2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

**VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**ĮM.KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
**PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-04-25 Nr. S- 112/2.2/
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | 3.1. | 202153,73 | 210097,85 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 96,89 | 116,27 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | 3.1.2. | 96,89 | 116,27 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 3.1.4. | 202056,84 | 209981,58 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 82956,00 | 83551,65 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 60331,37 | 62813,06 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 33969,61 | 37366,33 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 24233,15 | 25646,18 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 566,71 | 604,36 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3.1.5. | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B.** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | 935313,80 | 796894,62 |
| I. | Atsargos | 3.3. | 33901,73 | 21339,01 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | 3.3. | 33901,73 | 21339,01 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti(perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 3.2.4. | 1240,75 | 1492,69 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 3.4. | 157269,62 | 166560,87 |
| 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, turtą, | | 157269,62 | 166543,18 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 0,00 | 17,69 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 3.5. | 742901,70 | 607502,05 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1137467,53 | 1006992,47 |
| **D.** | **FINANSAVIMO SUMOS** | 3.6. | 11447,10 | 15016,96 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 96,81 | 295,66 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | -1970,55 | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 4079,95 | 5212,42 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 9240,89 | 9508,88 |
| **E.** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | 3.8. | 333080,11 | 216833,57 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 3.8. | 333080,11 | 216833,57 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trump. atidėjiniai | | 57737,22 | 57737,22 |
| 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 | | 22876,43 | 15623,85 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 110611,37 | 1447,41 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | | 141852,25 | 141855,09 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 2,84 | 170,00 |
| **F.** | **GRYNASIS TURTAS** | 3.9. | 792940,32 | 775141,94 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 13517,37 | 13517,37 |
| II. | Rezervai | | | 0,00 |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 779422,95 | 761624,57 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 17798,38 | 9757,96 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 761624,57 | 751866,61 |
| **G.** | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1137467,53 | 1006992,47 |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

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 2020 M KOVO 31 D. DUOMENIS**

2020-04-25 Nr. S-112/2.2.

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | | **483524,37** | **458931,88** |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | 3.6. | **11150,46** | **13886,46** |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | **198,85** | **169,98** |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | **1970,55** | **343,14** |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | **1132,47** | **963,23** |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | **7848,59** | **12410,11** |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | 3.10. | **472373,91** | **445045,42** |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | **472373,91** | **445045,42** |
| III.2. | Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| **B.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | **3.11.** | **465819,71** | **432827,08** |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | **373006,47** | **355130,96** |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | **8484,12** | **6850,15** |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 14331,22 | 12946,49 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 31,00 | |
| V. | TRANSPORTO | | 13322,03 | 16394,93 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 168,19 | 3,95 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 7719,10 | 2199,43 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 23078,32 | 28819,47 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 225,00 | 225,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | 11842,22 | 4798,15 |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 7874,39 | 1278,09 |
| XIV. | KITOS | | 5737,65 | 4180,46 |
| **C.** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **17704,66** | **26104,80** |
| **D.** | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | | **93,72** | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 93,72 | 151,11 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| **E.** | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | | | **151,11** |
| **F.** | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| **G.** | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| **H.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **17798,38** | **26255,91** |
| **I.** | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| **J.** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **17798,38** | **26255,91** |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Vida Glazauskienė (vardas ir pavardė)

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 2020 M. KOVO 30 D. DUOMENIS

2020-04-25 Nr. 5-112(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 2018m. gruodžio 31 d. | | 13517,37 | | 50780,60 | | 751866,61 | 816164,58 | |
| 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 | | ~~-50780,60~~ | x | ~~50780,6~~ | | 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 | | -41022,64 | -41022,64 | |
| **9.** | Likutis 2019 m. gruodžio 31 d. | | 13517,37 | | | | 761624,57 | 775141,94 | |
| 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 | x | | 17798,38 | 17798,38 | |
| **17.** | Likutis 2020 m. kovo 31 d. | | 13517,37 | | 50780,60 | | 779422,95 | 792940,32 | |

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
(parašas)
Vaiva Krasauskaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)
(parašas)
Vida Glazauskienė
(vardas ir pavardė)

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS**
**KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO**

# 2020 M.KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. balandžio mėn. 25 d.
Kelmė

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kelmės rajono savivaldybės tarybos turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Kelmė, Nepriklausomybės gatvė 2. Įstaigos identifikavimo numeris 162730352. Įregistruota 1997 m. spalio 31 dieną. Įstaigai vadovauja direktorė Vaiva Krasauskaitė.

