

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO 2018 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

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 turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais.

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 g. 2. Įstaigos identifikavimo numeris 162730352. Įregistruota 1997 m. spalio 31 d.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2018 metais buvo 103 darbuotojai, 2018-12-31 d. įstaigoje dirbo 101 darbuotojai. Įstaigoje 2018 m. dirbo 20 gydytojų, slaugytojos 43, 10 GMP vairuotojų, kito personalo 30.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas, pagrindinės veiklos kodas 862100.

2018 metais įstaigai vadovavo direktorė Vaiva Krasauskaitė.

2018 metais VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras vykdė investicinius projektus: „E-sveikatos paslaugų plėtra Šiaulių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ ir „Ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo tuberkulioze sergantiems pacientams gerinimas Kelmės rajone“, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro struktūrą sudaro Kelmės poliklinika, dvi ambulatorijos, 11 medicinos punktų, GMP stotis, administracija, ūkio dalis ir buhalterija. 2018 metais Vaiguvos medicinos punktas buvo perduotas VŠĮ Šaukėnų ambulatorijai.

Prie įstaigos prisirašiusių aptarnaujamų gyventojų skaičius 2017 gruodžio 31 buvo 13498, 2018 metų gruodžio 31 d – 11081. Per ataskaitinius metus sumažėjo 2417 prisirašiusių gyventojų.

Pagrindinės įstaigos uždirbamos pajamos yra iš Šiaulių TLK už teikiamas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas finansuojamas nuo prirašytų gyventojų skaičiaus ir už suteiktas prevencines bei skatinamąsias paslaugas.

Ataskaitinis laikotarpis 2018 01 01 d. iki 2018 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro 2018 m. finansinė apskaitą tvarkė vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės, Įmonių konsoliduotos finansinės atskaitomybės, kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir teisės aktais, reglamentuojančiais įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo tvarką, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais, įstaigos direktoriaus įsakymu Nr.05-03-76 2011-06-22 patvirtintu kontrolės procedūrų aprašu, įstaigos direktorės 2015 m. patvirtintu apskaitos vadovu.

2.2. 2018 m finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaiga 2018 metais tvarkė apskaitą pagal pasitvirtintą apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m.sausio 01 d. ir vėliau įsigaliojusiais pakeitimais. 2018 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai ir ataskaitinio laikotarpio likučiai, kurie leidžia turimą informaciją palyginti .

2.3. Nuo 2015 m. sausio 1 d. litą pakeitus į eurą, įstaigos apskaita apskaitoma eurai.

2.4.VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

2.4.1.viešojo sektoriaus apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus- 0,1 proc. finansiniais metais gautų finansavimo sumų;

2.4.2.viešojo sektoriaus aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taikytinas reikšmingumo kriterijus- 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

2.4.3. viešojo sektoriaus subjekto konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. įstaigos finansinių metų konsoliduoto turto.

2.5. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „Agnum“ buhalterinę programą.

2.6. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo apskaitos įverčių keitimo (vadovaujantis 7-o VSAFAS III dalimi).

2.7. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV dalimi).

2.8. Apskaitos politikoje taikomi pagrindiniai principai, metodai ir taisyklės, kuriomis vadovaujantis buvo tvarkoma apskaita ir sudaroma finansinė atskaitomybė.

3. Nematerialusis turtas

Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėjant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas, atimant sukauptą amortizacijos ir vertės sumažėjimo sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal patvirtintą Kelmės rajono savivaldybės sprendimu „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“, 2015 m. kovo 26 d. Nr. T-61 patvirtintą nusidėvėjimo normatyvą. Likutinė vertė nulinė.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Patentai, licencijos	6
2.	Programinė įranga	2

Valstybės ar savivaldybės patikėjimo teise valdomo nematerialaus turto neturime.

4. Materialus ilgalaikis turtas

Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2014-11-27 d. direktoriaus įsakymu Nr.05-03-146 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 EUR. Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje apskaitomas įsigijimo verte, o balanse rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupytą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu „Dėl Kelmės rajono savivaldybės ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo bei ilgalaikio turto sąrašo ir ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo „ 2015 m. kovo 26 d Nr. T- 61 patvirtintą nusidėvėjimo normatyvą. Likutinė vertė 1,00 euras , pagaminto arba įsigyto po 2015 m. sausio 1 d.

