2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita
2 priedas

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162730352, Nepriklausomybės g. 2, Kelmės m., Kelmės r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. S-394 (2.2)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	3.1	**377.510,58**	**437.411,41**
I.	Nematerialusis turtas		302,44	756,22
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	3.1.2	302,44	756,22
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4	377.208,14	436.655,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		251.889,13	267.108,63
II.3	Infrastruktūros statiniai		8.350,54	9.214,54
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		36.116,24	73.188,47
II.6	Transporto priemonės		44.729,56	52.472,87
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis		24.034,77	22.582,78
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12.087,90	12.087,90
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.3		
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**1.316.890,35**	**1.234.618,25**
I.	Atsargos	3.3	50.818,46	71.729,13
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			216,47
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	3.3	50.818,46	71.512,66
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.2.4	1.369,15	1.363,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.2	142.056,85	228.497,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			8.601,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.4.2	142.056,85	219.885,09
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

III.6	Kitos gautinos sumos			11,32
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.2.2	400.000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5	722.645,89	933.028,34
	IŠ VISO TURTO:		1.694.400,93	1.672.029,66
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	3.6	**275.197,36**	**332.993,40**
I.	Iš valstybės biudžeto		49.337,78	87.830,07
II.	Iš savivaldybės biudžeto		102.123,24	111.811,86
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir		91.778,09	101.014,14
IV.	Iš kitų šaltinių		31.958,25	32.337,33
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**	3.8	**345.080,02**	**287.971,68**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	3.7	84.984,76	93.736,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	3.7.1	84.984,76	93.736,06
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8	260.095,26	194.235,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo			
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	3.8.2	9.537,77	23.619,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.8.3	123.176,68	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.4	127.354,31	165.468,90
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.6	26,50	5.146,78
F.	**GRYNASIS TURTAS**	3.9	**1.074.123,55**	**1.051.064,58**
I.	Dalininkų kapitalas	3.9.1	13.517,37	13.517,37
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.060.606,18	1.037.547,21
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.9.2	23.058,97	208.242,04
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.9.3	1.037.547,21	829.305,17
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ,		1.694.400,93	1.672.029,66

Direktorė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas	(parašas)	Vaiva Krasauskaitė (vardas ir pavardė)
Finansininkė, laikinai vykdanti vyr. finansininko funkcijas (vyriausias buhalteris (buhalteris))	(parašas)	Kristina Jasikė (vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKA VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. S-394 (2.2)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1781086,88**	**1997252,02**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.6.	**79871,91**	**242738,29**
I.1.	Iš valstybės biudžeto		**27513,42**	**151228,05**
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		**17016,51**	**14407,44**
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		**9127,03**	**42675,21**
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		**26214,95**	**34427,59**
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.10.	**1701214,97**	**1754513,73**
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		**1701214,97**	**1754513,73**
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**3.11.**	**-1755639,82**	**-1768330,25**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		**-1492902,24**	**-1433792,52**
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		**-29622,57**	**-42058,66**
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34144,99	-33652,90
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0,00	-478,00
V.	TRANSPORTO		-46769,03	-79018,58
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-519,00	-642,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3092,44	-1954,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-936,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-57975,50	-114104,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-38938,98	-15549,24
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-38426,71	-29303,18
XIV.	KITOS		-12312,36	-17775,43
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**25447,06**	**228921,77**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**-2388,09**	**-717,51**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		65,32	359,65
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2453,41	-1077,16
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**			
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**23058,97**	**228204,26**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**23058,97**	**228204,26**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — Vaiva Krasauskaitė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos (parašas) (vardas ir pavardė)

Finansininkė, laikinai vykdanti vyr. finansininko funkcijas — Kristina Jasikė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VSĮ 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 grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-15 Nr. S-394 (2.2.)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer-vai	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			23058,97	23058,97	
17.	Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.		13517,37				1060606,18	1074123,55	

Pažymėti ataskaitos laukai nepildom

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS RESPUBLIKA

Finansininkė, laikinai vykdanti vyr. finansininko funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Kristina Jasikė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2023 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. lapkričio 15 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 Nepriklausomybės g. 2, Kelmė. Įstaigos kodas 162730352, įregistruota 1997 m. spalio 31 d. Įstaigai vadovauja direktorė Vaiva Krasauskaitė.

Įstaigos pagrindinė veikla teikti pirmines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuojamų objektų neturi.

