

(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 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024-08-14 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		352.177,46	368.527,59
I.	Nematerialusis turtas			151,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			151,18
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.4.	352.177,46	368.376,41
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		245.238,68	249.672,32
II.3	Infrastruktūros statiniai		7.486,54	8.062,54
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		31.481,07	34.084,31
II.6	Transporto priemonės		36.985,62	42.146,94
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		18.897,65	22.322,40
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		12.087,90	12.087,90
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.256.346,49	1.184.627,40
I.	Atsargos		46.361,67	53.133,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.1.	46.361,67	53.133,67
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		5.067,98	1.109,88
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.4.2.	138.388,58	147.396,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,		138.388,58	147.390,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos			6,55

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.2.2.	600.000,00	400.000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.1.	466.528,26	582.987,14
	IŠ VISO TURTO:		1.608.523,95	1.553.154,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	237.409,37	273.357,21
I.	Iš valstybės biudžeto		28.641,81	50.245,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		99.048,27	99.738,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		82.651,91	88.736,03
IV.	Iš kitų šaltinių		27.067,38	34.636,86
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		318.394,73	227.199,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		63.035,46	72.914,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	3.7.1.	63.035,46	72.914,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.	255.359,27	154.285,17
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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		7.751,40	12.394,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		120.230,31	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		127.359,56	137.381,96
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		18,00	4.509,18
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.	1.052.719,85	1.052.597,90
I.	Dalininkų kapitalas		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		1.039.202,48	1.039.080,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		121,95	1.533,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.039.080,53	1.037.547,21
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		1.608.523,95	1.553.154,99

 Direktore
 (viešojo sektoriaus subjekto
 vadovas arba jo įgaliotas)

 Finansininkė, laikinai vykdanti
 vyr. finansininko funkcijas
 (vyriausias buhalteris (bhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Vaiva Krasauskaitė
 (vardas ir pavardė)

 Kristina Jasikė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,
adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.10.	956.248,49	1.319.714,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		58.485,92	46.294,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		25.504,10	6.937,66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		9.256,54	12.956,91
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6.084,12	6.084,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17.641,16	20.314,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		897.762,57	1.273.419,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		897.762,57	1.273.419,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.11.	-960.820,53	-1.234.806,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-834.770,09	-1.051.806,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-16.829,93	-21.110,39
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26.987,70	-29.046,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-10.031,46	-42.196,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-775,00	-459,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-437,31	-2.661,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-1,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-45.032,66	-41.911,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			-9.458,46
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-19.567,71	-30.204,23
XIV.	KITOS		-6.388,67	-5.949,59
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-4.572,04	84.907,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-806,01	-2.111,89
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.12.1.	454,50	13,50
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.260,51	-2.125,39
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		5.500,00	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		121,95	82.796,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		121,95	82.796,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas

Finansininkė, laikinai vykdanči
vyr. finansininko funkcijas

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė

(vardas ir pavardė)

Kristina Jasikė

(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Viešojo įstaiga Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras
Imonės kodas 162730352, Kelmė, Nepriklausomybės g. 2

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotą grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas,

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 14 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva-vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		13517,37				1037547,21	1051064,58	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		1533,32	1533,32	
9.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		13517,37				1039080,53	1052597,9	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		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			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		x	x	x		121,95	121,95	
17.	Likutis 2024 m. birželio 30 d.	3.9.	13517,37				1039202,48	1052719,85	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens

(parašas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Finansininkė, laikinai vykdanči vyr. finansininko funkcijas
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu

(parašas)

Kristina Jasikė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2024 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 m. rugpjūčio 14 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 ir 1 medicinos punktas.

Įstaigoje antro ketvirčio pabaigoje dirbo 57 darbuotojų.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2024-01-01 iki 2024-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už šešis mėnesius. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurai.

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 2023 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 INT balansinės vertės pagal INT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

3.1.2. Įstaiga 2024-06-30 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 7039,25 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 7039,25 Eur, likutinė vertė 0 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 7039,25 Eur nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per pirmą pusmetį nematerialaus turto pirkti nebuvo.

3.1.3. Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

3.1.4. Įstaigos ilgalaikio materialaus turto likutis įsigijimo verte 2024-06-30 – 1112077,43 Eur, sukaupta nusidėvėjimo – 759899,97 Eur, likutinė vertė 352177,46 Eur. Per 2024 metų pirmą pusmetį nupirkti medicininės įrangos už 1500,40 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 vienu metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos:

3.2.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2.2. Įstaiga turi 600000 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 5067,98 Eur: 37,97 Eur UAB Maxima už maisto talonus (DOTS kabinetas). Ateinančių laikotarpių sąnaudos 5030,01 Eur: 2250,67 Eur draudimo sąnaudos, 311,28 Eur už spaudos prenumeratą, 521,80 Eur už kompiuterinių programų priežiūrą, 72,16 Eur nupirkti vokai ir kitos kanceliarinės prekės ir 1874,10 Eur už šildymo sistemos remontą Kražių ambulatorijoje. Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos ateinančiais laikotarpiais.

