

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-25 Nr. 5-297-104/
(data)

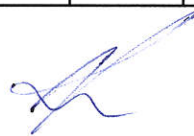
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1.	156661,17	142834,75
I.	Nematerialusis turtas		155,03	39,35
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1.2.	155,03	39,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	156506,14	142795,40
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		34091,16	34320,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		62210,61	38070,56
II.6	Transporto priemonės		44159,77	50953,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15364,94	19368,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		679,66	82,77
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.5.		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		960895,01	842999,15
I.	Atsargos	3.2.	21438,19	21477,57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.2.1.	21437,90	21477,28
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	0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.3.4.	7830,98	1701,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.	145354,27	145635,83
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		729,95	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		144624,32	145609,21
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	26,62
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	786271,57	674183,80
	IŠ VISO TURTO:		1117556,18	985833,90
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	16840,33	19171,26
I.	Iš valstybės biudžeto		565,72	895,88

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		5462,18	6801,86
IV.	Iš kitų šaltinių		10812,43	11473,52
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.7.	243687,21	150498,06
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	243687,21	150498,06
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 biudžetą 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		9891,97	13332,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		96769,36	111,61
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		137018,88	137018,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7,00	34,89
F.	GRYNASIS TURTAS	3.8.	857028,64	816164,58
I.	Dalininkų kapitalas		13517,37	13517,37
II.	Rezervai			50780,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			50780,60
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		843511,27	751866,61
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		40864,06	9545,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		802647,21	742321,06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1117556,18	985833,90

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)



Vida Glzauskienė
(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 2019 M BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-25 Nr. 5-297/22.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		913759,32	845095,33
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	22839,57	22638,37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		441,85	151,8
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		729,95	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2605,48	860,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		19062,29	21626,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.9.	890919,75	822456,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		890919,75	822456,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.10.	-873227,98	-830976,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-720957,40	-666573,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14443,08	-17819,45
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-18528,96	-19403,79
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-141,15	-215,10
V.	TRANSPORTO		-34314,53	-37052,64
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1366,45	-2414,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-11428,49	-772,96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-41403,78	-67964,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-450,00	-450,00
XII.	FINANSAVIMO		-4842,06	-1063,60
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-14540,56	-10160,61
XIV.	KITOS		-10811,52	-7086,69
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		40531,34	14118,85
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		332,72	18,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		332,72	18,00
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		40864,06	14136,85
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		40864,06	14136,85
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas) Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

(parašas) Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2019 METŲ ANTRO KETVIRČIO ATASKAITŲ RINKINIO

2019 m. liepos 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, 11 medicinos punktų, GMP stotis.

Įstaigoje antro ketvirčio pabaigoje dirbo 97 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už antrą 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 2018 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 2019-06-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 6239,36 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 6084,33 Eur, likutinė vertė 155,03 Eur. Per pirmą ketvirtį nupirktą operacinę sistemą Windows 10 PRO už 155,00 eurų.

Ilgalaikis nematerialus turtas 6084,33 Eur. nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas.

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 -441026,00 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 284519,86 Eur, likutinė vertė 156506,14 Eur. Per antrą ketvirtį nupirktas tonometeras 1 vnt. 2600,00 eurų. Nudėvėtas turtas 284519,86 eurų įstaigos veikloje naudojamas.

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 vertybinių popierių laikomų iki išpirkimo neturi.

3.2.4. Įstaigos išankstiniai mokėjimai 7830,98 eurų, iš jų išankstiniai mokėjimai tiekėjams 2067,38 Eur.-134,49 eurai pravestos lėšos UAB Maximai už maisto talonus pagal DOTC programą ir 1932,89 eurai UAB Jaukurai pravestas avansas už patalpų remontą. Sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5763,60 Eur (transporto draudimas 2811,75 Eur, spaudos prenumeratos sąnaudos 230,33 Eur, kompiuterinės progr. palaikymas 1674,63 Eur, vokai ir pašto ženklai 2,02 Eur., priskaityta už remonto projektą 1000,00 Eur. planuojamą atlikti iš ES gautinų lėšų ir 44,87 Eur. už teisės sąvadų prenumeratą.). 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 2019-06-30 d. (Eur)	Likutis 2018-06-30 d. (Eur)	Pokytis
Kuras	436,88	455,30	-18,42
Medikamentai	19132,84	28889,88	-9757,04
Atsarginės dalys	0	24,71	-24,71
Statybinės medžiagos	1000,89	950,09	+50,80
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	0,29	0	+0,29
Inventorius	867,29	866,73	+0,56
Viso:	21438,19	31186,71	-9748,52

3.3.2. Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo medikamentų likučiai 9757,04 Eur., nes sumažėjo įstaigoje laikomų vakcinų ir skiepų, nutraukus sutartį su kitomis rajono sveikatos priežiūros įstaigomis dėl skiepų paslaugų tiekimo.