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro struktūrą per ataskaitinį laikotarpį sudarė Kelmės poliklinika, Liolių ir Kražių ambulatorijos, 1 medicinos punktas, GMP skyrius. Nuo 2023 m. liepos 1 d. GMP skyrius buvo likviduotas ir perduotas Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

Įstaigoje trečio ketvirčio pabaigoje dirbo 62 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už devynis mėnesius. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro 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 eurais, 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 2023-09-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 7039,25 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 6736,81 Eur, likutinė vertė 302,44 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 5829,26 Eur nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per trečią ketvirtį nematerialaus turto pirkta nebuvo, nurašyta kalbos dokumentavimo sistema 1 vnt. 1298,66 Eur.

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 2023-09-30 – 1110577,03 Eur, sukaupta nusidėvėjimo - 733368,89 Eur, likutinė vertė 377208,14 Eur. Nuo metų pradžios nupirktas šaldytuvas 594,00 Eur, skalbimo mašina 580,00 Eur, kondicionavimo sistema 1390,00 Eur (tarnybiniam butui), baldai už 6063,40 Eur. Viso už 8627,40 Eur.

3.1.5. Nudėvėtas turtas už 284517,73 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 vienų metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos:

3.2.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2.2. Įstaiga turi 400000,00 Eur 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 1369,15 Eur: 72,44 Eur UAB Maxima už maisto talonus (DOTS kabinetas). Ateinančių laikotarpių sąnaudos 1296,71 Eur: 820,55 Eur draudimo sąnaudos, 177,00 Eur už spaudos prenumeratą, 227,00 Eur už kompiuterių priežiūrą, 72,16 Eur nupirkti vokai ir kitos kanceliarinės 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 2440,67 Eur 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 2023-09-30 d. (Eur)	Likutis 2022-09-30 d. (Eur)
Kuras	210,81	799,85
Medikamentai	42614,99	62471,90
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	4014,46	1683,80
Strateginės ir neliečiamos atsargos	0	216,47
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	0	0
Inventorius	3978,20	0
Viso:	50818,46	65172,02

3.3.2. Per 2023 m. 9 mėnesius nupirkta inventoriaus už 2268,48 Eur.

3.3.3. Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus už 3537,66 Eur ir atiduota naudotis GMP tarnybai už 24029,40 Eur.

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, taip pat iš Kelmės rajono savivaldybės už 15184,66 Eur ir iš LSMUL Kauno klinikų (TELELIPSA projekto) 1241,71 Eur.

3.4. Per vienerius metus gautinos sumos

3.4.1. Įstaiga per vienerius metus gautinų sumų turi 142056,85 Eur.

3.4.2. Gautinos sumos už paslaugas ir parduotas prekes, turtą – 142056,85 Eur. Gautina suma iš Šiaulių TLK už ASPĮ paslaugas – 141743,19 Eur ir 313,66 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų pirkėjų. Gautinų finansavimo lėšų neturime.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 722645,89 Eur. Pinigai saugomi banke 722635,22 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 10,67 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 DOTS projektą iš Kelmės rajono savivaldybės 12085,00 Eur, 3584,00 Eur 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 po ataskaitiniai įvykiai

3.7.1. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai atidėjiniai pensininkų išeitinėms – 84984,76 Eur, perskaičiuojami metams pasibaigus.

3.7.2. Neapibrėžtų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių, sprendimų dėl teisinių ginčų nėra, buvo padaryta restruktūrizacija nuo 2023 m. liepos 1 dienos. Greitosios medicinos pagalbos paslaugas ir veiklą perėmė Greitosios medicinos pagalbos tarnyba. Restruktūrizacija buvo vykdoma Sveikatos Apsaugos Ministerijos inciatyva, padalinys reorganizuotas atskyrimo ir perdavimo būdu.

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.8.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 260095,26 Eur.

3.8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 9537,77 Eur.

3.8.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 123176,68 Eur.

3.8.4. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 125154,31 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 23058,97 Eur.

3.9.3. Ankstesnių metų perviršis - 1037547,21 Eur.

Viso grynasis turtas 1074123,55 Eur.

3.10. Pagrindinės veiklos pajamos

2023 metų ataskaitinio laikotarpio pajamas palyginus su 2022 metų ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Eil. Nr.	Pajamos	2023-09-30 (Eur)	2022-09-30 (Eur)	Skirtumas

1.	Iš Šiaulių TLK	1644483,28	1707141,4	-62658,12
2.	Už mokamas paslaugas iš fizinių asmenų	52253,53	44944,11	7309,42
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	4185,66	2428,22	1757,44
4.	Ilgalaikio turto nuomos pajamos	305,32	359,65	-54,33
5.	Kitos įvairios pajamos	52,50	0	52,50
7	Finansavimo pajamos	79871,91	242738,29	-162866,38
	Viso pajamų:	1781152,20	1997611,67	-216459,47

3.10.1. Įstaiga per 2023 metų devynis mėnesius uždirbo iš Šiaulių TLK mažiau 62658,12 Eur, kadangi nuo 2023 metų liepos 1 dienos buvo likviduotas Greitosios medicinos pagalbos skyrius, kas turėjo įtakos pajamų sumažėjimui, daugiau pajamų buvo gauta už mokamas paslaugas – 9066,86 Eur. Nuo 2023 m. sausio mėnesio buvo padidintas įkainis už paslaugas, lėšos skirtos darbo užmokesčio padidinimui.

