

Vilnius, 2016 m. kovo 24 d.

**VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos
priežiūros centras
Nepriklausomybės g. 2, Kelmė, Lietuva**

*2015 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių
ataskaitų rinkinys bei
Auditoriaus išvada ir Audito ataskaita*



Turinys

	Puslapis
PAGRINDINĖ DALIS	
1. ĮŽANGINĖ DALIS	4
2. AUDITO APIMTIS	4
3. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	4
4. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	5
5. VIDAUS KONTROLĖ	6
6. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI	7
7. KITI ĮSTAIGOS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI	7
8. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI	7
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	8
PAAIŠKINAMOJI DALIS	Priedai Nr.
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	
2015 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita	1
2015 m. veiklos rezultatų ataskaita	2
2015 m. grynojo turto pokyčių ataskaita	3
2015 m. pinigų srautų ataskaita	4
2015 m. aiškinamasis raštas	5



PAGRINDINĖ DALIS



1. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro (toliau – įstaiga) 2015 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, auditą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį yra atsakinga įstaigos vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro steigėjams bei VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

2. AUDITO APIMTIS

Įstaigos finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2014 ir 2015 finansinių metų lyginamieji duomenys. Įstaigos metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčio ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos audito įstatymu, Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.

3. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie įstaigos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinį.



4. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro buhalterinė tarnyba yra savarankiška įstaigos tarnyba, kuriai vadovauja vyriausioji buhalterė.

Įstaigos 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu. Ši prielaida reiškia, kad įstaigos veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti. Audito metu vertinome ar įstaigos vadovybė tinkamai naudojo veiklos tęstinumo prielaidą. Įvertinus finansinius ir kitus požymius, turinčius įtakos veiklos tęstinumui galime daryti išvadą, kad veiklos tęstinumo prielaida tinkama.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinio ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose pateiktas pavyzdines ataskaitas.

Ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte nurodytus pripažinimo kriterijus. Įstaigos ilgalaikis turtas yra apskaitomas jo įsigijimo savikaina ir balanso ataskaitoje atvaizduotas likutine verte.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka visus Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose išvardintus požymius ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, nustatytą tai turto grupei. Įstaigos apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o metinių finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas įstaigoje skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Normatyvai tvirtinti atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

Atsargos įstaigos apskaitoje įkainojamos įsigijimo savikaina. Sunaudotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą.



Per vienerius metus gautinas sumas sudaro visos skolos įstaigai, gautinos per vienerius metus nuo metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo datos.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, tai yra gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gautos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Dotacijų, susijusių su pajamomis, panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negautos pajamos, kurioms kompensuoti buvo skirta dotacija ar jos dalis.

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai įstaigos apskaitoje atvaizduojami pagal sąskaitose nurodytas kainas bei apskaičiuotas mokėtinas sumas.

Įstaigos pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai prekės (paslaugos) yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Įstaigos sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai padarytų išlaidų negalima susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kai jos patiriamos. Sąnaudos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, registruojamos ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje kaip turtas. Įstaigos sąnaudos įvertintos tikrąja jų verte.

5. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga įstaigos vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti įstaigos veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Vidaus kontrolės įvertinimas – tai vienas iš faktorių, įtakančių audito įrodymų kuriuos reikia surinkti, norint pateikti objektyvią išvadą apie kliento metinių finansinių ataskaitų rinkinį, apimties nustatymui. Audito tikslais kontrolės sistema buvo vertinama tiek, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą metinių finansinių ataskaitų rinkiniui parengti.



Vyr. buhalterė organizuoja buhalterinės tarnybos darbą taip, kad ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai būtų tiksliai registruojami, pateikiant teisingas sumas atitinkamose laikotarpio sąskaitose, bei, kad būtų galima parengti metinių finansinių ataskaitų rinkinį pagal galiojančius teisės aktus. Jos teisės, pareigos ir atsakomybė apibrėžta pareiginiuose nuostatuose. Vyr. buhalterė turi buhalterinį išsilavinimą ir periodiškai kelia kvalifikacijos lygį. Jos kvalifikacija atitinka šiai pareigybei keliamus kvalifikacinius reikalavimus.

Buhalterinė apskaita yra tvarkoma kompiuteriu kompiuterinės programos pagalba. Darbo užmokestis skaičiuojamas kompiuteriu kompiuterinės programos pagalba, pildant priskaitymų bei išmokėjimo žiniaraščius.

