

(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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2023-07-26 Nr. S-285(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.	414816,79	437411,41
I.	Nematerialusis turtas		453,70	756,22
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1.2.	453,70	756,22
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	414363,09	436655,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		254105,95	267108,63
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8638,54	9214,54
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		66700,99	73188,47
II.6	Transporto priemonės		47311,55	52472,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25518,16	22582,78
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12087,90	12087,9
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.5.		
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1419838,47	1234618,25
I.	Atsargos	3.3.	61102,30	71729,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		216,47	216,47
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	60885,83	71512,66
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.	2065,25	1363,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.	140019,80	228497,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			8601,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		140019,80	219885,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			11,32
IV.	Trumpalaikės investicijos		200000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	1016651,12	933028,34
	IŠ VISO TURTO:		1834655,26	1672029,66
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	307587,94	332993,40

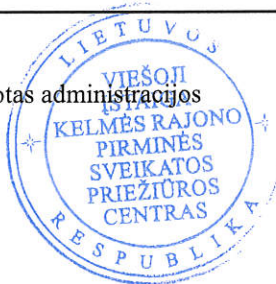
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Iš valstybės biudžeto	0	82062,41	87830,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		102637,84	111811,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		94929,17	101014,14
IV.	Iš kitų šaltinių		27958,52	32337,33
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.8.	393206,68	287971,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		93736,06	93736,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		93736,06	93736,06
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.	299470,62	194235,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trump. atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		16285,47	23619,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		117689,75	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		165468,90	165468,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26,50	5146,78
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.	1133860,64	1051064,58
I.	Dalininkų kapitalas		13517,37	13517,37
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1120343,27	1037547,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		82796,06	208242,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1037547,21	829305,17
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1834655,26	1672029,66

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(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)

ĮMONĖS KODAS 162730352, Kelmė nepriklausomybės 2

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

E

2023-07-26 Nr. 5-285(2.2)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1319714,35	1363751,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	46294,40	203534,55
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6937,66	155420,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		12956,91	7959,35
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6084,97	18006,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		20314,86	22149,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.10.	1273419,95	1160217,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1273419,95	1160217,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.11.	-1234806,40	-1211301,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1051806,95	-969386,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-21110,39	-28127,70
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-29046,95	-28570,60
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-478,00
V.	TRANSPORTO		-42196,48	-53096,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-459,00	-440,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2661,11	-1268,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1,95	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-41911,29	-94541,80
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-9458,46	-8256,57
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-30204,23	-21621,37
XIV.	KITOS		-5949,59	-5514,95
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		84907,95	152449,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2111,89	-381,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13,50	350,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2125,39	-731,75
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		82796,06	152068,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		82796,06	152068,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Glazauskienė

(vardas ir pavardė)



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

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

JM.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 2023 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2023-07-26 Nr. 5-285(2.2.)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		13517,37				829305,17	842822,54	
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		208242,04	208242,04	
9.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		13517,37				1037547,21	1051064,58	
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			82796,06	82796,06	
17.	Likutis 2023 m. birželio 30 d.		13517,37				1120343,27	1133860,64	

Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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



Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO

2023 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. liepos 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 per ataskaitinį laikotarpį sudarė Kelmės poliklinika, Liolių ir Kražių ambulatorijos, 2 medicinos punktai, GMP stotis. Nuo 2023 m. liepos 1 d. GMP stotis reorganizuojama ir perduodama Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

Įstaigoje antro ketvirčio pabaigoje dirbo 85 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už pirmą pusmetį. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kelmės rajono PSPC ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansinės 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 2022 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 2023-06-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 7039,25 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 6585,55 Eur, likutinė vertė 453,70 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 5829,26 Eur. nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per antrą ketvirtį nematerialaus turto pirkti nebuvo, nurašyta kalbos dokumentavimo sistema 1 vnt. 1298,66 eurų.