3.10.2. Sumažėjo finansavimo pajamų - 162866,38 Eur, nes sumažėjo gyventojų nuo COVID-19 skiepijimo apimtys, mažiau sunaudota vakcinų gautų iš Sveikatos apsaugos 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 sąnaudas palyginus su 2022 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2023-09-30 (Eur)	2022-09-30 (Eur)	Skirtumas
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	1492902,24	1433792,52	59109,72
2.	**Medikamentai ir med. priemonės**	43573,18	98370,93	-54797,75
4.	Laboratoriniai tyrimai kitose įstaigose	28561,31	24381,53	4179,78
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	34144,99	33652,90	492,09

6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	29622,57	42056,21	-12433,64
7.	Transporto sąnaudos	46769,03	79018,58	-32249,55
8.	Civilinės atsakomybės draudimas	733,53	1430,99	-697,46
9.	Einamojo remonto sąnaudos	3092,44	1954,91	1137,53
10.	Kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių išlaidos	519,00	1120,50	-601,50
11.	Finansavimo sąnaudos	38938,98	15549,25	23389,73
12.	Kitos sąnaudos	39235,96	38079,09	1156,87
	Viso sąnaudos:	1758093,23	1769407,41	-11314,18

3.11.3. Per 2023 metų devynis mėnesius darbo užmokesčio fondo sąnaudų padidėjo 59109,72 Eur, nes nuo 2023 m. sausio 1 d. buvo padidintas bazinis įkainis ir buvo išmokėta daugiau išeitinių palyginus su praėjusių 2022 metų ataskaitiniu laikotarpiu.

3.11.4. Sumažėjo medikamentų ir medicinos priemonių sąnaudos 54797,75 Eur, nes sumažėjo skiepijimas nuo COVID-19 ligos.

3.11.5. Padidėjo komunalinių ir ryšių sąnaudų 492,09 Eur, nes pabrango elektra ir šildymas.

3.11.6. Nuo 2023 m. liepos 1 d. likvidavus Greitosios medicinos pagalbos skyrių, sumažėjo transpoto sąnaudų 32249,55 Eur, buvo mažiau sunaudota degalų ir sumažėjo remonto sąnaudos, taip pat įtakos turėjo ir degalų kainos sumažėjimas.

3.11.7 Sumažėjo draudimo sąnaudos 697,46 Eur dėl GMP skyriaus likvidavimo, nes nebereikėjo drausti GMP automobilių.

3.11.8 Padidėjo finansavimo sąnaudos, nes buvo atiduotas turtas GMP tarnybai už 29107,29 Eur.

3.12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.12.1. Įstaiga turi du tarnybinius butus gydytojams iš kurių vienas išnuomotas nuo rugsėjo mėnesio, buto nuomos pajamų buvo gauta 45,82 Eur. Gautos nuomos pajamos per 2023 m. devynis mėnesius 19,50 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 iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos – 114819,17 Eur ir Šiaulių GMP - 12472,16 Eur, kuris nuo 2023-06-30 buvo grąžintas. LSMUL Kauno klinikų

8563,22 Eur, Kauno klinikų (TELELIPSA projektas) 16091,79 Eur ilgalaikio turto. Viso: 24655,01 Eur.

3.12.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno klinika sudaryta iki 2025-09-30, su Šiaulių GMP ir LR Sveikatos apsaugos ministerija turto panaudos sutartys buvo sudarytos iki 2023-06-30, su Kelmės rajono savivaldybe ir Užkrečiamų ligų ir AIDS centru panaudos sutartys dėl inventoriaus sudarytos neterminuotai.

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 devynis mėnesius nebuvo.