3.3.3. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo, trumpalaikio turto atiduota naudoti ir pripažinta sąnaudomis 831,20 eurų.

3.3.4. Įstaiga turi gavusi inventoriaus panauda iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro už 667,92 Eur. ir Kelmės rajono savivaldybės už 16338,98 Eur.

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 145354,27 Eur.

3.4.2. Gautina suma iš Šiaulių TLK – 143275,57 Eur, vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 1348,75 Eur. gautinos finansavimo pajamos – 729,95 Eur.,

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 786271,57 eurais: pinigai banke 786261,03 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 10,54 Eur. Per antrą ketvirtį pinigų likutis sumažėjo 14481,07 eurų.

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	Finansavi mo lėšų likutis 2019 m. 01- 01 mėn.	Gautos finansavi mo sumos Per 2019- 01-06 mėn.	Perduota kitoms įstaigoms 2019-01-06 mėn. VSS	Perduota kitoms įstaigoms 2019 m. 01-06 mėn. Ne VSS	Finansavim o lėšų sumažėjima s dėl panaudo imo 2019 m. 01-06 d	Gautinos finansavim o lėšos 2019-06-30 d.	Finansavi mo lėšų likutis 2019-06- 30
Finansavimo sumos iš SAM (vakcinų ir skiepai) kiti šalt.	11472,07	23884,22	-5483,02	-4842,06	-14219,65		10811,56
Ilgalaikis turtas ir inv. labdara iš kt. šaltinių	1,45				-0,58		0,87
Ilgalaikis turtas parama iš ES pagal progr.	3021,28				-860,22		2161,06
ES DOTC programa iš struktūrinių fondų	3450,52	1265,80			-1745,26		2971,06

Valst. DOTC programa iš struktūrinių fondų	304,45	111,69			-290,05		126,09
Trumpalaikis turtas iš ES	330,06						330,06
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	533,20				-151,80		381,40
Trumpalaikis turtas iš valst. biudžeto	58,23						58,23
Gauta iš Kelmės savivaldybės(ES programa dalininko įnašas)					-729,95	729,95	0
Viso:	19171,26	25261,71	-5483,02	-4842,06	-17997,51	729,95	16840,33

3.7. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.7.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 243687,21 Eur.

3.7.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 9891,97 Eur.

3.7.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 96769,36 Eur .

3.7.4. Suktos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 137018,88 Eur.

3.7.5. Grąžintinos lėšos Šiaulių TLK už KVP – 7,00 Eur.

3.8. Grynasis turtas

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

3.8.2. Kiti rezervai – 50780,60 Eur., vadovaujantis Kelmės rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr.T-125 2019-04-30 iškelta į sukauptas perviršis ar deficitą sąskaitą.

3.8.3. Sukauptas perviršis ar deficitas per 2019 m. +40864,06 Eur.(pelnas).

3.8.4. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas+802647,21 Eur.(pelnas)

3.9. Einamojo laikotarpio pajamos

2019 metų pirmo pusmečio pajamos, palyginus su 2018 metų pirmo pusmečio:

Eil. Nr.	Pajamos	2019-01-01 – 2019-06-30 (eurais)	2018-01-01 – 2018-06-30 (eurais)	Pokytis
1.	Iš Šiaulių TLK	858071,21	788963,35	+69107,86
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	25865,65	26801,20	-935,55
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	6982,89	6422,90	559,99
4.	Palūkanų pajamos	0	0	
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.		269,51	-269,51
6.	Kitos įv. pajamos	332,72	18,00	+314,72
7.	Finansavimo pajamos	22839,57	22638,37	+201,20
	Viso pajamų:	914092,04	845113,33	+68978,71

3.9.1. Įstaiga per 2019 metų pirmą pusmetį uždirbo iš Šiaulių TLK daugiau 69107,86 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. 2019 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2018 metų sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2019-06-30 (Eur.)	2018-06-30 (Eur.)	Pokytis
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	720957,40	666573,27	+54384,13
2.	Medikamentai ir med.priemonės	34149,15	43679,57	-9530,42
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	13195,55	15652,41	-2456,86
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	18528,96	19403,79	-874,83
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	14443,08	17819,45	-3376,37
7.	Transporto sąnaudos	34314,53	37052,64	-2738,11
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	1145,70	3617,94	-2472,24
9.	Nuomos sąnaudos	450,00	450,00	0
10.	Einamojo remonto sąnaudos	11428,49	772,96	+10655,53
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir kom.išl.	1366,45	2629,15	-1262,70

12.	Kitos sąnaudos	23248,67	23325,30	-76,63
	Viso sąnaudos:	873227,98	830976,48	+42251,50

3.10.3. Per 2019 metų pirmą pusmetį darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 54384,13 Eur, nuo 2018 m. gegužės mėnesio buvo padidintas darbo užmokestis bendruomenės slaugytojoms ir gydytojams.