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 2023.06.30 d.- 1483791,86 Eur, sukaupta nusidėvėjimo -1069428,77 Eur, likutinė vertė 414363,09 Eur. Nuo metų pradžios nupirktas šaldytuvas 594,00 eurai, skalbimo mašina 580,00 eurai, kondicionavimo sistema 1390,00 eurai (tarnybiniam butui), baldai už 4769,40 .Viso už 7333,40 eurus.

3.1.5. Nudėvėtas turtas už 602669,98 Eur. įsigijimo verte, įstaigos veikloje dar naudojamas.

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

3.1.7. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo neturime.

3.1.8. 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 turi 200000,00 eurų terminuotą indėlį.

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 ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 2065,25 eurai: 57,80 eurai UAB Maxima už maisto talonus (DOTC kabinetas). Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2007,45 eurų: 1218,80 eurai draudimo sąnaudos, 274,00 eurų už spaudos prenumeratą, 454,00 eurai už

kompiuterių priežiūrą, 60,65 eurai nupirkti vokai ir kitos kanc. prekės. 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 turi 2079,15 eurų, savivaldybės 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 2023-06-30 d. (Eur)	Likutis 2022-06-30 d. (Eur)
Kuras	527,34	830,03
Medikamentai	51599,12	55994,42
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	4208,87	1718,19
Strateginės ir nelieč. atsargos	216,47	216,47
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		0
Inventorius	4550,50	53,85
Viso:	61102,30	58812,96

3.3.2. Per 2023 m. pirmą pusmetį nupirkta inventoriaus už 1616,96 eurų.

3.3.3. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus už 3537,66 eurų.

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 15184,66 Eur., iš Kauno Santaros klinikų (TELELIPSA proj.) 1241,71 eurų

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 140019,80 Eur.

3.4.2. Gautinos sumos už paslaugas ir parduotas prekes, turtą – 140019,80 eurai. Gautina suma iš Šiaulių TLK už ASPĮ paslaugas – 139195,38 Eur. ir 824,42 Eur. gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų pirkėjų. Gautinų finansavimo lėšų neturime.

4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 1016651,12 Eur. Pinigai saugomi banke 1016634,65 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 16,47 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 iš Kelmės savivaldybės 8540,00 eurų, 3584,00 eurų gauta iš savivaldybės biudžeto gydytojų kelionės išlaidų kompensavimui, gautos apsaugos priemonės, vakcinos, skiepai iš kitų šaltinių, priskaitytas nusidėvėjimas gautam turtui (iš visų šaltinių).

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

3.7.1. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai atidėjiniai pensininkų išeitinėms – 93736,06 Eur., perskaičiuojami metams pasibaigus.

3.7.2. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nėra, numatyta restruktūrizacija nuo 2023 m. liepos pirmos dienos. Greitosios medicinos pagalbos paslaugos ir veiklą perima Greitosios medicinos pagalbos tarnyba. Restruktūrizacija vykdoma Sveikatos Apsaugos Ministerijos iniciatyva, padalinys reorganizuojamas atskyrimo ir perdavimo būdu.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.8.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 299470,62 Eur.

3.8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 16285,47 Eur.

3.8.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 117689,75 Eur.

3.8.4. Sukauptos atostoginių sąnaudų darbuotojams ir SODRAI – 163268,90 Eur.

3.8.5. Kvalifikacijos kėlimo fondas - 2200,00 Eur.

3.8.6. Kitos mokėtinos sumos 26,50 Eur.

3.9. Grynasis turtas

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

3.9.2. Sukauptas perviršis per 2023 metus 82796,06 Eur.

3.9.3. Ankstesnių metų perviršis - 1037547,21 Eur.

Viso grynasis turtas 1133860,64 Eur.