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

3.3. Atsargos

3.3.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priedas:

Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2024-06-30 d. (Eur)	Likutis 2023-12-31 d. (Eur)
Kuras	161,75	240,05
Medikamentai	39173,97	45950,29
Atsarginės dalys	0	0
Statybinės medžiagos	3499,05	3130,28
Inventorius	3526,9	3813,05
Viso:	46361,67	53133,67

3.3.2. Per 2024 m. 6 mėnesius nupirkta inventoriaus už 622,64 Eur.

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, 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 138388,58 Eur.

3.4.2. Gautinos sumos už paslaugas ir parduotas prekes, turtą – 138388,58 Eur. Gautina suma iš Šiaulių TLK už ASPĮ paslaugas – 138026,86 Eur ir 361,72 Eur gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų pirkėjų.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų įstaiga neturi.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 466528,26 Eur. Pinigai saugomi banke 466523,86 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 4,40 Eur.

3.6. Finansavimo sumos

3.6.1. Pateikiama lentelė apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

3.6.2. Gautos vakcinos, kurios finansuojamos iš kitų šaltinių ir valstybės lėšų, 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 – 63035,46 Eur, perskaičiuojami metams pasibaigus.

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

3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

3.8.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 255359,27 Eur.

3.8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 7751,40 Eur.

3.8.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 120230,31 Eur.

3.8.4. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 124459,56Eur.

3.8.5. Kvalifikacijos kėlimo fondas - 2900,00 Eur.

3.8.6. Kitos mokėtinos sumos 18,00 Eur.

3.9. Grynasis turtas

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

3.9.2. Sukauptas perviršis per 2024 metų pirmą pusmetį – 121,95 Eur.

3.9.3. Ankstesnių metų perviršis – 1039080,53 Eur.

Viso grynasis turtas 1052719,85 Eur.

3.10. Pagrindinės veiklos pajamos

2024 metų ataskaitinio laikotarpio pajamas palyginus su 2023 metų ataskaitinio laikotarpio pajamomis:

Eil. Nr.	Pajamos	2024-06-30 (Eur)	2023-06-30 (Eur)	Skirtumas
1.	Iš Šiaulių TLK	856894,89	1234661,8	-377766,91
2.	Už mokamas paslaugas iš fizinių asmenų	39185,55	35133,94	4051,61
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	1682,13	3331,71	-1649,58
4.	Ilgalaikio turto nuomos pajamos	454,5	259,5	195
5.	Kitos įvairios pajamos	5500	46,5	5453,5
6.	Finansavimo pajamos	58485,92	46294,4	12191,52
	Viso pajamų:	962202,99	1319727,85	-357524,86

3.10.1. Įstaiga per 2024 metų pirmą pusmetį uždirbo iš Šiaulių TLK mažiau 377766,91 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 – 2402,03 Eur. Buvo indeksuotos mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų kainos, todėl buvo gauta daugiau pajamų už tyrimus ir profilaktinius patikrinimus, lyginant su 2023 metų ataskaitiniu laikotarpiu.

3.10.2. Ilgalaikio turto nuomos pajamos padidėjo – 195 Eur, nes buvo išnuomotas tarnybinis butas.

3.10.3. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – 5500 Eur, nes buvo padėtas trumpalaikis terminuotas indelis už kurį gautos palūkanos pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede.

3.10.4. Padidėjo finansavimo pajamų – 12191,52 Eur, nes buvo daugiau panaudota iš valstybės biudžeto gautų lėšų įstaigos veiklai vykdyti.

3.11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

3.11.2. 2024 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudas palyginus su 2023 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2024-06-30 (Eur)	2023-06-30 (Eur)	Skirtumas
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	834770,09	1051806,95	-217036,86
2.	Medikamentai ir med. priemonės	39467,29	31421,47	8045,82
3.	Laboratoriniai tyrimai kitose įstaigose	13290,13	20814,80	-7524,67
4.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	26987,70	29046,95	-2059,25
5.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	16829,93	21110,39	-4280,46
6.	Transporto sąnaudos	10031,46	42196,48	-32165,02
7.	Einamojo remonto sąnaudos	437,31	2661,11	-2223,80
8.	Kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių išlaidos	775,00	459,00	316,00
9.	Finansavimo sąnaudos	0,00	9458,46	-9458,46
10.	Kitos sąnaudos	19492,13	27956,14	-8464,01
	Viso sąnaudos:	962081,04	1236931,75	-274850,71

3.11.3. Per 2024 metų tris mėnesius darbo užmokesčio fondo sąnaudų sumažėjo – 217036,86 Eur lyginat su 2023 metų ataskaitiniu laikotarpiu, nes nebereikėjo mokėti atlyginimų greitosios medicinos pagalbos skyriaus darbuotojams.