Nustatytas įstaigoje toks materialiojo turto grupės turto naudingo tarnavimo laikas :

Eil. Nr.	Turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
1.	Mašinos ir įrengimai	15-4
1.1.	Medicininė įranga	8
1.2.	Kitos mašinos ir įrengimai	14
2.	Transporto priemonės	9-5
2.1.	Lengvieji automobiliai	7
2.2.	Specialūs automobiliai	5
3.	Baldai ir biuro įranga	8-5
3.1.	Kompiuterinė įranga	5
3.2.	Kita biuro įranga	7
4.	Kitas ilgalaikis turtas	15-2
4.1.	Ūkinis inventorių	7
4.2.	Kitas ilgalaikis mat. turtas	6

5. Finansinis turtas

Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimus. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

6. Atsargos

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-ju VSAFAS standartu „Atsargos“. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainuojamos taikant FIFO būdą. Atsargos apskaitoje ir balanse registruojamos įsigijimo savikaina.

7. Gautinos sumos

Įstaigoje gali būti po vienerių metų gautinos sumos ir per vienerius metus gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, balanse parodomos įsigijimo savikaina atėmus abejotinas skolas. Abejotinų skolų suma nustatoma pagal skolų amžių. Abejotinos pripažįstamos skolos, kurios neapmokamos per 12 mėnesius nuo jų atsiradimo.

8. Pinigų ekvivalentai

Įmonė pinigų ekvivalentais pripažįsta visas pinigų sumas esančias kasoje ir bankuose, trumpalaikius terminuotus indėlius ir indėlius, kuriuos bet kada galima nutraukti ir yra žinoma pinigų suma.

9. Įsipareigojimai

Įmonė privalo kaupti nepanaudotų atostogų dienas, nuo kurių skaičiuojami su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (kaupiniai) darbuotojams ir priskaitomi įsipareigojimai SODRAI. Kiekvienais metais gruodžio 31 d. šie kaupiniai yra perskaičiuojami ir atitinkamai mažinami arba didinami apskaitoje ir balanse.

10. Pajamos ir sąnaudos

Pardavimo pajamų pripažinimo tvarką nustato 10-asis verslo apskaitos standartas „Pardavimo pajamos“. Pardavimo savikainos ir veiklos sąnaudų apskaitos tvarka nustatyta 11-ajame verslo apskaitos standarte „Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos“. Parduotų prekių ir paslaugų savikaina pripažįstama, užregistruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tą ataskaitinį laikotarpį, kai paslaugos suteikiamos ar prekės parduodamos. Pajamos ir sąnaudos apskaitomos kaupimo principu.

11. Dotacijos, subsidijos, nemokamai gautas turtas

Dotacijoms ir subsidijoms priskiriamas valstybės ir savivaldybės institucijų, tarptautinių organizacijų ir fondų, kitų trečiųjų asmenų suteikta parama konkrečiai veiklai ar nemokamai gautas turtas. Jų apskaitą reglamentuoja 21-as verslo apskaitos standartas „Dotacijos ir subsidijos“. Įmonė gavusi dotacijas, subsidijas ar nemokamai gautą turtą užpajamuoja apskaitoje gavimo savikaina, panaudojus gautas dotacijas, subsidijas ar nemokamai gautą turtą, jį nurašome ir pripažįstame pajamomis.

12. Finansų kontrolė

Įstaigoje finansų kontrolę atlieka vadovas, vyr. buhalteris, buhalterijos tarnyba, vidaus audito tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau INT)

3.1.1. Informacija apie INT balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS I priede (priedas Nr.1).

3.1.2. Įstaiga turi INT įsigijimo verte 6084,36 euro, nusidėvėjimas – 6045,01 euro, likutinė vertė 2018.12.31 –39,35 euro.

3.1.3. Įstaiga turi INT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5848,41 eurų.

3.1.4. Įstaiga per 2018 metus ilgalaikio nematerialaus turto neįsigijo.