3.10. Pagrindinės veiklos pajamos

2023-06-30 pajamos, palyginus su 2022 metų pirmo pusmečio pajamomis:

Eil. Nr.	Pajamos	2023-06-30 (eurais)	2022-06-30 (eurais)	Skirtumas
1.	Iš Šiaulių TLK	1234661,80	1128747,17	105914,63
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	35133,94	30006,11	5127,83
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	3331,71	1463,93	1867,78
4.	Ilgalaikio turto nuomos pajamos	259,50	350,65	-91,15
5.	Kitos įv. pajamos	46,50	0	46,50
7	Finansavimo pajamos	46294,40	203534,55	-157240,15
	Viso pajamų:	1319727,85	1364102,41	-44374,56

3.10.1. Įstaiga per 2023 metų pirmą pusmetį uždirbo iš Šiaulių TLK daugiau 105914,63 eurų ir 6995,61 eurų daugiau už mokamas paslaugas. Nuo 2023 m. sausio mėnesio buvo padidintas įkainis už paslaugas, lėšos skirtos darbo užmokesčio padidinimui.

3.10.2. Sumažėjo finansavimo pajamų -157240,15 eurų, nes sumažėjo gyventojų nuo COVID 19 skiepijo apimtys, mažiau sunaudota vakcinų gautų iš Sveikatos Ministerijos.

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

3.11.2. 2023 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2022 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2023-06-30 (Eur.)	2022-06-30 (Eur.)	Skirtumas
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	1051806,95	969386,40	82420,55
2.	Medikamentai ir med.priemonės	31421,47	84231,34	-52809,87
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	20814,80	13477,52	7337,28
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	29046,95	28570,60	476,35

6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	21110,39	28127,70	-7017,31
7.	Transporto sąnaudos	42196,48	53096,01	-10899,53
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	733,53	1430,99	-697,46
9.	Einamojo remonto sąnaudos	2661,11	1268,07	1393,04
10.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl.	459,00	918,50	-459,50
11.	Finansavimo sąnaudos	9458,46	8256,57	1201,89
12.	Kitos sąnaudos	27222,61	23270,02	3952,59
	Viso sąnaudos:	1236931,75	1212033,72	24898,03

3.11.3. Per 2023 metų pirmą pusmetį darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 82420,55 eurai, nuo 2023 m. sausio 1 d. buvo padidintas bazinis įkainis, kas turėjo įtakos mokos fondo padidėjimui.

3.11.4. Sumažėjo medikamentų ir med.priemonių sąnaudos -52809,87 Eur, nes sumažėjo skiepijimas nuo COVID 19 ligos.

3.11.5. Padidėjo komunalinių ir ryšių sąnaudų +476,35 eurai, pabrango elektra ir šildymas.

3.11.6. Sumažėjo transporto sąnaudų 10899,53 eurai, nes sumažėjo kuro kainos.

3.12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.12.1. Įstaiga turi tarnybinį butą gydytojams, bet šiuo metu niekas nesinuomoja, todėl buto nuomos pajamų negavome. Gautos nuomos pajamos per 2023 m. antrą pusmetį 13,50 Eur. už kavos aparatams nuomojamą plotą.

3.12.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

3.12.3. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras buvo gavęs ilgalaikio turto, pagal panaudos sutartis 2019-03-31 d. iš LR Sveikatos ministerija – 114819,17 Eur. ir Šiaulių GMP - 12472,16 Eur, bet 2023-06-30 d. turtas grąžintas, nes juo naudojosi GMP stotis ir bus perduotas naujai reorganizuotai įstaigai. LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 Eur, Kauno klinikų (TELELIPSA projektas) 16091,79 eurų ilgalaikio ir 1241,71 eurą trumpalaikio turto. Iš Kelmės rajono savivaldybės inventoriaus 15184,66 Eur., iš užkrečiamų ir AIDS centro inventoriaus -667,92 Eur.. Viso: 41749,30 Eur.

3.12.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno ligonine sudaryta iki 2025-09-30 d., Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2023-06-30d., panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos

ministerija iki 2023-06-30 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.

3.13.1. Apskaitos įverčių keitimo per pirmą pusmetį nebuvo.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Vaiva Krasauskaitė

Vida Glazauskienė