Įstaigos pagrindinė veikla teikti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuojamų objektų neturi.

VšĮ Kelmės rajono PSPC struktūrą sudaro Kelmės poliklinika, Liolių ir Kražių ambulatorijos, 8 medicinos punktai, GMP stotis.

Įstaigoje pirmo ketvirčio pabaigoje dirbo 93 darbuotojai.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2020-01-01 iki 2020-12-31. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už pirmą ketvirtį. Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

## II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kelmės rajono PSPC ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika, bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2019 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

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

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

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

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurais, naudojant „Agnum" buhalterinę apskaitos programą.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 3.1.Ilgalaikis turtas

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 2020-03-31 turi ilgalaikio nematerialaus turto (programinė įranga) įsigijimo verte 6239,36 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 6142,47 Eur, likutinė vertė 96,89 Eur. Ilgalaikis nematerialus turtas 6084,36 Eur. nusidėvėjęs, bet veikloje dar naudojamas. Per pirmą ketvirtį nematerialaus turto pirkta nebuvo.

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 - 510670,87 Eur, sukaupta nusidėvėjimo 308614,03 Eur, likutinė vertė 202056,84 Eur. Nudėvėtas turtas įstaigos veikloje naudojamas. Per pirmą ketvirtį nupirktas ilgalaikis turtas: 1 vnt. 540,00 Eur., baldų komplektas į stomatologinį kabinetą.

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

3.1.6. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo neturime.

3.1.7. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, neturime.

### 3.2. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienų metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos:

3.2.1. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2.2. Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.2.3. Įstaiga vertybinių popierių laikomų iki išpirkimo neturi.

3.2.4. Įstaigos išankstiniai mokėjimai 1240,75 eurai, iš jų 98,07 eurai – apmokėta UAB Maximai už maisto talonus (DOTC programa) ir 10,87 eurai UAB"Sangaidai" už prekes, 1131,82 eurai sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos: 541,10 eurų už kompiuterių priežiūrą, 309,60 eurų spaudos prenumeratos sąnaudos, nupirkti vokai 20,66 eurai, 260,45 eurai už teisės sąvadų prenumeratą. Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos ateinančiais laikotarpiais.

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

3.2.6. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi terminuotų indėlių.

3.2.7. Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu neturi biudžeto asignavimų likučių.

### 3.3. Atsargos

3.3.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3:

Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

| Pavadinimas | Likutis 2019-03-31 d. (Eur) | Likutis 2020-03-31 d. (Eur) |
|---|---|---|
| Kuras | 595,00 | 495,57 |
| Medikamentai | 16121,05 | 22435,05 |
| Atsarginės dalys | 0 | 0 |
| Statybinės medžiagos | 803,59 | 1603,59 |
| Ilgalaikis turtas skirtas parduoti | 0,29 | 0 |
| Inventorius | 388,29 | 9367,52 |
| Viso: | 17908,22 | 33901,73 |

3.3.2. Daugiau nupirkta medikamentų ir med. priemonių už 6314,00 Eur., dėl paskelbto koronaviruso karantino.

3.3.3. Didesnis statybinių medžiagų likutis 800,00 eurų, nupirktos statybinės medžiagos GMP patalpų remontui.

3.3.4. Nupirktas inventorius į antrą poliklinikos aukštą, atnaujinti baldai po remonto už 8979,23 eurus, inventorius dar neatiduotas naudoti.

3.3.5.Nurašyta netinkamo naudoti inventoriaus nebuvo.

3.3.6. Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

3.4.2. Gautina suma iš Šiaulių TLK – 150618,00 Eur, vieno mėnesio pajamos už suteiktas paslaugas. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 6651,62 Eur.

3.4.3. Ilgalaikių neapmokėtų gautinų skolų neturime.

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

3.5.1. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 742901,70 Eur. Pinigai saugomi banke 742864,59 Eur, pinigų likutis įstaigos kasoje 37,11 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).

Finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį (Eur):

| Finansavimo šaltiniai | Finansavimo lėšų likutis 2020 m. 01-01mėn. | Gautos finansavimo sumos Per 2020-01-03 mėn. | Perduota kitoms įstaigoms 2020-01-03 mėn.VSS | Perduota kitoms įstaigoms 2020 m. 01-03 mėn. Ne VSS | Finansavimo lėšų sumažėjimas dėl panaudoimo 2020 m.01-03 d | Gautinos finansavimo lėšos 2020-03-31 d. | Finansavimo lėšų likutis 2020-03-31 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Finansavimo sumos iš SAM (vakcinos ir skiepai) kiti šalt. | 9508,01 | 6999,05 | -510,85 | -17,98 | -7830,61 | | 8147,62 |
| Ilgalaikis turtas ir inventorius, labdara iš kitų šaltinių | 0,87 | | | | | | 0,87 |
| Ilgalaikis turtas parama iš ES pagal progr. | 1300,84 | | | | -430,11 | | 870,73 |
| ES DOTC programa iš struktūrinių fondų | 3911,58 | | | | -702,36 | | 3209,22 |
| Valst. DOTC programa iš struktūrinių fondų | 66,06 | | | | -122,95 | | -56,89 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| struktūrinių fondų | | | | | | | |
| Valst. DOTC programa iš struktūrinių fondų | 66,06 | | | | -122,95 | | -56,89 |
| Parama iš kitų šaltinių | | 900,00 | | | | | 900,00 |
| Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto | 229,60 | | | | -75,90 | | 153,70 |
| Trumpalaikis turtas iš kitų šaltinių | | 192,40 | | | | | 192,40 |
| Gauta iš Kelmės savivaldybės (DOTC kab.išlaik.) | | | | | -1970,55 | | -1970,55 |
| Viso: | 15016,96 | 8091,45 | -510,85 | -17,98 | -11132,48 | | 11447,10 |

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

3.7.1. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra suformuota nei ilgalaikių, nei trumpalaikių atidėjinių.

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

3.7.3. Nuo 2020 m. kovo 16 d. Lietuvoje paskelbus ekstremalią padėtį dėl koronaviruso ir įvedus karantiną, tai stipriai gali įtakoti 2020 metų įstaigos rezultatus. Atsižvelgiant į pavojingas sąlygas karantino laikotarpiu, organizuojant ir teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas, numatomas atliekamų paslaugų sumažėjimas.

**3.8. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

3.8.1. Trumpalaikiai įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 333080,11 Eur.

3.8.2. Tiekėjams mokėtinos sumos – 22876,43 Eur.

3.8.3. Su darbo santykiais susiję įsiskolinimai – 110611,37 Eur .

3.8.4. Sukauptos atostoginių sąnaudos darbuotojams ir SODRAI – 139652,25 Eur.

3.8.5.Kvalifikacijos kėlimo fondas - 2200,00 Eur.

3.8.6. Kitos grąžintinos sumos - 2,84 Eur.

3.8.7. Atidėjiniai pensininkų išeitinėms 57737,22 Eur.

### 3.9. Grynasis turtas

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

3.9.2. Sukauptas perviršis per 2020 m. pirmą ketvirtį – 17798,38 Eur.

3.9.3. Ankstesnių metų perviršis - 761624,57 Eur.

### 3.10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

2020 metų pirmo ketvirčio pajamos, palyginus su 2019 metų pirmo ketvirčio pajamomis:

| Eil. Nr. | Pajamos | 2019-01-01 – 2019-03-31 (eurais) | 2020-01-01 – 2020-03-31 (eurais) |
|---|---|---|---|
| 1. | Iš Šiaulių TLK | 429340,93 | 457525,78 |
| 2. | Už mokamas pasl. iš fizinių asm. | 11821,92 | 14246,73 |
| 3. | Už mokamos paslaugos iš kitų įstaigų | 3852,07 | 601,40 |
| 4. | Palūkanų pajamos | 0 | 0 |
| 5. | Ilgalaikio turto pardavimo paj. | 0 | 0 |
| 6. | Kitos įv. pajamos | 181,61 | 93,72 |
| 7. | Finansavimo pajamos | 13886,46 | 11150,46 |
| | Viso pajamų: | 459082,99 | 483618,09 |