3.10.4. Sumažėjo medikamentų ir med.priemonių sąnaudos 9530,42 Eur, mažiau sunaudota skiepų ir vakcinų, nutraukus sutartis su kitomis rajono sveikatos priežiūros įstaigomis dėl aprūpinimo skiepais.

3.10.5. Priskaityta daugiau remonto sąnaudų 10655,43 Eur., nes gavus naujas patalpas panauda, atliktas jų remontas.

3.11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.11.1. Įstaiga nuomojasi patalpas Kukečių medicinos punktui iš privataus asmens, nuomos sąnaudos per 2019 m. pirmą pusmetį 450,00 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 2019-06-30 d. iš kitų įstaigų: LR Sveikatos ministerija – 114819,17 Eur, Kelmės rajono savivaldybės- 781139,84 Eur, Šiaulių GMP -12472,16 Eur, LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 Eur, Kelmės priešgaisrinės tarnybos 1179,64 Eur, Kelmės RSA Pakražančio seniūnijos -2996,36 Eur, Kelmės RSA Liolių seniūnijos - 824,93 Eur, Liolių socialinių globos namų –22730,52 Eur, Kukečių seniūnijos – 11125,85 Eur., Užkrečiamų ir AIDS centro-667,92 Eur. Viso: 956519,61 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 vykdytų 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 iki 2028-06-30 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

162730352, VŠI KELMĒS RAJONO PIRMINĒS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI 2019 METŲ 01-06 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 kūrinių	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.	nurasyto									
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)		155,03							155,03
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		39,35							39,35

* – 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 2019 METŲ 01-06 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			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	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		34500				145731,25	183928,26		55789,82		1011,35			420960,68	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						23757,74	0,00	0,00	-4341,42	0,00	649,00			20065,32	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						27465,50					649,00			28114,50	
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						-4456,76			-3592,42					-8049,18	
4.	Pergupavimai (+/-)						749,00			-749,00					0,00	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		34500				169488,99	183928,26	0,00	51448,40	0,00	1660,35	0		441026,00	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-179,40				-107660,69	-132975,05		-36421,56	X	-928,58	X	X	-278165,28	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X														
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-229,44				-3762,39	-6793,44		-3552,15	X	-52,11	X	X	-14389,53	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					4144,7	0	0	3890,25	0	0	0	0	8034,95	
9.1.	parduoto	X														
9.2.	perduoto	X									X		X	X		
9.3.	nurašyto	X					4443,98			3590,97	X		X	X	8034,95	
10.	Pergupavimai (+/-)	X					-299,28			299,28	X		X	X	0,00	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-408,84				-107278,38	-139768,49		-36083,46		-980,69	X	X	-284519,86	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					
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					0			0	X				0	
16.1.	parduoto	X									X					

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginių	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 turtas	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pagrūpavimai (+/-)	X									X					0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis**															
21.	Tikrosios vertės pasikėtimai per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
23.	Pagrūpavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		34091,16	0,00	0,00	0,00	62210,61	44159,77	0,00	15364,94	0,00	679,66	0,00			156506,14
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		34320,60				38070,56	50953,21		19368,26		82,77				142795,40

* - 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.3.
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 2019 METŲ 01-06 MĖNESIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūlinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir 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		21477,28					0,29	21477,57
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		73724,98						73724,98
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		49840,76						49840,76
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		23884,22						23884,22
3.1.	Parduota		-73764,36						-73764,36
3.2.	Perfeista (paskirstyta)		-10325,08						-10325,08
3.3.	Sunaudota veikloje		-63439,28						-63439,28
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		21437,90						21438,19
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.	Perfeista (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)		21437,90					0,29	21438,19
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		21477,28					0,29	21477,57

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo 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 2019 M.01-06 MĖNĖ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
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)	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.5.

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2019-06-30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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):	895,88	111,69					-441,85				565,72
1.1.	nepunginiam turtui įsigyti	591,43						-151,80				439,63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	304,45	111,69					-290,05				126,09
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):							-729,95			729,95	0
2.1.	nepunginiam turtui įsigyti											0
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-729,95				-729,95
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):	6801,86	1265,8					-2605,48				5462,18
3.1.	nepunginiam turtui įsigyti	3351,34						-860,22				2491,12
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3450,52	1265,8					-1745,26				2971,06
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepunginiam turtui įsigyti	11473,52			23884,22	-5483,02		-14220,23	-4842,06			10812,43
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11473,52			23884,22	-5483,02		-14220,23	-4842,06			10812,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	19171,26	1377,49		23884,22	-5483,02		-17997,51	-4842,06		729,95	16840,33

1377,49