3.11.4. Padidėjo medikamentų ir medicinos priemonių sąnaudos – 8045,82 Eur, nes išaugo vakcinų nuo Covid-19 panaudojimas palyginus 2023 metų ataskaitiniu laikotarpiu.

3.11.5 Sumažėjo laboratorinių tyrimų sąnaudos - 7524,67 Eur, nes nuo 2024 metų pasikeitė įstaiga, kuri atlieka laboratorinius tyrimus už mažesnes kainas nei prieš tai buvusi.

3.11.5. Sumažėjo komunalinių ir ryšių sąnaudų - 2059,25 Eur, nes grąžinus dalį patalpų Kelmės rajono savivaldybei sumažėjo šildomo patalpų plotas, todėl sumažėjo ir šildymo sąnaudos.

3.11.6. Nuo 2023 m. liepos 1 d. likvidavus Greitosios medicinos pagalbos skyrių, sumažėjo transporto sąnaudų - 32165,02 Eur, buvo mažiau sunaudota degalų ir sumažėjo remonto sąnaudos.

3.11.7 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo finansavimo sąnaudų.

3.12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.12.1. Įstaiga turi du tarnybinius butus gydytojams iš kurių vienas išnuomotas. Gauta nuomos pajamų už buto nuomą - 442,50 Eur ir kavos aparatams nuomojamą plotą - 12,00 Eur.

3.12.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

3.12.3. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras yra gavęs iš LSMUL Kauno klinikų už 8563,22 Eur ir Kauno klinikų (TELELIPSA projektas) už 16091,79 Eur vertės ilgalaikio turto panaudai. Viso: 24655,01 Eur.

3.12.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno klinika sudaryta iki 2025-09-30, 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 antrą ketvirtį nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas, 1 lapas.
2. 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas, 1 lapas.
3. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas, 3 lapai.
4. 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas, 2 lapai.
5. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.

Direktorė

Vaiva Krasauskaitė

Finansininkė, laikinai vykdanči
vyr. finansininko funkcijas

Kristina Jasikė

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	5.500,00	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	5.500,00	
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)	5.500,00	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	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		53.133,67						53.133,67
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		41.997,72						41.997,72
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		27.956,16						27.956,16
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14.041,56						14.041,56
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-48.769,72						-48.769,72
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-69,88						-69,88
3.3.	Sunaudota veikloje		-48.699,84						-48.699,84
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		46.361,67						46.361,67
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)		46.361,67						46.361,67
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		53.133,67						53.133,67

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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	617.488,71	21.821,38		207.312,65	166.395,14	85.471,35	12.087,90	1.110.577,03
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				1.500,40				1.500,40
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				1.500,40				1.500,40
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymtus atitinkančias sulaukus 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)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	617.488,71	21.821,38		208.812,95	166.395,14	85.471,35	12.087,90	1.112.077,43
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	-367.816,39	-13.758,84		-173.228,24	-124.248,20	-63.148,95	X	-742.200,62
8.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.433,64	-576,00		-4.103,64	-5.161,32	-3.424,75	X	-17.699,35
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-372.250,03	-14.334,84		-177.331,88	-129.409,52	-66.573,70	X	-769.899,97

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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		7.039,25							7.039,25	
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										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
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	-6.888,07		X		X	X		-6.888,07	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-151,18		X		X	X		-151,18	

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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 pardavimo 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):	50.245,91			3.900,00			-25.504,10				28.641,81	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30.154,26			3.900,00			-8.002,10				26.052,16	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20.091,65						-17.502,00				2.589,65	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	99.738,41	8.566,40					-9.256,54				99.043,27	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	99.738,41						-1.752,24				97.986,17	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8.566,40					-7.504,30				1.062,10	
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):	88.736,03						-6.084,12				82.651,91	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	88.732,05						-6.084,12				82.647,93	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3,98										3,98	
4.	Iš kitų šaltinių:	34.636,86			10.141,56	-69,88		-17.641,16				27.067,38	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	34.636,86			10.141,56	-69,88		-17.641,16				27.067,38	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	273.357,21	8.566,40		14.041,56	-69,88		-68.485,92				237.409,37	

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

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2024 metų antro ketvirčio finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-14 Nr. S-239 (2.2.E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Kelmės rajono savivaldybės administracija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Jasikė finansininkas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-14 14:34
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2022-11-07 13:54 - 2024-11-06 13:54
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vaiva Krasauskaitė direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-14 16:25
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-04 11:39 - 2025-07-03 11:39
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansinių ataskaitų rinkinys 2024 m. II ketv.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-09-03)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-09-03 nuorašą suformavo Vikinta Simanauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-