Įstaigos darbuotojų teisės, pareigos ir atsakomybė numatyta darbo sutartyse, pareiginiuose nuostatuose bei vidaus darbo tvarkos taisyklėse.

Reikšmingų pastabų dėl įstaigos vidaus kontrolės sistemos neturime. Įstaigoje sukurta vidaus kontrolės sistema metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo aspektu yra pakankama.

6. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Įstaigai specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

7. KITI ĮSTAIGOS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

Kitų įstaigai valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

8. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Pagrindinė audito sutarties užduotis yra 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio auditas. Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

.....
UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Auditorius Dainius Vaičekonis (*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*)

2016 m. kovo 24 d.
Žygio g. 97-101,
LT-08236 Vilnius



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras steigėjams

Išvada dėl finansinių ataskaitų

Mes atlikome VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras toliau pateikiamo metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2015 m. gruodžio 31 dienos finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusio metų veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas (toliau – finansinės ataskaitos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, pagrįstą atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal tarptautinius audito standartus. Šiuose standartuose nustatyta, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliekamų apskaitinių įvertinimų racionalumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

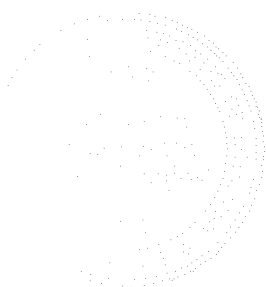
Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras 2015 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusio metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus, vadovaujantis Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Vilnius, 2016 m. kovo 24 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





PAAIŠKINAMOJI DALIS

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO METINĖS VEIKLOS ATASKAITA

2015 m.

2016 03 20

KELMĖ

(sudarymo vieta)

1. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS VEIKLOS TIKSLUS, POBŪDĮ IR VEIKLOS REZULTATUS PER FINANSINIUS METUS.

1.1. 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 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. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 162730352. Įregistruota 1997 m. spalio mėn. 31 dieną.

1.2. Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas yra Lietuvos gyventojų sveikatos stiprinimas, teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų gerinimas, siekiant sumažinti sergamumą ir mirtingumą, prieinamų ir tinkamų įstaigos licencijoje nurodytų sveikatos priežiūros paslaugų suteikimas. Įstaigos veiklos uždavinys – organizuoti ir teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias teikti teisę suteikia įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija.

1.3. Pagrindinės įstaigos veiklos sritys (veiklos rūšys pagal Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007m. spalio 31d. įsakymu Nr. DĮ – 226 patvirtintą Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių ;

- žmonių sveikatos priežiūros veikla – 86 ;
- bendrosios praktikos gydytojo veikla - 86.21 ;
- gydytojų specialistų veikla – 86.22 ;
- odontologinės praktikos veikla – 86.23 ;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla – 86.90 ;
- greitosios medicinos pagalbos veikla – 86.90.40

1.4. Įstaigos struktūra

V.šĮ Kelmės rajono PSPC sudaro dvi ambulatorijas :

1.Kražių ambulatorija

2.Liolių ambulatorija

12 medicinos punktų :

Butkiškės medicinos punktas

Verpenos medicinos punktas

Pakražančio medicinos punktas

Gailių medicinos punktas

Stulgių medicinos punktas

Lupikų medicinos punktas

Maironių medicinos punktas

Kukečių medicinos punktas

Žalpių medicinos punktas

Pašilės medicinos punktas

Karklėnų medicinos punktas

Vaiguvos medicinos punktas

G M P skyrius, Kelmės poliklinika , administracija , ūkio dalis, buhalterija .

1.5. Įstaigos veiklos rezultatai.

Per 2015 metus įstaiga uždirbo 1358795 Eur.pajamų , t .sk. iš Šiaulių TLK 1264488Eur.
Sąnaudų padaryta 1341898Eur.Įstaigos veiklos rezultatas 2015metais – pelnas 16897Eur.