### 3.11. Einamojo laikotarpio sąnaudos

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

3.11.2. 2020 metų ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, palyginus su 2019 metų sąnaudomis:

| Eil. Nr. | Išlaidų straipsniai | 2020-03-31 (Eur.) | 2019-03-31 (Eur.) |
|---|---|---|---|
| 1. | Darbo užmokesčio su SODRA | 373006,47 | 355130,96 |
| 2. | Medikamentai ir med.priemonės | 19932,90 | 18226,33 |
| 4. | Laboratoriniai tyrimai kit. įstaigose | 6079,67 | 6804,66 |
| 5. | Komunalinių ir ryšių sąnaudos | 14331,22 | 11826,29 |
| 6. | Ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 8484,12 | 6820,66 |
| 7. | Transporto sąnaudos | 13322,03 | 16934,93 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 8. | Civilinės atsakomybės draudimas | 0 | 180,00 | |
| 9. | Nuomos sąnaudos | 225,00 | 225,00 | |
| 10. | Einamojo remonto sąnaudos | 7719,10 | 2199,43 | |
| 11. | Kvalifikacijos kėlimo ir komand.išl. | 199,19 | 3,95 | |
| 12. | Kitos sąnaudos | 22520,01 | 15014,87 | |
| | Viso sąnaudos: | 465819,71 | 432827,08 | |

### 3.12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

3.12.1. Įstaiga nuomojasi patalpas Kukečių medicinos punktui iš privataus asmens, nuomos sąnaudos per 2020 m. pirmą ketvirtį 225,00 Eur.

3.12.2. Įstaiga finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

3.12.3. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras turi gavęs turto, pagal panaudos sutartis iš LR Sveikatos ministerija – 114819,17 Eur, Kelmės rajono savivaldybės- 765360,98 Eur, Šiaulių GMP - 12472,16 Eur, LSMUL Kauno ligoninės 8563,22 Eur, Kelmės RSA Pakražančio seniūnijos -2996,36 Eur, Kelmės RSA Liolių seniūnijos - 824,93 Eur, Liolių socialinių globos namų – 22730,52 Eur, Kukečių seniūnijos – 11125,85 Eur. Viso: 938893,19 Eur.

3.12.4. Panaudos sutartis su LSMUL Kauno ligonine sudaryta iki 2020-09-30 d., Šiaulių GMP turto panaudos sutartis iki 2021-12-31d., panaudos sutartis su BĮ Liolių socialinės globos namais iki 2026-12-14 d., dalis panaudos sutarčių su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta neterminuotai, kol įstaiga vykdys ASPĮ veiklą ar bus priimti kiti sprendimai, kita dalis sutarčių sudarytos dešimčiai metų, panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija iki 2028-06-30 d.

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

### 3.13. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

3.13.1. Apskaitos įverčių keitimo per pirmą ketvirtį nebuvo.

Direktorė Vaiva Krasauskaitė

Vyr. buhalterė Vida Glazauskienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

**PRIEDAS NR.1**

## 162730352, VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

### NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020 METŲ 01-03 MĖN.

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | 6239,36 | | | | | | | 6239,36 |
| **2.** | **Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | 0,00 |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | 0,00 | | | | | | | 0,00 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | 0 | | | | | | | |
| **3.** | **Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| **4.** | **Pergrupavimai (+/-)** | | | | | | | | | |
| **5.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | 6239,36 | | | | | | | **6239,36** |
| **6.** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | X | -6123,09 | | X | | X | X | | -6123,09 |
| **7.** | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**** | X | | | X | | X | X | | |
| **8.** | **Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį** | X | -19,38 | | X | | X | X | | **-19,38** |
| **9.** | **Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma** | X | | | X | | X | X | | |
| 9.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 9.2. | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | X | | X | X | | |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| **11.** | **Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)** | X | -6142,47 | | X | | X | X | | **-6142,47** |
| **12.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | | | | | | | | |
| **13.** | **Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**** | | | | | | | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje) | literatūros, mokslo ir meno kūriniai | kitas nematerialusis turtas | nebaigti projektai | išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **14.** | **Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| **15.** | **Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį** | | | | | | | | | |
| **16.** | **Sukaupta 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)** | | 96,89 | | | | | | | **96,89** |
| **20.** | **Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)** | | 116,27 | | | | | | | **116,27** |

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta 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 2020 METŲ 01-03 MĖN.