3.1.5. INT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė – nėra.

3.1.6. INT, kuris yra užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė – nėra.

3.1.7. INT, kuris nebenaudojamas subjekto veikloje, likutinė vertė – nėra.

3.1.8. Naujo NT, įsigyto perduoti, perduoti - nėra.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

3.2.1. Informacija apie IMT balansinės vertės ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS I priede nustatytą formą (priedas Nr.2.).Ilgalaikio turto likutis 2018-01-01 įsigijimo verte buvo už 371172,51 eurą, 2018-12-31 d. už 420960,68 eurą.

3.2.2. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 142795,40 eurų.

3.2.3. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, bet nenurašytas – nėra.

3.2.4. Per 2018 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma (eurais)	Iš kokių lėšų
1.	Kompiuteris Magnum M350 2 vnt.	1804,11	Iš įstaigos lėšų
2.	Butas (J.Janonio g.) 1 vnt.	34500,00	Iš įstaigos lėšų
3.	Defibriliatorius Litepak 1 vnt.	24200,00	Iš įstaigos lėšų
	Viso:	60504,11	

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

3.2.5. Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.

3.2.6. 2018 metais buvo pergrupuotas ilgalaikis turtas 0,29 eurai, iškelta likutinė suma automobilio, kuris VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymu 2018-12-21 d. Nr. 05-03-191 buvo leista nurašyti ir iškelti į atsargas skirtas parduoti višajame prekių aukcione. Kito ilgalaikio materialaus turto nurašyta nebuvo.

3.3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos

3.3.1. Įstaiga buvo 2015 metais įsigijusi LR Vyriausybės taupymo lankstą už 150000,00 eurų, kuriuos Valstybės išdas 2018.11.02 išpirko. Informacija pateikta 6-ojo VSAFAS „Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą“ (priedas Nr. 3).

3.3.2. Išankstiniai mokėjimai 1701,95 euras: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 587,46 euro, 460,65 euro apmokėta už spaudos prenumeratą, 126,81 euras apmokėtas UAB MAXIMA LT už maisto talonus (ES programa). Ateinančių laikotarpių sąnaudos -1114,49 eurų: nupirkti vokai -2,05 euras (kans. prekės), 89,74 eurai E-Z WAY už teisės aktų sąvadus, 1022,70 eurų apmokėtas civilinės atsakomybės bei KASKO transporto draudimas. Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos 2019 metais. („Informacija apie išankstinius mokėjimus“) Priedas Nr. 4.

3.3.3. Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų, „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“(priedas Nr.5). Per vienerius metus gautinos sumos – 145635,83 eurų. Daugiausiai skolinga Šiaulių TLK- 144961,95 eurų. Kitos gautinos sumos – 647,26 eurų, iš kitų tiekėjų už paslaugas, 26,62 kitos sukauptos gautinos lėšos. Įstaiga gautinų sumų, kurioms pripažintas nuvertėjimas neturi.

3.3.4. Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai, tai piniginės lėšos esančios banko sąskaitose 674183,80 eurų, įstaiga terminuotų indėlių neturi. Informacija pateikiama „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“(priedas Nr.6).

3.3.5. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi finansavimo likučių už 19171,26 eurų. Finansavimo sumų pokytis pagal šaltinius matome pateiktoje 20-ojo VSAFAS 4 priedas ir „Finansavimo sumų likučiai,, ir „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“(Priedas Nr.7, 8).

3.3.6. Įstaiga finansinio turto, kurio naudojimas apribotas neturi.

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

3.3.7. Įstaiga turi trumpalaikių finansinių įsipareigojimų, pateikia šią informaciją priede apie trumpalaikes mokėtinas sumas (įsipareigojimus):

3.3.7.1. Mokėtinos sumos tiekėjams paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 13332,68 eurų, skolos yra tik už paskutinio mėnesio paslaugas, kurios bus apmokėtos per sausio mėnesį.