1.5.1. Įstaigos veiklos rodikliai

Rodikliai	2014m.		2015m.		Pokytis (+/-)	
	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.
Gyventojų skaičius seniūnijoje(-se), kurioje(-se) vykdoma veikla						
Butkiškės	435		400		-35	
Gailių	482		428		-54	
Karklėnų	627		630		+3	
Kukečių	1090		1090		-	
Lupikų	984		1002		+18	
Maironių	986	X	986	X	-	X
Pakražančio	956		807		-149	
Pašilės	429		461		+32	
Stulgių	441		508		+67	
Vaiguvos	994		965		-29	
Verpenos	1191		1191		-	
Žalpių	451		425		-26	
Viso	9066		8893		-173	
Prisirašiusių įstaigoje asmenų skaičius	15111	X	14925	X	-186	-1,23
Iš jų:						

	miesto gyventojai	6161		6077		-84	-1,36
	kaimo gyventojai	8950		8848		-102	-1,13
Prisirašiusių įstaigoje asmenų skaičius, pagal amžiaus grupes:		X	X		X		
	vaikai iki 1 m.	115		88		-27	-23,40
	1 – 4 m.	548		515		-33	-6,02
	5 – 6 m.	298		321		+23	+7,71
	7 – 17 m.	1879		1811		-68	-3,61
	18 – 49 m.	5945		5799		-146	-2,59
	50 – 65 m.	3138		3173		+35	+1,11
	virš 65 m.	3188		3218		+30	+0,94
Prisirašiusių įstaigoje nedraustų asmenų skaičius		1250		1162		-88	-7,04
Per metus prisirašiusių naujagimių skaičius		115	X	88	X	-27	-23,47
Per metus mirusių prisirašiusių gyventojų skaičius		257	X	238	X	-19	-7,39
Apsilankymų pas gydytojus skaičius Iš jų:		74572	X	69094	X	-5478	-7,34
	pas šeimos gydytojus	38615		41099		+2484	+6,43
	pas vidaus ligų gydytojus	7879		5342		-2537	-32,20
	pas vaikų ligų gydytojus	5033		4601		-432	-8,58
	pas gydytojus akušerius - ginekologus	3944		4220		+276	+6,99
	pas gydytojus chirurgus	12786		8286		-4500	-35,19
	pas gydytojus psichiatrus	-	-	-	-	-	-
	pas odontologus	6315		5546		-769	-12,18
Gydytojų apsilankymų namuose skaičius Iš jų:		3712	X	2318	X	-1394	-37,55
	šeimos gydytojų	2832		1703		-1129	-39,86
	vidaus ligų gydytojų	677		177		-500	-73,85
	vaikų ligų gydytojų	206		138		-68	-33,00
	kitų gydytojų	7		-		-7	-
Profilaktinių patikrinimų skaičius		9820	X	9664	X	-156	-1,59
Mokamų apsilankymų skaičius		8724	X	4784	X	-3940	-45,16

*n – ataskaitiniai metai, n-1 – metai, prieš ataskaitinius metus.

1.5.2. Prevencinių programų, apmokamų iš PSDF biudžeto lėšų, vykdymas

Programos pavadinimas	Asmenų, dalyvaujančių programoje, skaičius	Informuotų pacientų skaičius		Aptarnautų vaikų skaičius		Citologinio tepinėlio paėmimo paslauga	
		2014	2015	2014	2015	2014	2015
		Asm. sk. (proc. *)	Asm. sk. (proc. *)	Asm. sk. (proc. *)	Asm. sk. (proc. *)	Asm. sk. (proc. *)	Asm. sk. (proc. *)
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinė programa	2014m- 857 2015m 848	66	73	X	X	64	71
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa	870 876	46	76	X	X	X	X
Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio prevencijos programa	796 807	32	35	X	X	X	X

Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių programa	2643	2614	27	48	X	X	X	X
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programa	1201	1188	10	32			X	X
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo programa	1863	1879	39	86	X	X	X	X

* Procentas nuo dalyvaujančių konkrečioje programoje skaičiaus

2. ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ FINANSINIŲ METŲ PRADŽIOJE IR PABAIGOJE.

Įstaigos dalininkas Kelmės rajono savivaldybės Taryba, dalininko kapitalas 13517,37Eur. Kapitalas 2014m.ir 2015m. nesikeitė.

3. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS GAUTAS LĖŠAS BEI JŲ ŠALTINIUS IR ŠIŲ LĖŠŲ PANAUDOJIMĄ

3.1. Įstaigos gautos lėšos ir jų šaltiniai.

