

(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 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-04-20 Nr. S- 121(2.2.)
(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.	464253,11	242465,73
I.	Nematerialusis turtas		19,37	38,75
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1.2.	19,37	38,75
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	464233,74	242426,98
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		278931,09	81169,05
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		99725,01	74436,61
II.6	Transporto priemonės		54702,87	59473,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		30410,43	26860,72
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		464,34	487,53
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		973589,29	863833,85
I.	Atsargos	3.3.	57544,57	55943,73
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		358,28	1433,10
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	57186,29	54510,63
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			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.2.4.	1036,94	1831,76
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.	174842,60	234028,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		15506,60	8117,10
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		159039,75	205355,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos			20370,84
III.6	Kitos gautinos sumos		296,25	185,79
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	740165,18	572029,54
	IŠ VISO TURTO:		1437842,40	1106299,58
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	301809,30	68672,21
I.	Iš valstybės biudžeto		44946,48	22725,43

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto		102069,37	2751,22
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131464,64	30980,96
IV.	Iš kitų šaltinių		23328,81	12214,60
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.8.	357359,41	220301,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		58548,20	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		58548,20	58548,20
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.	298811,21	161753,39
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		21969,42	11445,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		126951,15	205,32
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		149890,64	149890,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			212,00
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.	778673,69	817325,78
I.	Dalininkų kapitalas		13517,37	13517,37
II.	Rezervai			0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		765156,32	803808,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-38652,09	42183,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		803808,41	761624,57
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1437842,40	1106299,58

_____, 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 2021 M KOVO 31 D. DUOMENIS

E

2021-04-20 Nr. 5.121/2.2.1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		595044,67	483524,37
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	105481,87	11150,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		53100,67	198,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2771,69	1970,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2583,65	1132,47
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		47025,86	7848,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.10.	489562,80	472373,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		489562,80	472373,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.11.	-633437,09	-465819,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-498262,00	-373006,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11246,89	-8484,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-15668,83	-14331,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-31,00
V.	TRANSPORTO		-14864,21	-13322,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-580,00	-168,19
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2096,26	-7719,10
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,58	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-74391,45	-23078,32
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			-225,00
XII.	FINANSAVIMO		-59,47	-11842,22
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-11996,64	-7874,39
XIV.	KITOS		-4270,76	-5737,65
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-38392,42	17704,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-259,67	93,72
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		96,72	93,72
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-356,39	
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		-38652,09	17798,38
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-38652,09	17798,38
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VSI KELMES RAJONO PIRMINES 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 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020-10-26 Nr. 5-121 (2 d.)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosav- ybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019m. gruodžio 31 d.		13517,37				761624,57	775141,94	
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		42183,84	42183,84	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		13517,37				803808,41	817325,78	
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				-38652,09	
17.	Likutis 2021 m. kovo 31 d.		13517,37				803808,41	778673,69	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO

2021 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. balandžio mėn. 26 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, 3 medicinos punktai, GMP stotis.

Įstaigoje pirmo ketvirčio pabaigoje dirbo 90 darbuotojų.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31. 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 2020 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurai, naudojant „Agnum“ buhalterinę apskaitos programą.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis turtas (toliau INT ir IMT)

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 2021-03-31 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 7127,91 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 7108,54 Eur, likutinė vertė 19,37 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 6972,91 Eur. nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per pirmą ketvirtį nematerialaus turto pirkti nebuvo. Gauta iš savivaldybės patikėjimo teise už 888,55 eurų nematerialaus turto, turtas visiškai nusidėvėjęs.

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 2021.03.31 d.- 1428207,54 Eur, sukaupta nusidėvėjimo -963973,81 Eur, likutinė vertė 464233,73 Eur. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas 534657,37 Eur. įsigijimo verte. Per pirmą ketvirtį nupirkta stalas 1 vnt. 682,69 Eur., gautas ilgalaikis turtas iš Kelmės savivaldybės patikėjimo teise už 859415,24 Eur.

3.1.5. Nudėvėtas turtas už 534657,37 Eur. įsigijimo verte, įstaigos veikloje dar 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 1036,94 eurai, iš jų 232,10 eurai išankstiniai apmokėjimai– 84,34 Eur. apmokėta UAB Maximai už maisto talonus (DOTC programa) ir 147,76 eurai registru centrui už paslaugas, 804,84 eurai sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos: 600,31 eurų už kompiuterių priežiūrą, 43,00 eurų spaudos prenumeratos sąnaudos, nupirkti vokai 40,53

eurai, 121,00 eurai draudimo sąnaudos. 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 2021-03-31 d. (Eur)	Likutis 2020-03-31 d. (Eur)
Kuras	517,72	495,57
Medikamentai	53855,79	22435,05
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	2023,14	1603,59
Strateginės ir nelieč. atsargos	358,28	
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		0
Inventorius	789,64	9367,52
Viso:	57544,57	33901,73

3.3.2. Didesni medikamentų likučiai, med. priemonių ir dezinfekcinių priemonių likučiai 31420,74 Eur.. 2021 m. pirmą ketvirtį įstaiga gavo nemokamai iš įvairių įstaigų už 62737,30 Eur. COVID 19 testų, vakcinų, apsaugos priemonių ir kitų medikamentų ir med. priemonių.