Direktorė Vaiva Krasauskaitė

Finansininkė, laikinai vykdanti vyr. finansininko funkcijas Kristina Jasikė

PRIEDAS NR. 1

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**8.337,91**							**8.337,91**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	**Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį**		**-1.298,66**							**-1.298,66**
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-1.298,66							-1.298,66
4.	**Pergrupavimai (+ / –)**									
5.	**Kiti pokyčiai**									
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)**		**7.039,25**							**7.039,25**
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**-7.581,69**		X		X	X		**-7.581,69**
8.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		

9.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**-453,78**		X		X	X		**-453,78**
10.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma**	X	**1.298,66**		X		X	X		**1.298,66**
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	1.298,66		X		X	X		1.298,66
11.	**Pergrupavimai (+ / –)**	X			X		X	X		
12.	**Kiti pokyčiai**	X			X		X	X		
13.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)**	X	**-6.736,81**		X		X	X		**-6.736,81**
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
15.	**Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
16.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
17.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
18.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma**									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	**Pergrupavimai (+ / –)**									
20.	**Kiti pokyčiai**									
21.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)**									
22.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)**		**302,44**							**302,44**
23.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)**		**756,22**							**756,22**
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

PRIEDAS NR. 2

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**645.049,06**	**21.821,38**		**284.485,39**	**465.982,62**	**83.591,41**	**12.087,90**	**1.513.017,76**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	1.304,00			1.174,00		7.453,40		9.931,40
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.174,00		7.453,40		8.627,40
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	1.304,00							1.304,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-28.864,35			-76.928,48	-299.587,48	-4.602,94		-409.983,25
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-28.864,35			-71.686,36	-299.587,48	-3.234,99		-403.373,18
3.3.	nurašyto				-5.242,12		-1.367,95		-6.610,07
4.	Pergrupavimai (+ / –)				-1.418,36		-970,52		-2.388,88
5.	Kiti pokyčiai								
6.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)**	**617.488,71**	**21.821,38**		**207.312,55**	**166.395,14**	**85.471,35**	**12.087,90**	**1.110.577,03**
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**-377.940,43**	**-12.606,84**		**-211.296,92**	**-413.509,75**	**-61.008,63**	**X**	**-1.076.362,57**
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-911,82						X	-911,82
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-6.878,37	-864,00		-9.641,45	-7.740,02	-4.751,19	X	-29.875,03
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	20.131,04			48.325,24	299.584,19	3.353,59	X	371.394,06
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto	20.131,04			43.083,41	299.584,19	1.987,30	X	364.785,94
10.3.	nurašyto				5.241,83		1.366,29	X	6.608,12

11.	Pergrupavimai (+ / –)				1.416,82		969,65	X	2.386,47
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)**	**-365.599,58**	**-13.470,84**		**-171.196,31**	**-121.665,58**	**-61.436,58**	**X**	**-733.368,89**
14.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / –)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)**								
22.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)**	**251.889,13**	**8.350,54**		**36.116,24**	**44.729,56**	**24.034,77**	**12.087,90**	**377.208,14**
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)**	**267.108,63**	**9.214,54**		**73.188,47**	**52.472,87**	**22.582,78**	**12.087,90**	**436.655,19**
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

PRIEDAS NR. 3

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 ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis 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**	**216,47**	**71.512,66**						**71.729,13**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		98.776,49						98.776,49
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		66.262,21						66.262,21
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		32.514,28						32.514,28
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-216,47	-119.473,10						-119.689,57
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)	-216,47	-26.876,94						-27.093,41
3.3.	Sunaudota veikloje		-92.596,16						-92.596,16
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		2,41						2,41
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**50.818,46**						**50.818,46**
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)**		**50.818,46**						**50.818,46**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**216,47**	**71.512,66**						**71.729,13**

*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 2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

PRIEDAS NR. 5

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2023-09-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**87.830,07**			**5.249,00**	**-16.225,87**		**-27.515,42**				**49.337,78**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48.173,42			5.249,00	-16.225,87		-7.950,42				29.246,13
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	39.656,65						-19.565,00				20.091,65
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**111.811,86**	**15.669,00**		**392,18**			**-17.016,51**		**-8.733,29**		**102.123,24**
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	111.811,86			392,18			-2.856,22		-8.733,29		100.614,53
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		15.669,00					-14.160,29				1.508,71
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**	**101.014,14**	**8.601,13**			**-109,02**		**-17.728,16**				**91.778,09**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	101.010,16				-109,02		-9.127,03				91.774,11
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3,98	8.601,13					-8.601,13				3,98
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**32.337,33**	**237,34**		**27.270,00**	**-1.671,47**		**-16.713,80**	**-9.501,15**			**31.958,25**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	32.337,33			27.270,00	-1.671,47		-16.713,80	-9.501,15			31.720,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		237,34									237,34
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**332.993,40**	**24.507,47**		**32.911,18**	**-18.006,36**		**-78.973,89**	**-9.501,15**	**-8.733,29**		**275.197,36**

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