3.3.7.2. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI 2018-12-31 137018,88 eurų. Nepanaudotų atostogų sąnaudų darbuotojams per 2018 metus padidėjo 8246,22 eurų, nes padidėjus darbo užmokesčiui, priskaičiuoti didesni kaupiniai. Sukaupti atostoginių kaupiniai lieka priskaityti už visus sukauptus metus, išėjus darbuotojui iš darbo, jeigu nebus pasinaudota atostogomis, jie bus likviduojami. Apie mokėtinas sumas informacija pateikta 17-ojo VSAFAS 12 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ (priedas Nr. 9).

3.4. Atsargos

3.4.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę, pagal atsargų grupes ir jų pasikeitimus per 2018 metus pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ (priedas Nr. 10).

3.4.2. Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3.4.3. Įstaigoje laikomų atsargų, balansinė vertė pagal atsargų grupes sudaro:

Eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Suma (EUR)2017-12-31	Suma (EUR)2018-12-31
1.	Medikamentai ir med. priemonės	17573,13	19481,46
2.	Medžiagos -kuras	845,45	673,36
3.	Statybinės ir ūkinės medžiagos	999,80	874,18
4.	Inventorius sandėlyje	924,25	448,28
5.	Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	0,29	0,29
	Viso:	20342,92	21477,57

3.5. Finansavimo sumos

3.5.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metus“ 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (priedas Nr.8) ir „Finansavimo sumų likučiai 2018-12-31 d“ 20-ojo VSAFAS 5 priede (priedas Nr. 7).

Detalizuotos finansavimo sumos pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metus:

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

Finansavimo šaltiniai	Fin. sumų likutis 2018.01.01	Gautas finansavim as	Perduotas kitiems VSV	Perduotas kitiems ne VSV	Fin. lėšų sumažėjimas dėl panaudojimo	Fin. lėšų likutis 2018.12.3 1
Finansavimo sumos iš SAM (panaudotos vakcinos ir skiepai) kiti šalt.	10894,73	66217,07	-21902,05	-10787,39	-32950,29	11472,07
Ilgalaikis turtas ir inventorius gautas labdara iš kitų šaltinių	1,45					1,45
VMI-2 % parama iš gyventojų		573,23			-573,23	
Ilgal. turtas parama iš ES pagal programą	4741,72				-1720,44	3021,28
Trumpalaikis turtas iš ES	330,06					330,06
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	836,80				-303,60	533,20
Trumpalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	58,23					58,23
Gauta iš Draudimo įstaigų Už transporto remontą		3819,05			-3819,05	
DOTC programos lėšos iš struktūrinių fondų iš ES		3882,00			-431,48	3450,52
DOTC programos lėšos iš strukt. fondų Valst.lėšos		342,53			-38,08	304,45
Gauta iš Kelmės savivaldybės ES DOTC programos dalininko įnašas		262,26			-262,26	
Gauta iš Kelmės raj.savivald. Kražių katil.remontui		7344,13			-7344,13	
Trumpalaikis turt.is kt.šalt.		2,42			-2,42	

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

Viso:	16862,99	82442,69	-21902,05	-10787,39	-47444,98	19171,26
-------	----------	----------	-----------	-----------	-----------	----------

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

3.6.1. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“.

3.6.2. Įstaiga ilgalaikių atidėjimų neturi.

3.7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras turi gavęs turto, pagal panaudos sutartis 2018-12-31 d. iš kitų įstaigų:

Įstaiga davusi panaudą	Gyvena mieji namai	Kiti pastatai	Infrastruktūros ir kiti statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis turtas	Viso ilgalaikio turto	Trumpalaikis turtas	Viso
Lietuvos sveikatos mokslų universiteto Šigoninė Kauno klinika				8563,22				8563,22		8563,22
VŠĮ Šiaulių GMP				12472,17				12472,17		12472,17
BĮ Kelmės raj. priešgaisrinės saugos tarnyba		1179,64						1179,64		1179,64
BĮ Liolių socialinės globos namai	22730,52							22730,52		22730,52
LR sveikatos apsaugos ministerija					114819,17			114819,17		114819,17

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

Kelmės raj. savivaldybės administracija		440347,2 2	21821,38	59723,39	216967,98	17617,33	651,65	757128,95	16676,91	773805,86
Užkrečiamų ir AIDC centras									667,92	667,92
Viso:	22730,52	441526,86	21821,38	80758,78	331787,15	17617,33	651,65	916893,67	17344,83	934238,50

3.7.1. Panaudos sutartis su Kauno klinikomis sudaryta iki 2020-09-30 d.

3.7.2. Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2019.12.31 d.

