 2017 m. trečiu ketvirčiu -5767,17 eurų.

3.2.3. Nupirkti inventoriaus per 2018 metus už 3112,13 eurų (kraujo spaudimo aparatai 2 vnt., gliukometrai 5 vnt., karpuliniai švirkštai 3 vnt., turbininis antgalis 2 vnt., skeneris prie laboratorinio įrenginio 1 vnt., šaldytuvas 2 vnt., biuro kėdės 3 vnt., telefono aparatai su atsakovais 3 vnt., benzininė vejapjovė, žaliuzės ir kt.).

3.2.4. Atiduotas naudoti inventorių už 2798,66 EUR, kuris iškeltas į užbalansinę sąskaitą ir pripažintas sąnaudomis. Liko didesnis neatiduoto inventoriaus likutis sandėlyje. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus už 9,01 EUR.

3.2.5. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

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

3.3.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.3.2. Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.3.3. Įstaiga turi LR Vyriausybės taupymo ląštų už 150000,00 EUR., laikomų iki išpirkimo, kurie šiais metais bus išperkami.

3.3.4. Įstaigos išankstinių mokėjimų neturi, sukaupotos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2028,41 EUR (transporto draudimas, civilinės atsakomybės draudimas, spaudos prenumeratos sąnaudos ir kt.). Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos ateinančiais laikotarpiais.

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

3.3.6. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi terminuotų indėlių.

3.3.7. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi biudžeto asignavimų likučių.

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 137330,74 EUR.

3.4.2. Didžiausią dalį sudaro Šiaulių TLK skola – 136829,97 EUR, tai yra vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 377,48 EUR. Kitos sukaupotos gautinos sumos – 123,29 EUR, priskaičiuotos palūkanos už turimus vertybinius ląštus.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 648322,81 EUR. Pinigai saugomi banke 648264,60 euro ir pinigų likutis įstaigos kasoje 58,21 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).

3.6.2. Įstaigos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 33275,33 EUR.

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

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo lėšų likutis 2018- 01- 01(EUR)	Gautos finansavimo sumos per 2018-01-01 2018-09-30 mėn.(EUR)	Perduota kitoms įstaigoms 2018-01-01 2018-09-30 mėn.(VSS)	Perduota kitoms ne VSS įstaigoms 2018-01-01 2018-09-30 mėn.(EUR)	Finansavimo lėšų sumažė jimas dėl panaudojimo (EUR)	Finansavimo lėšų likutis 2018-09-30 (EUR)
Finansavimo sumos iš SAM (vakcinos ir skiepai) kiti šalt.	10894,73	58266,21	-14264,17	-5596,71	-24307,96	24992,10
Ilgalaikis turtas ir inventorius, labdara iš kitų šaltinių	1,45					1,45
Ilgalaikis turtas parama iš ES pagal progr.	4741,72				-1290,33	3451,39
Trumpalaikis turtas iš ES	330,06					330,06
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	836,80				-227,70	609,10
Trumpalaikis turtas iš valst. biudžeto	58,23					58,23
Transporto draudimo išmokos		3819,05			-3819,05	
Trumpalaikis turtas iš kitų šaltinių		24,30			-2,42	21,88
Kelmės savivaldybė(Kražių katilinės rem.)		3811,12				3811,12
Viso:	16862,99	65920,68	-14264,17	-5596,71	-29647,46	33275,33

3.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.7.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 239784,28
EUR.

3.7.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 14099,47 EUR. Tai skolos už praėjusio mėnesio paslaugas, kurių sąskaitos apmokėjimui pateiktos mėnesiui pasibaigus.

3.7.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 96897,15 EUR .

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

3.7.5. Grąžintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP –15,00 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. (nuo metų pradžios) – 43931,40 EUR.

3.8.4. Ankstesnių metų perviršis -742321,06 EUR.

3.9. Einamojo laikotarpio pajamos

Palyginamos 2018 metų trijų ketvirčių pajamos su 2017 metų trijų ketvirčių pajamomis:

Eil. Nr.	Pajamos	2018-01-01 – 2018-09-30 (eurais)	2017-01-01 – 2017-09-30 (eurais)
1.	Iš Šiaulių TLK	1199508,27	1102939,57
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	34973,88	35901,72
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	10122,35	9566,28
4.	Palūkanų pajamos		24,00
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	269,51	18,20
6.	Kitos įv. pajamos	41,40	181,69
7.	Finansavimo pajamos	35244,18	31199,71
8.	Viso pajamų:	1280159,59	1179831,17

3.9.1. Įstaiga per 2018 metų pirmą-trečią ketvirčius iš Šiaulių TLK uždirbo daugiau 58357,01 EUR., nuo gegužės mėnesio buvo padidinti įkainiai, medicinos darbuotojų darbo užmokesčio padidinimui.