Eil. Nr.	Gautų lėšų šaltiniai	Suma Eur		Pokytis (+/-)	
		2014m.	2015m.	Eurais	Procentais
	Iš viso gauta lėšų:	1377980	1358795	-19185	-1,39
1.	Iš PSDF biudžeto	1249015	1264488	+15473	+1,23
	Iš jų už:				
1.1.	Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas	1098161	1077117	-21044	-1,91
1.2.	Skatinamąsias paslaugas	63463	79762	+16299	+25,68
1.3.	Prevencinių programų vykdymą	25257	44923	+19666	+77,86
1.4.	Gerus darbo rezultatus	62134	62686	+552	+0,88
2.	Iš kitų juridinių ir fizinių asmenų	68159	52920	-15239	-22,35
	Iš jų už:				
2.1.	Profilaktinius sveikatos patikrinimus	20702	20635	-67	-0,32
2.2.	Odontologines paslaugas	9109	7051	-2058	-22,59
2.3.	Kitas medicinines paslaugas	32877	34291	+1414	+4,30
2.4.	GMP paslaugas	1193	1226	+33	+2,76
2.5.	Kitos pajamos	4278	1893	-2385	-55,75
3.	Kitos gautos lėšos	58610	41387	-17223	-29,38
	Iš jų už:				

3.1.	Kitos pajamos				
3.2.	Finansavimo pajamos	58610	41387	-17223	-29,38
4.	Savivaldybės biudžeto lėšos				
5.	VIP lėšos				
6.	ES ir valstybės biudžeto lėšos		-	-	-

Gautos lėšos iš PSDF biudžeto sumažėjo, nes sumažėjo prisirašiusių gyventojų skaičius sumažėjo finansavimas GMP skyriaus, kuris skaičiuojamas nuo rajone aptarnaujamų gyventojų. 2015 metais GMP stotis uždirbo iš PSDF 409719 Eur., o 2014 metais tik 402477 Eur. Įstaiga už GMP darbą gavo -7242 Eur. mažiau.

Skirtumą tarp nedagautų lėšų sumažino uždirbtos odontologų paslaugos. Tik nuo 2015m. gruodžio mėn. 1d. buvo įdarbintas dar vienas odontologas, dėl ko iš Šiaulių TLK kas mėnesį papildomai negauta po 2365 Eur.

Finansavimo pajamos –tai nemokamai gauti skiepai ir vakcinos iš Šiaulių visuomenės centro ir Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro, bei kitų įstaigų, kurias apmoka Valstybinė Ligoninių kasa, 2015m pajamos iš šių įstaigų sudarė – 38622,44 Eur, lėšos gautos darbo rinkos programos įgyvendinimui 2015m. -494,32 Eur, 2% parama iš gyventojų 2015m. -202,36 Eur., parama gauto turto nusidėvėjimas 2015m. – 247,41Eur., gauto pagal programą iš ES ilgalaikio turto nusidėvėjimas -430,11Eur., iš Valstybės biudžeto ilgalaikio turto nusidėvėjimas -75,90 Eur., trumpalaikio turto iš ES nurašymas—872,47 Eur., trumpalaikio turto iš Valstybės biudžeto nurašymas-153,96Eur., gautos draudimo lėšos - 86,91Eur., panaudotas inventorių labdara iš kitų šaltinių—201,16 Eur. Viso:41387,04 Eur.

3.2. Įstaigos išlaidos.

Eil. Nr.	Patirtų išlaidų pavadinimas	2014		2015		Pokytis (+/-)	
		Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.
Iš viso išlaidų:		1366626	X	1341898	X	-24728	X
1.	Darbuotojų darbo užmokesčiui	812103	59,4	802413	59,70	-9690	-1,19
2.	Socialinio draudimo įmokoms	251327	18,4	248007	18,30	-3320	-1,32
3.	Komunalinėms ir ryšių paslaugoms	35480	2,60	34642	2,58	-838	-1,32
4.	Draudimui	4568	0,33	3940	0,29	-628	-13,7
5.	Transportui	89310	6,50	59231	4,41	-30079	-33,60
6.	Komandiruočiams	697	0,05	512	0,04	-185	-26,5
7.	Kvalifikacijos kėlimui	695	0,05	794	0,06	-99	-14,2
8.	Medikamentams	66973	4,90	68620	5,11	+1647	+2,45
9.	Steigėjo patvirtintai medikamentų grupei	-					
10.	Laboratoriniams ir kitiems tyrimams kitose įstaigose	27898	2,00	35289	2,60	+7391	+26,49
11	Kitos	88929	5,70	88450	6,59	-479	-0,54
Veiklos rezultatas		11354	X	16897	X	+5543	X

2015 metais buvo mažiau padaryta sąnaudų darbo užmokesčiui. Tai lėmė keletos darbuotojų ilgalaikis nedarbingumas, taupėsi darbo užmokestis. Padidėjo, medikamentų laboratorinių tyrimų sąnaudos, nes buvo žymiai daugiau vykdyta prevencinių ir skatinamų programų.