3.3.3. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus nebuvo.

3.3.4. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3.3.5. Įstaiga turi gavusi inventoriaus panauda iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro už 667,92 Eur. ir Kelmės rajono savivaldybės už 16676,91 Eur..

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 174842,60 Eur.

3.4.2. Gautina suma iš Šiaulių TLK už ASPĮ paslaugas – 158046,19 Eur, vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 993,56 Eur. Gautinos finansavimo sumos iš Šiaulių TLK (COVID 19 priedas, darbo užmokesčiui kompensuoti) 15506,60 Eur., kitos gautinos sumos 296,25 Eur.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 740165,18 Eur. Pinigai saugomi banke 740155,30 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 9,88 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. Finansavimo lėšos gautos pagal DOTC projektą, apsaugos priemonės, vakcinos, skiepai, COVID 19 testai, priedas COVID 19 koronaviruso sąlygomis dirbančių darbuotojų darbo užmokesčio padidinimui.

3.7. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas, įsipareigojimai ir poataskaitiniai įvykiai

3.7.1. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai atidėjiniai pensininkų išėtinėms – 58548,20 Eur., perskaičiuojami metams pasibaigus.

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

3.7.3. Nuo 2020 m. kovo 16 d. Lietuvoje paskelbus ekstremalią padėtį dėl koronaviruso ir įvedus karantiną, ši situacija turės įtakos ir 2021 metų įstaigos rezultatams. Atsižvelgiant į pavojingas sąlygas karantino laikotarpiu, organizuojant ir teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas, numatomas atliekamų paslaugų sumažėjimas.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.8.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 298811,21 Eur.

3.8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 21969,42 Eur.

3.8.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 126951,15 Eur.

3.8.4. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 147686,01 Eur.

3.8.5. Kvalifikacijos kėlimo fondas -2200,00 Eur.

3.8.6. Kitos grąžintinos sumos -4,63 Eur.

3.9. Grynasis turtas

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

3.9.2. Sukauptas perviršis ir deficitas per 2021 m. pirmą ketvirtį deficitas – 38652,09 Eur.

3.9.3. Ankstesnių metų perviršis -803808,41 Eur.

3.10. Pagrindinės veiklos pajamos

2021 metų pirmo ketvirčio pajamos, palyginus su 2020 metų pirmo ketvirčio:

Eil. Nr.	Pajamos	2021-03-31 (eurais)	2020-03-31 (eurais)	Skirtumas
1.	Iš Šiaulių TLK	471078,21	457525,78	13552,43
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	17710,62	14246,73	3463,89
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	773,97	601,40	172,57
4.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00	0,00
5.	Ilgalaikio turto nuomos pajamos	96,72	0,00	96,72
6.	Kitos įv. pajamos	0,00	93,72	-93,72
7.	Finansavimo pajamos	105481,87	11150,46	94331,41
	Viso pajamų:	595141,39	483618,09	111523,30

3.10.1. Įstaiga per 2021 metų pirmą ketvirtį uždirbo iš Šiaulių TLK daugiau 13552,43 Eurų.

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

3.11.2. 2021 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2020 metų sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2021-03-31 (Eur.)	2020-03-31 (Eur.)	Skirtumas
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	498262,00	373006,47	125255,53
2.	Medikamentai ir med.priemonės	71028,11	19932,9	51095,21
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	9371,58	6079,67	3291,91

5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	15668,83	14331,22	1337,61
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	11246,89	8484,12	2762,77
7.	Transporto sąnaudos	14864,24	13322,03	1542,21
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	1166,28	0	1166,28
9.	Nuomos sąnaudos	-	225	-225,00
10.	Einamojo remonto sąnaudos	2096,26	7719,1	-5622,84
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl.	580,00	199,19	380,81
12.	Finansavimo sąnaudos	59,47		59,47
12.	Kitos sąnaudos	9449,82	22520,01	-13070,19
	Viso sąnaudos:	633793,48	465819,71	167973,77

3.11.3. Per 2021 metų pirmą ketvirtį darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 125255,53 eurų.

3.11.4. Padidėjo medikamentų ir med.priemonių sąnaudos 51095,21 Eur, daugiau sunaudota skiepų ir vakcinų, COVID 19 testų.

3.11.5. Priskaityta daugiau nusidėvėjimo 2762,77 Eur., nes Kelmės savivaldybės administracija perdavė patikėjimo teise pagrindines priemones, kurioms skaičiuojamas nusidėvėjimas.