3.7.3. Panaudos sutartis su BĮ Liolių socialinės globos namais sudaryta iki 2027-09-25 d.

3.7.4. Panaudos sutartis su priešgaisrine saugos tarnyba sudaryta iki 2028-10-31 d..

3.7.5. Dalis panaudos sutarčių su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta neterminuotai, kol įstaiga vykdytų ASPĮ veiklą ar bus priimti kiti sprendimai, kita dalis sutarčių sudarytos dešimčiai metų (iki 2027-11-15; 2028-08-26)

3.7.6. Panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2027-05-26 d. ir 2028-08-24 d.

3.8. Grynasis turtas

3.8.1. Įstaiga pagal „Grynojo turto pokyčių ataskaitą“ turi rezervą – 50780,60 eurų, rezervą reikėtų su steigėjo patvirtinimu perkelti į buhalterinę sąskaitą „sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką“, nes rezervas vykdant viešojo sektoriaus funkcijas buvo senai panaudotas.

3.8.2. Dalininkų kapitalas-13517,37 eurų (gautas pagal Kelmės rajono Tarybos sprendimą T-320 2011.11.29 d.). Dalininkų kapitalas – turto likutis, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą, (dalis gauto kapitalo buvo perduotas reorganizuojant įstaigą, kitoms reorganizuotoms įstaigoms).

3.8.3. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas buvo 742321,06 eurų, 2018 metais metinis finansinis rezultatas yra perviršis 9545,55 eurų.

3.8.4. Iš viso grynojo turto –816164,58 eurų.

3.8.5. Apie grynojo turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“, 1 formoje.

3.11. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

3.11.1. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurias parodomos bendrąja verte.

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

3.11.2. Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamos:

Eil. Nr.	Pajamos	2017-12-31(eurų)	2018-12-31(eurų)	Skirtumas
1.	Iš Šiaulių TLK	1.504.787,63	1618540,54	+113752,91
2.	Už mokamas pasl. iš fizinių asm.	46954,25	44806,85	-2147,40
3.	Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų	12483,48	13166,72	+683,24
4.	Palūkanų pajamos	750,00	626,71	-123,29
5.	Ilgalaikio turto pardavimo paj.	552,71	269,51	-283,20
6.	Turto nuomos pajamos	42,00	164,36	+122,36
7.	Kitos įv. pajamos	240,99	17,40	-223,59
8.	Finansavimo pajamos	47307,74	58232,41	+10924,67
	Viso pajamų:	1.613.118,80	1735824,50	+122705,70

3.11.3. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas 10-ojo VSAFAS 2 priede (priedas Nr.12) ir 10-ojo VSAFAS 3 priede "Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos" (priedas Nr.13). Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamos pateikiama 6-ojo VSAFAS 4 priede „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ (priedas Nr. 14). Pajamos iš Šiaulių TLK padidėjo 113752,91 euro padidinus įkainius, padidinimas skirtas darbo užmokesčio pakėlimui.

3.12. Segmentai

3.12.1. Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio ataskaitos pagal 25-ojo VSAFAS priedą (priedas Nr. 15).

3.12.2. Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento .

3.13. Finansinės būklės ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

3.13.1. Ilgalaikis turtas 2018-01-01 buvo 267485,88 eurų, 2018-12-31 yra 142834,75 euro, sumažėjo 124651,13 euro. Sumažėjo ilgalaikis finansinis turtas, nes 2018 metais buvo išpirkti vertybiniai taupymo ląskštai už 150000,00 eurų.

3.13.2. Į atsargas, ilgalaikis turtas skirtas parduoti, iškelta likutinė automobilio VAZ 2131 GST 579 vertė 0,29 euro, automobilis bus parduotas aukcione.

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

3.13.3. Trumpalaikis turtas padidėjo palyginus su 2017 metais +146656,33 eurų.

3.13.4. Per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 67298,29 eurų, nes liko didesnis Šiaulių TLK įsiskolinimas už suteiktas paslaugas.