Sunaudota daugiau medikamentų ir med.priemonių, brangūs regentai laboratorijai, bet darome daugiau tyrimų pagal įvairias skatinamąsias programas. Daugiau atliekame tyrimų ir kitose įstaigose, kurie yra būtinai vykdant įvairias prevencines programas.

Žymus sumažėjimas sąnaudų transportui, kadangi šiais metais nebuvo draudiminių įvykių. Buvo atliekamas tik einamas automobilių remontas, įstaigos veiklai vykdyti.

3.3. Įstaigos įsiskolinimai.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur.	
		2014m.	2015m.
1.	Kreditorinis įsiskolinimas:	99285,54	106669,10
1.1.	Skolos tiekėjams	6347,66	10803,70
1.2.	Sukaupti atostoginiai su priskaitymais	92798,29	95854,40
1.3.	Kitos sukauptos mok.sumos	139,59	11,00
2.	Debitorinis įsiskolinimas:	10069,98	77701,80
2.1.	Gautinos sumos iš Šiaulių TLK	100337,03	76813,13
2.2.	Kitos gautinos sumos	361,71	888,67

*Šiame stulpelyje nurodyti tik bendrą kreditorinio ir debitorinio įsiskolinimo sumą.

Per 2015 metus padidėjo sukauptų atostoginių suma 2944,11Eur. , vadovaujantis LR darbo kodeksu, darbuotojai turėjo daugiau atostogauti, norint sumažinti likusias nepanaudotas atostogas, kad liktų tik už tris metus .Darbuotojai buvo informuoti keliolika kartų,bet galimybė nepasinaudojo. Sukauptos atostogų dienos lieka paskaičiuotos visos, išeinant iš darbo bus išmokama tik už tris metus, o likusios atostogų dienos , jeigu nebus pasinaudota, bus išimamos iš balanso.

Per 2015 m. sumažėjo Šiaulių TLK įsiskolinimas už paslaugas : 2014.12.31 buvo skolinga - 100337,03Eur. 2015.12.31 – 76813,13Eur.. Tai turėjo įtakos debitorinio įsiskolinimo likučiui.

4. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ.

4.1. Informacija apie įsigytą ilgalaikį turtą.

Eil. Nr.	Pavadinimas*	2014m. **	2015m.		
		Suma, Eur	Vnt.	Vertė, Eur	Suma, Eur
1.	Nemater. – Duomenų eksporto modulis	X	1	175.45	175.45
2.	Medicin.jr. - Antgalis turbinis Z900L	X	1	820.00	820.00
3. Parama ES	Komp. įr. - Maršrutizatorius su ugniasienės funkcija Cyberoam 15 iNG	X	1	697.37	697.37
4. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.89	707.89
5. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa.	X	1	707.89	707.89

	Monitorius HP ProDisplay P221				
6. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.89	707.89
7. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.89	707.89
8. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.89	707.89
9. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.89	707.89
10. Parama ES	Komp. įr. - Personalinis kompiuteris HP Elite Desk 705 G1 su operacine sistema ir antivirusine programa. Monitorius HP ProDisplay P221	X	1	707.87	707.87
11.	Komp. įr.- Kopijuoklis SHARP MXM 264N	X	1	1746.03	1746.03
Iš viso įsigyta ilgalaikio turto:		13409.90		8394,06	8394,06

*Stulpelyje „Pavadinimas“ pateikti informaciją, kokį ilgalaikį turtą įstaiga įsigijo ataskaitiniais metais (pvz.: medicininė įranga-autoklavas ir pan.).

**Šiame stulpelyje nurodyti tik bendrą įsigyto ilgalaikio turto sumą.

4.2. Informacija apie perleistą ir nurašytą ilgalaikį turtą.

Eil. Nr.	Pavadinimas*	2014 m.**	2015 m.		
		Suma, Eur	Vnt.	Vertė, Eur	Suma, Eur
1.	Medicin.įr.- Vakuuminių įtvarų rinkinys	X	1	360.87	360.87
2.	Medicin.įr.- Vakuuminių įtvarų rinkinys	X	1	360.87	360.87
		X			
		X			
		X			
Iš viso perleista ar nurašyta ilgalaikio turto:		13553,92		721,74	721,74

*Stulpelyje „Pavadinimas“ pateikti informaciją, kokį ilgalaikį turtą įstaiga perleido ar nurašė ataskaitiniais metais (pvz.: medicininė įranga-autoklavas ir pan.).