3.12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.12.1. Įstaiga nuomoja tarnybinį butą gydytojais, gautos nuomos pajamos per 2021 m. pirmą ketvirtį 96,72 Eur.

3.12.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

3.12.3. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras turi gavęs turto, pagal panaudos sutartis 2019-03-31 d. iš LR Sveikatos ministerija – 114819,17 Eur, Šiaulių GMP - 12472,16 Eur, LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 Eur., iš Kelmės rajono savivaldybės inventoriaus 16231,59 Eur., iš užkrečiamų ir AIDS centro inventoriaus -667,92 Eur..Viso: 152754,06 Eur.

3.12.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno ligonine sudaryta iki 2025-09-30 d., Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2021-12-31d., panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudarytos dešimčiai metų, automobiliai iki 2028-06-30 d., su Kelmės rajono savivaldybe inventorių neterminuoti, Užkrečiamų ir AIDS centru inventorių neterminuoti.

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

3.13. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

3.12.1. Apskaitos įverčių keitimo per pirmą ketvirtį nebuvo.

Direktorė



Vaiva Krasauskaitė

Vyr. buhalterė



Vida Glazauskienė

162730352, VŠĪ KELMĒS RAJONĀ PIRMINĒS SVEIKATOS PRIEŽIŅUROS CENTRAS
NEMATERIALĀJO TURTO BALANSINĒS VERTĒS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĀ LAIKOTARPI 2021-01-03 MĒN.

[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 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)		19,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		19,37
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		38,37								38,37

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupto turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2021 METŲ 01-03 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		71000	13431,14			195094,20	222368,26		72125,45		1660,35			575679,40	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		0	532371,37	0	0	88210,23	216967,97	0,00	21896,71	0,00	651,65			860097,93	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									682,69					682,69	
2.2.	neatlyginotinai gauto turto įsigijimo savikaina			532371,37			88210,23	216967,97		21214,02		651,65			859415,24	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						0,00	-7153,61		-416,18					-7569,79	
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto							-7153,61		-416,18					-7569,79	
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00	
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		71000	545802,51			283304,43	432182,62	0,00	93605,98	0,00	2312,00	0		1428207,54	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1703,91	-1558,18			-120657,59	-162895,19		-45264,73	X	-1172,82	X	X	-333252,42	
7.	Neatlyginotinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		-333359,68			-59563,24	-216967,97		-16284,48		-651,65			-626827,02	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-236,07	-1013,58			-3358,60	-4769,91		-2062,23	X	-23,19	X	X	-11463,58	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0	7153,32	0	415,89	0	0	0	0	7569,21	
9.1.	parduoto	X														
9.2.	perduoto	X									X		X	X		
9.3.	nurašyto	X						7153,32		-415,89	X		X	X	7569,21	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-1939,98	-335931,44	0	0	-183579,43	-377479,75	0,00	-63195,55	0,00	-1847,66	X	X	-963973,81	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					
13.	Neatlyginotinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X					

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	Rankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	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.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								0	X					0
16.1.	perduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					0
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.	Neatlyginamai 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)		69060,02	209871,07	0,00	0,00	99725,00	54702,87	0,00	30410,43	0,00	464,34	0,00	0,00		464233,73
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		69296,09	11872,96			74436,61	59473,07		26860,72		487,53				242426,98

* - 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.

/IK 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 2021 METŲ 01-03 MĖNESIUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1433,10	54510,63						55943,73
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	14672,88	72345,66						
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		24281,24						
2.2.	nenokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	14672,88	48064,42						87018,54
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-15747,70	-69670,00						24281,24
3.1.	Parduota								62737,30
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-101,37						-85417,70
3.3.	Sunaudota veikloje	-15747,70	-69568,63						-101,37
3.4.	Kiti nurašymai								-85316,33
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	358,28	57186,29						57544,57
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)	358,28	57186,29						57544,57
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	1433,10	54510,63						55943,73

*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 2021-03-31 D.

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.

162730352. VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2021-03-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtas 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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	22725,43	34,90		75286,82					-53100,67			44946,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22640,85	34,90		75286,82					-53038,79			44888,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	84,58								-61,88			57,60
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2751,22	2361,00		99728,84					-2771,69			102069,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2751,22	2361,00		99728,84					-410,69			102069,37
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00								-2361,00			0,00
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):	30980,96	395,54		102671,79					-2583,65	0,00		131464,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30349,98			102671,79					-1820,58			131201,19
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	630,98	395,54							-763,07			263,45
4.	Iš kitų šaltinių:	12214,60	32490,09		18302,38	-41,90				-46966,39	-59,47	7389,50	23328,81
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12214,60			18302,38	-41,90				-7086,80	-59,47		23328,81
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		32490,09							-39879,59		7389,50	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	68672,21	35281,53	0,00	295989,83	-41,90				-105422,40	-59,47	7389,50	301809,30