3.13.5. Pardavus VP padaugėjo pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis -79953,56 euro, iš kitų gautų lėšų pardavus VP buvo nupirkta butas ir GMP automobilis.

3.13.6. Įstaigos trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro:

3.13.6.1. Mokėtinos sumos tiekėjams paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 13332,68 eurų, tai skolos už paskutinio mėnesio paslaugas, kurios bus apmokėtos per sausio mėnesį ir 111,61 eurai įmokos valstybiniam soc. draudimui už darbuotojus, kurie negauna MMA.

3.13.6.2. Suktos mokėtinos sumos 137018,88 eurų yra suktos atostoginių sąnaudos darbuotojams. Nepanaudotų atostogų sąnaudų darbuotojams per 2018 metus padidėjo 8246,22 eurų. Nepanaudotų atostogų dienų sumažėjo, bet priskaičiuota suma padidėjo, nes padidėjus darbo užmokesčiui, padidėjo vidutinis darbo užmokestis kaupiniams skaičiuoti. Apie mokėtinas sumas informacija pateikta 17-ojo VSAFAS standarto 12 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ (priedas Nr. 9).

3.13.7. Dalininkų kapitalas ir rezervai 2018 metais nesikeitė.

3.13.8. Per 2018 metus suktas perviršis (pelnas) 9545,55 eurų.

3.13.9. Visas įstaigos turtas padidėjo 22005,20 eurų. Pridedama: 2-ojo VSAFAS 2 priedas „Finansinės būklės ataskaita“.

3.14. Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas:

3.14.1. pagrindinės veiklos pajamos 2018 metais didesnės +111815,16 euro, palyginus su 2017 metais, nes buvo padidintas nuo gegužės mėnesio finansavimas, darbo užmokesčio padidinimui.

3.14.2. 2018 metais gauta daugiau 10924,67 eurų finansavimo pajamų.

3.14.3. ataskaitiniais metais sąnaudų buvo padaryta daugiau už 117392,05 eurų, palyginus su 2017 metais. Daugiausiai padidėjo sąnaudos darbo užmokesčiui +95123,19 euro (buvo padidintas darbo užmokestis). Įstaigoje patvirtintas darbo užmokesčio fondas 85 % nuo uždirbamų pajamų (be kito finansavimo pajamų). Nuo 2018 m. gegužės 01 d. buvo padidintas medicinos darbuotojų darbo užmokestis. Per 2018 metus faktinis darbo užmokesčio fondas 82,8 %.

PATVIRTINTA

Kelmės rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

3.14.4. Pamažėjo sąnaudos medikamentų ir med. priemonių, nors buvo atliekama daugiau tyrimų bet mažesnėmis kainomis.

3.14.5. Padidėjo nusidėvėjimo sąnaudos –8824,62 euras, nes įsigijome naujų pagrindinių priemonių.

3.14.6. Buvo atlikta Kražių katilinės rekonstrukcija, kuri 2018 m. kainavo 23314,58 euras, už UAB Gintarinės vaistinės dalies remontą gavome iš Kelmės savivaldybės 7344,13 eurų, atlikti kiti smulkūs remonto darbai: pakeisti kranai, spynos ir kt. už 1787,19 euro.

3.14.7. Ataskaitiniais metais priskaityta sukaupta nepanaudotų atostogų suma su priskaityta suma soc. draudimui - padidėjo 8246,22 eurų. Skirtumas susidarė padidėjus darbuotojų darbo užmokesčiui, nuo kurių skaičiuojami atostogų kaupiniai.

3.14.8. Padidėjo kitos veiklos pajamų, nes buvo parduotas automobilis aukcione už 269,51 euro, 164,36 eurai priskaityta patalpų nuoma už „Pardavimų automatų“ naudojamą plotą ir nupirkto buto nuomą.

3.14.9. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 626,71 eurų, palūkanos už taupymo ląštus (VP).

3.14.10. Metinis rezultatas 9545,55 eurų grynasis pelnas.

Pajamos ir sąnaudos nurodytos veiklos rezultatų ataskaitoje 3-ojo VSAFAS 2 priedas (Priedas Nr.16).