**Šiame stulpelyje nurodyti tik bendrą perleisto ar nurašyto ilgalaikio turto sumą.

Nurašyti įtvarai, sulūžę ir naudojimui nebetinkami.

5. KITOS ĮSTAIGOS PATIRTOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS.

Eil. Nr.	Patirtų sąnaudų pavadinimas	2014m.		2015m.		Pokytis (+/-)	
		Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.	Abs. sk.	Proc.
1.	Įstaigos vadovo darbo užmokestis	18612	1,1	18437	1,7	-175	-0,94
2.	Kitos išmokos įstaigos vadovui	9704	1,1	717	0,06	-8987	-92,6

3.	Įstaigos valdymo išlaidos*	60552	6,2	55575	5,3	-4977	-8,2
4.	Įstaigos išlaidos kolegialių organų kiekvieno nario darbo užmokesčiui ir kitoms įstaigos kolegialių organų narių išmokoms	-	-	-	-	-	-
5.	Įstaigos išlaidos išmokoms su viešosios įstaigos dalininku susijusiems asmenims**	-	-	-	-	-	-

*Valdymo išlaidos - tai administravimo (vadovų ir pavaduotojų, sekretoriato, kanceliarijos, vidaus audito, buhalterijos, ekonomikos, personalo, teisės, viešųjų pirkimų ir kt. skyrių darbuotojų darbo užmokesčio fondas su socialinio draudimo įmokomis), komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo išlaidos.

**Asmenims, nurodytiems LR Viešųjų įstaigų įstatymo (Žin., 1996, Nr. 68-1633; 2004, Nr. 25-752) 3 straipsnio 3 dalyje.

Vadovo darbo užmokestis 2015m. nesikeitė, 2014 m. buvo priskaityta ir išmokėta išeitinė kompensacija, todėl kitų išlaidų susidarė skirtumas. 2015 metais Įstaigos valdymo išlaidų buvo mažiau, nes nuo 2015m. liepos mėnesio nebedirbo direktoriaus pavaduotoja.

6. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS DARBUOTOJUS.

Darbuotojai	Ataskaitinių 2014 metų gruodžio 31 d.		Ataskaitinių 2015 metų gruodžio 31 d.		Vidutinis metinis darbuotojų skaičius 2014 metais		Vidutinis metinis darbuotojų skaičius 2015 metais	
	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius	Fizinių asm. skaičius	Etatų skaičius
Administracija	4	3	4	3	4	3	4	3
Gydytojai	19	17,3	21	19	19	17,3	21	19
Iš jų:								
Šeimos gydytojai	8	7,9	10	10	8	7,9	10	10
Vaikų ligų gydytojai	2	1,4	2	1,4	2	1,4	2	1,4
Vidaus ligų gydytojai	3	2,5	2	2,0	3	2,5	2	2,0
Kiti gydytojai	6	5,5	7	5,6	6	5,5	7	5,6
Slaugos personalas	52	52,5	52	53	52	52,5	52	53
Iš jų:								
GMP bendruomenės slaugytojos	11	12	13	13	11	12	13	13
Bendruomenės slaugytojos	41	40,5	39	40	41	40,5	39	40
Kitas personalas	32	29,5	33	29,5	32	29,5	33	29,5
Iš viso:	107	102,3	110	104,5	107	102,3	110	104,5

Nuo 2015.07.31d. įdarbinta nauja šeimos gydytoja, didesniu krūviu pradėjo dirbti buvęs direktorius. 2015.12 01 pradėjo dirbti gydytoja odontologė. Kitas personalas nesikeitė.

7. INFORMACIJA APIE ĮSTAIGOS VYKDOMUS PROJEKTUS.

Projekto pavadinimas	E-sveikatos paslaugų plėtra Šiaulių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose
Projekto statusas (įgyvendinimas, šiuo metu įgyvendinamas, pateiktas, planuojamas rengti, atmetas)	Įgyvendinamas

Projekto pareiškėjas	Radviliškio ligoninė
Projekto trukmė	2011-2015 m.
Projekto partneriai	Šiaulių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigos
Finansavimo/paramos šaltiniai	ES lėšos
Projekto vertė	Bendra vertė 2,3 mln. Lt (Kelmės rajonui skirta 370 tūkst. Lt.)
Projektui savivaldybės skiriamų lėšų dalis	
Trumpa projekto santrauka (tikslai, uždaviniai, laukiami rezultatai)	Planuojama įdiegti elektroninės sveikatos priežiūros paslaugas Šiaulių regione
Asmuo kontaktams	Albertas Slavinskis

8. PAPILDOMA INFORMACIJA.

Reikšmingų įvykių, turėjusių įtakos metiniams rezultatams, 2015 metais nebuvo.