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	2018-09-30 (Eur.)	2017-09-30 (Eur.)
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	1009255,23	920153,45
2.	Medikamentai ir med. priemonės	58204,76	60579,44
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	20945,30	21382,56
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	23093,08	21513,07
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	26559,61	17040,68
7.	Transporto sąnaudos	51655,29	41499,38
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	3617,94	2545,06
9.	Nuomos sąnaudos	675,00	675,00
10.	Einamojo remonto sąnaudos	1101,97	2037,25
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl.	3161,80	4657,48
12.	Kitos sąnaudos	37958,21	40507,03
	Viso sąnaudos:	1236228,19	1132590,40

3.10.3. Per 2018 metų tris ketvirčius darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 89101,78 eurų, nuo 2018 m. gegužės mėnesio buvo padidintas darbo užmokestis medicinos darbuotojams.

3.10.4. Sunaudota mažiau medikamentų ir med. priemonių už 2374,68 eurų, nes sumažėjo prirašytų pacientų skaičius.

3.10.5. Priskaityta daugiau nusidėvėjimo 9518,93 euro, 2017 m. nupirktas naujas GMP automobilis ir kt. ilgalaikis turtas, kas turėjo įtakos nusidėvėjimo padidėjimui.

3.10.6. Per ataskaitinį laikotarpį padaugėjo transporto sąnaudų 10155,91 EUR., 3419,50 EUR daugiau už degalus, nes aptarnaujame rajono gyventojus sergančius tuberkulioze (DOC kabineto paslauga), daug GMP pervežimų. 2018 metais atliktas GMP automobilių remontas iš draudimo lėšų už 3819,05 EUR., gauti du nauji GMP automobiliai iš SAM ir vienas pirktas iš įstaigos lėšų, todėl brangesnis transporto draudimas.

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. tris ketvirčius 675,00 eurų.

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 2018-09-30 d. iš įstaigų: LR Sveikatos ministerija – 114819,17 EUR., sutartys sudarytos iki 2027-05-26 ir 2028-08-24 d., Kelmės rajono savivaldybės - 768571,21 EUR.(dalis sutarčių neterminuotai, dalis dešimčiai metų), Šiaulių GMP -12472,16 EUR.(sutartis iki 2019-12-31 d.), LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 EUR.(sutartis iki 2020-09-30 d.), Kelmės priešgaisrinės tarnybos 2545,23 EUR.(sutartis neterminuota), Kelmės RSA Pakražančio seniūnijos -3690,04 EUR.(neterminuota), Kelmės RSA Liolių seniūnijos - 824,93 EUR. (neterminuota), Kukečių seniūnijos – 11125,85 EUR. (iki 2026-12-14 d.). panaudos sutartis su BĮ Liolių socialinės globos namais (iki 2027-09-25d.) -22730,52 EUR. iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro -667,92 EUR. (neterminuota). Viso: 946010,25 EUR.

3.11.4. Panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija buvo sudarytos dešimčiai metų, sutartims pasibaigus turtas perduotas Kelmės savivaldybei ir nuo 2018 metų rugsėjo 06 d. sudarytos sutartys su Kelmės rajono savivaldybe, perduota panauda 10-čiai metų, dviem automobiliams sutartys su SAM pratęstos iki 2028-09-06 d.,

3.11.5. 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 ataskaitinį laikotarpį 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

Vyr. buhalterė



Vaiva Krasauskaitė

Vida Glazauskienė

162730352, VŠĶELMĒS RAJONS PIRMINĒS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018 METŲ 01-09 MĖN.

[illegible]

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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)		68,84							68,84	
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.

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018 METŲ 01-09 MĖN.

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			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
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		34500							1804,11		12098,79	11215,88		59618,78
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)		34500				121531,25	194644,20		55789,82		13110,14	11215,88		430791,29
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-102979,88	-120782,22		-29211,10	X	-870,74	X	X	-253843,94
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-3894,05	-17181,36		-5352,35	X	-43,38	X	X	-26471,14
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					-106873,93	-137963,58		-34563,45		-914,12	X	X	-280315,08
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastat		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas 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.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	perduoto	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.	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		
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X		X		
22.1.	perduoto***		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		X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		34500,00				14657,32	56680,62		21226,37		12196,02	11215,88			150476,21
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 nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

PRIEDAS NR.3.
I/K 162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo lygio finansinių atsargų atskaitinamajame rašte forma)
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2018 METŲ 01-09 MĖNESIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	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.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		136354,33						
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		78063,82						136354,33
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		58290,51						78063,82
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-121313,93					-0,29	58290,51
3.1.	Parduota								-121314,22
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-19860,88					-0,29	-0,29
3.3.	Sunaudota veikloje		-101453,05						-19860,88
3.4.	Kiti nurašymai								-101453,05
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		35383,03						35383,03
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)		35383,03						35383,03
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		20342,63					0,29	20342,92

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinamojo rašto tekste.

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 PER 2018 M.01-09 MĖNĖ

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.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018-09-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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 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						-227,70				667,33	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895,03						-227,70				667,33	
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						-1290,33				3781,45	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5071,78						-1290,33				3781,45	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	10896,18	7630,17		58290,51	-14264,17		-28129,43	-5596,71			28826,55	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10896,18			58290,51	-14264,17		-24310,38	-5596,71			25015,43	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		7630,17					-3819,05				3811,12	
5.	Iš viso finansavimo sumų	16862,99	7630,17		58290,51	-14264,17		-29647,46	-5596,71			33275,33	

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