3.15. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

3.15.1. 2015 metais įstaigoje buvo atliktas turto perskaičiavimas iš litų į eurus.

3.15.2. Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

3.16. Sąnaudos

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

3.16.2 Ataskaitinių metų sąnaudos, palyginus su 2017 metais:

Eil. Nr.	Išlaidų straipsniai	2018-12-31(Eur.)	2017-12-31(Eur.)	Skirtumas
1.	Darbo užmokesčio su SODRA	1.388.173,98	1.293.050,79	95123,19
2.	Medikamentai	51.313,36	59.416,55	-8103,19
3.	Medicinos priemonės	24.601,36	25.223,10	-621,74
4.	Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose	28.526,25	29.069,03	-542,78
5.	Komunalinių ir ryšių sąnaudos	34.529,56	31.226,57	+3302,99
6.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	35.154,95	26.330,33	+8824,62
7.	Transporto sąnaudos	69.055,08	56.404,29	+12650,79

PATVIRTINTA
Kelmės rajono savivaldybės tarybos
2019 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-118

8.	Privalomas draudimas	4.021,94	4.188,72	-166,78
9.	Nuomos sąnaudos	900,00	900,00	0
10.	Remonto sąnaudos	25.101,77	8.995,55	+16106,22
11.	Kvalifikacijos kėlimo ir komand. išl.	3.956,80	5.575,47	-1618,67
12.	Kitos sąnaudos	50.156,51	64.820,49	-14663,98
13.	Finansavimo	10.787,39	3.686,01	+7101,38
	Viso sąnaudos:	1.726.278,95	1.608.886,90	+117392,05

Padidėjo darbo užmokesčio sąnaudų 95123,19 euro, nuo 2018-05-01 didinamas MMA ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu Nr.V-534 nuo 2018-05-01 d. buvo didinamas medicinos darbuotojų darbo užmokestis.

2018 m. padidėjo transporto sąnaudų 12650,79 euro, už 3819,05 eurų buvo atliktas remontas iš draudimo lėšų. 4543,28 eurų daugiau sunaudota kuro, nes daugiau atlikta slaugos namuose ir važinėjama pas ligonius, pabrango mašinų draudimas, nes naujesnės mašinos.

3.17. Sandoriai užsienio valiuta

3.17.1. Ataskaitiniais metais įstaiga užsienio valiuta jokių operacijų nevykdė.

3.18. Turto nuvertėjimas

3.18.1. Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo priskaityta nebuvo.

3.18.2. Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

3.18.3. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

Direktorius
Vyr.buhalterė

Vaiva Krasauskaitė
Vida Glazauskienė

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		39,35							39,35	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		157,31							157,31	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PRIEDAS NR.2

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018 METUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						121531,25	194644,20		53985,71		1011,35			371172,51
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		34500,00				24200,00			1804,11		12098,79	11215,88		83818,78
2.1.	Pirkto turto išgijimo savikaina		34500,00				24200,00			1804,11		12098,79	11215,88		83818,78
2.2.	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-10715,94				-12098,79	-11215,88		-34030,61
3.1.	Parduoto														
3.2.	Perduoto														
3.3.	Nurašyto							-10715,94				-12098,79	-11215,88		-34030,61
4.	Pergrupavimai (+/-)							-0,29							-0,29
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		34500,00				145731,25	183928,26		55789,82		1011,35			420960,68
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0				-102979,88	-120782,22		-29211,10		-870,74			-253843,94
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X													
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-179,40				-4680,81	-22908,48		-7210,46	X	-57,84	X	X	-35036,99
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X						10715,65			X		X	X	10715,65
9.1.	Parduoto	X									X		X	X	
9.2.	Perduoto	X									X		X	X	
9.3.	Nurašyto	X						10715,65			X		X	X	10715,65
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-179,40				-107660,69	-132975,05		-36421,56	X	-928,58	X	X	-278165,28

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ar kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
17.	Nuvertėjimo suma										X				
18.	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		34320,60				38070,56	50953,21		19368,26		82,77			147795,40
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						18551,37	73861,98		24774,61		140,61			117328,57

* - Užymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		austrų ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

PRIEDAS NR.3.

**VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS, ĮMONĖS
KODAS 162730352**

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURĄ 2018 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius	0	150000
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turą	0	150000
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turą		
3.	Po vieno metų gautinos sumos		
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą		
7.	Iš viso	0	150000

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.5.

162730352, VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS 2018-12-31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	145635,83	145099,72		78337,54	77799,61	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	145609,21	145077,22		78212,447	77676,32	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	145609,21	145077,22		78212,44	77676,32	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos				125,10	123,29	
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos				125,10	123,29	
1.6.	Kitos gautinos sumos	26,62	22,50				
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	145635,83	145099,72		78337,54	77799,61	

PRIEDAS NR.6

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2018-12-31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	674183,80		594230,24	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	674183,80		594230,24	
3.2.	Pinigai kasoje			0	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	674183,80		594230,24	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2018-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	151,76	743,27	895,03	151,76	744,12	895,88
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)	151,74	4920,04	5071,78	151,74	6650,12	6801,86
4.	Iš kitų šaltinių		10896,18	10896,18		11473,52	11473,52
5.	Iš viso	303,50	16559,49	16862,99	303,5	18867,76	19171,26

PRIEDAS NR.8.

162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2018 METUS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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 sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	895,03	342,53				-341,68				895,88	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	895,03					-303,60				591,43	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		342,53				-38,08				304,45	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		262,26				-262,26				0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		262,26				-262,26				0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	5071,78	3882,00				-2151,92				6801,86	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5071,78	3882,00				-1720,44				3351,34	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti						-431,48				3450,52	
4.	Iš kitų šaltinių:	10896,18	11736,41		-21902,07		-44689,10	-10787,39			11473,52	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10896,18			-21902,07		-32952,69	-10787,39			11473,52	

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 sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11736,41					-11736,41				0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	16862,99	16223,20		66219,49	-21902,07		-47444,96	-10787,39			19171,26	

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

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas patikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS 2018-12-31
VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	111,61	87,83						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1332,68	2186,84		11539,02	2522,43			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	137018,88	32408,33		128807,66	30492,91			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	137018,88	32408,33		128772,66	30457,91			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				35,00	35,00			
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	34,89							
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	34,89							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos								
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	150498,06	34683,00		140346,68	33015,34			

PRIEDAS NR.10

I/K 162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PER 2018 METUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tiksliniai inventoriai	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti produkcija		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		20342,63					0,29	20342,92
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		168583,85						168583,85
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		102364,38						102364,38
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		66219,47						66219,47
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-167449,20					-0,29	-167449,49
3.1.	Parduota							-0,29	-0,29
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-32689,38						-32689,38
3.3.	Sunaudota veikloje		-134759,82						-134759,82
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)							0,29	0,29
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		21477,28					0,29	21477,57
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								

9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)					21477,28			0,29	21477,57
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)					20342,63			0,29	20342,92

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.

PMKODAS 162730352, VŠĮ Kelmės rajono Pirminės sveikatos priežiūros centras

(Informacijos apie iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokytį per 2018 m. laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2018 M. LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitų finansinio turto grupę	amortizacijos** suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	150000						150000			
1.1.	Suteiktos paskolos										
1.2.	Obligacijos										
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	150000,00						150000			0,00
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*										
2.1.	Suteiktos paskolos										
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės trumpalaikiai										
2.5.	terminuoti indėliai										
3.	Iš viso	150000						150000			

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirmo finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

PRIEDAS NR.12

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS 2018 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1676531,51	1564716,35
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1676531,51	1564716,35
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1676531,51	1564716,35

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.13

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS 2018 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2		4
1.		433,87	594,71
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	269,51	552,71
1.3	Nuomos pajamos	164,36	42,00
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-250,00
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	433,87	344,71

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.14.

162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PER 2018 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	626,71	750,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	626,71	750,00
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)	626,71	750,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

[illegible]

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Į/K 162730352 VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
2018.12.31

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	140346,68	150498,06
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	140346,68	150498,06

PRIEDAS NR.4

162730352, KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS 2018-12-31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1701,95	3432,12
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	587,46	457,94
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1114,49	2974,18
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1701,95	3432,12