Direktorius



Vaiva Krasauskaitė

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ĮMONĖS KODAS 162730352, KELMĖ NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-10 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		358 121,44	226 027,29
I.	Nematerialusis turtas	1.1.	98,25	116,82
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos	1.1.1.	98,25	116,82
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.1.	63227,66	81114,94
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		17 246,06	21 777,41
II.6.	Transporto priemonės		32 067,57	51 230,38
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		13 657,74	7 793,01
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		256,29	314,14
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.	294 795,53	144 795,53
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		530 579,52	637 708,08
I.	Atsargos	4.1.	14 509,81	21 345,90
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	4.3.	14 509,23	21 345,90
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,58	
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	3.2.	2990,26	3940,61
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.3.	77 701,80	100 716,60
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos	3.3.	233,11	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,	3.3.	77436,52	100698,75
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		32,17	17,85
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4.	435377,65	511704,97
	IŠ VISO TURTO:		888700,96	863735,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.5.	16426,02	15741,10
I.	Iš valstybės biudžeto		1550,33	864,40
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		8785,21	4898,24
IV.	Iš kitų šaltinių		6090,48	9978,46
E.	ISIPAREIGOJIMAI	3.7.	106669,10	99285,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		106669,10	99285,56
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		106669,10	99285,56
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	.3.7.1.	10803,70	6347,67
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	.3.7.2.	95854,40	92798,29
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	.3.7.1.	11,00	139,60
F.	GRYNASIS TURTAS	.8.1.	765605,84	748708,71
I.	Dalininkų kapitalas	.8.1.	13517,37	13517,37
II.	Rezervai	.8.1.	50780,60	50780,60
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai	.8.1.	50780,60	50780,60
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	.8.2.	701 307,87	684410,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		16 897,13	11 353,92
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		684 410,74	673 056,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		888 700,96	863 735,37

DIREKTORĖ

VAIVA KRASAUSKAITĖ

VYR.BUHALTERĖ

VIDA GLAZAUSKIENĖ

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ĮMONĖS KODAS 162730352 KELMĖ, NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-10 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 357 684,41	1 376 954,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		41 387,07	58 609,84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1185,61	1 476,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1 302,58	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		38 898,88	57 133,70
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 316 297,34	1 318 345,08
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 316 297,34	1 318 345,08
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 341 897,82	-1 366 626,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 050 420,45	-1 063 430,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-26 299,66	-25 392,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34642,33	-35 480,11
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-511,69	-697,17
V.	TRANSPORTO		-59292,00	-89 309,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-724,95	-694,68
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4528,84	-4 707,58
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-5412,00	-1,15
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-79111,14	-69 879,42
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-903,60	-903,6
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-49369,03	-51 310,68
XIV.	KITOS		-30682,13	-24 819,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15 786,59	10 328,74
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		138,28	127,2
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		138,28	127,2
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		972,00	898,02
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		16 896,87	11 353,96
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16 896,87	11 353,96
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DIREKTORĖ

VAIVA KRASAUSKAITĖ

VYR.BUHALTERĖ

VIDA GLAZAUSKIENĖ

PRIEDAS NR.11.
VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ĮM.KODAS 162730352 Kelmė, nepriklausomybės 2

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M.GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2016-03-10 Nr. _____

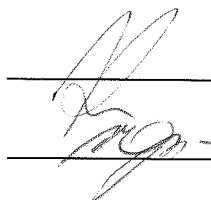
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės	Kiti rezervas	Nuosavybės metodo	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		673056,79	737354,76
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x			x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x			x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x		x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x			
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		11353,95	11353,95
	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		684410,74	748708,71
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		0,26	0,26
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		16896,87	16896,87
17.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		13517,37		50780,60		701307,87	765605,84

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Vyr.buhalterė



Vaiva Krasauskaitė

Vida Glzauskienė

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ĮMONĖS KODAS 162730352 KELMĖ, NEPRIKLAUSOMYBĖS 2

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015M.GRUODŽIO MĖN.31D. DUOMENIS