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastrukturos 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.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **71000** | **13431,14** | | | **174742,49** | **183928,26** | | **65368,63** | | **1660,35** | | | **510130,87** |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 540,00 | 0,00 | 0,00 | | | 540,00 |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | 540,00 | | | | | 540,00 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | **0** |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | **0,00** |
| **5.** | **Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | **71000** | **13431,14** | | | **174742,49** | **183928,26** | **0,00** | **65908,63** | **0,00** | **1660,35** | **0** | | **510670,87** |
| **6.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | **X** | **-759,63** | **-119,86** | | | **-111929,43** | **-146561,93** | | **-39722,45** | X | **-1055,99** | **X** | **X** | **-300149,29** |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | X | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -236,07 | -359,58 | | | -2481,69 | -3396,72 | | -1953,03 | X | -37,65 | X | X | **-8464,74** |
| 9. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | ] |
| 9.1. | parduoto | X | | | | | | | | | | | | | |
| 9.2. | perduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | | | | | | | X | | X | X | **0** |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | **0,00** |
| **11.** | **Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)** | **X** | **-995,70** | **-479,44** | | | **-114411,12** | **-149958,65** | | **-41675,48** | | **-1093,64** | **X** | **X** | **-308614,03** |
| **12.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | **X** | | | | | | | | | X | | | | |
| 13. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastru-ktūros ir kiti statiniai | Nekilno-jamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Trans-porto priemonės | Kilnoja-mosios 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 |
| 14. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 15. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3) | X | | | | | 0 | | | 0 | X | | | | 0 |
| 16.1. | parduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16.2. | perduoto | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 16.3. | nurašyto | X | | | | | | | | | X | | | | 0 |
| 17. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| **18.** | **Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14–15-16+/-17)** | **X** | | | | | | | | | **X** | | | | |
| **19.** | **Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| 20. | Neatlygintinai 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. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 22.1. | parduoto*** | | 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+/-21-22+/-23)***** | | **X** | **X** | **X** | | **X** | **X** | | **X** | | **X** | **X** | **X** | |
| **25.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)** | | **70004,30** | **12951,70** | **0,00** | **0,00** | **60331,37** | **33969,61** | **0,00** | **24233,15** | **0,00** | **566,71** | **0,00** | | **202056,84** |
| **26.** | **Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)** | | **70240,37** | **13311,28** | | | **62813,06** | **37366,33** | | **25646,18** | | **604,36** | | | **209981,58** |

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

**PRIEDAS NR.3.**

**Į/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 2020 METŲ 01-03 MĖNESIUS

| 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** | | 21339,01 | | | | | | 21339,01 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 50609,06 | | | | | | 50609,06 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 43417,61 | | | | | | 43417,61 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 7191,45 | | | | | | 7191,45 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -38046,34 | | | | | | -38046,34 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | **-528,83** | | | | | | -528,83 |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | | **-37517,51** | | | | | | -37517,51 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| **5.** | **Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)** | | **33901,73** | | | | | | **33901,73** |
| 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)** | | **33901,73** | | | | | | **33901,73** |
| **14.** | **Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)** | | **21339,01** | | | | | | **21339,01** |

*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)**

## ‹NSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PER 2020 M.01-03 MĖNE

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | **Finansinės ir investicinės veiklos pajamos** | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 1.2. | Baudų ir delspinigių pajamos | | |
| 1.3. | Palūkanų pajamos | | |
| 1.4. | Dividendai | | |
| 1.5. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos* | | |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| **2.** | **Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos** | | |
| 2.1. | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 2.2. | Baudų ir delspinigių sąnaudos | | |
| 2.3. | Palūkanų sąnaudos | | |
| 2.4. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| **3.** | **Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)** | 0,00 | 0,00 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

**PRIEDAS NR.5.**

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

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2020-03-31**

| 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 |
| **1.** | **Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):** | 295,66 | | | | | -198,85 | | | | | 96,81 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 229,60 | | | | | -75,90 | | | | | 153,70 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 66,06 | | | | | -122,95 | | | | | -56,89 |
| **2.** | **Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):** | | | | | | -1970,55 | | | | | -1970,55 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | -1970,55 | | | | | -1970,55 |
| **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):** | 5212,42 | | | | | -1132,47 | | | | | 4079,95 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1300,84 | | | | | -430,11 | | | | | 870,73 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 3911,58 | | | | | -702,36 | | | | | 3209,22 |
| **4.** | **Iš kitų šaltinių:** | 9508,88 | 900,00 | | 7191,45 | -510,85 | -7830,61 | 0,00 | -17,98 | | | 9240,89 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 9508,88 | | | 7191,45 | -510,85 | -7830,61 | | -17,98 | | | 8340,89 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 900,00 | | | | | | | | | 900,00 |
| **5.** | **Iš viso finansavimo sumų** | 15016,96 | 900,00 | | 7191,45 | -510,85 | -11132,48 | | -17,98 | | | 11447,10 |