2016-03-10 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		76 414,16		76414,16	9263,47		9263,47
I.	Išplaukos		1061078,05	286183,3	1347261,35	1022078,2	296061,61	1318139,81
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		550,51		550,51	18080,19		18080,19
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		261,24		261,24	1476,14		1476,14
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		289,27		289,27	16604,05		16604,05
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1056136,23	286183,30	1342319,53	1001501,28	296061,61	1297562,89
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		957,68		957,68	880,16		880,16
I.7.	Kitos išplaukos		3433,63		3433,63	1616,57		1616,57
II.	Pervestos lėšos		-7272,20		-7272,20	-1708,67		-1708,67
II.1	I valstybės biudžetą		-1600,90		-1600,90			
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-5671,30		-5671,30	-1708,67		-1708,67
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-977391,69	-286183,30	-1263574,99	-1011106,06	-296061,61	-1307167,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-764237,15	-286183,30	-1050420,45	-767368,90	-296061,61	-1063430,51
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-32105,14		-32105,14	-32355,58		-32355,58
III.3	Komandiruočių		-511,69		-511,69	-697,17		-697,17
III.4	Transporto		-52667,26		-52667,26	-62162,27		-62162,27
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-724,95		-724,95	-694,68		-694,68
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-1099,59		-1099,59	-4707,58		-4707,58
III.7	Atsargų įsigijimo		-57926,88		-57926,88	-69879,42		-69879,42
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-903,60		-903,60	903,61		903,61
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-42858,88		-42858,88	-47048,73		-47048,73
III.11	Sumokėtos palūkanos					-469,01		-469,01
III.12	Kitos išmokos		-24356,55		-24356,55	-24819,11		-24819,11
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-152741,48		-152741,48	-153725,67		-153725,67
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2741,48		-2741,48	-8930,14		-8930,14
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		-150000,00		-150000,00	-144795,53		-144795,53
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-76327,32		-76327,32	-144462,20		-144462,20
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		511704,97		511704,97	656167,17		656167,17
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		435377,65		435377,65	511704,97		511704,97

DIREKTORĖ



VAIVA KRASAUSKAITĖ

VYR. BUHALTERĖ



VIDA GLAZAUSKIENĖ

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO 2015 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m. kovo mėn. 10 d.
KELMĖ

1. 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. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat 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 mėn. 31 dieną.

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

Vidutinis sąrašinis 2014 metais dirbančiųjų skaičius 107 darbuotojai, 2015 metais vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 107, iš jų 19 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 2, slaugytojos 54, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu 6, kito personalo 26.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorius Viktor Iljinskij ir vyr. buhalterė Vida Glazauskienė, nuo 2015 metų liepos 14d. pasikeitė įstaigos direktorius ir įstaigai vadovauja Vaiva Krasauskaitė.

2015 metais VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

I. 2015 metais įstaiga vykdė projektą, kurį finansuoja Sveikatos apsaugos ministerija „skiepų ir vakcinų prevencija“

II. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdė valstybės finansuojamą projektą „Darbo rinkos politikos rengimas ir įgyvendinimas“.

III. Dalyvavo ES projekte „Išankstinės pacientų registracijos sistemos plėtra „- kaip projekto dalyvis.

VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro struktūrą sudaro Kelmės poliklinika, dvi ambulatorijos, 12 medicinos punktų, GMP stotis, administracija, ūkio dalis ir buhalterija.

Prie įstaigos prisirašiusių aptarnaujamų gyventojų skaičius 2014 gruodžio 31 buvo 13799, 2015 gruodžio 31 d – 13785 gyventojai. Pagrindinės įstaigos uždirbamos pajamos iš Šiaulių TLK nuo prirašytų gyventojų skaičiaus.

Ataskaitinis laikotarpis 2015 01 01 d. iki 2015 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro 2015 m. finansinė apskaita parengta 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. Įstaigoje buhalterinė apskaitą vedama kompiuterizuotai naudojant „Agnum“ buhalterinę programą.

3. 2015 m finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaiga 2015 metais tvarkė apskaitą pagal pasitvirtintą apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 01 d. 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai ir ataskaitinio laikotarpio likučiai, kurie leidžia turimą informaciją palyginti .

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

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

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

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

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 pridedant 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 nenustatoma.

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

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 500EUR. 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 savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupą 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 EUR, 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

Finansinis turtas

Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-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.

Atsargos

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

Gautinos sumos

Įstaiga 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.

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.

Įsipareigojimai

Įmonė privalo kaupiti 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.

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 ataskaitomybėje tą ataskaitinį laikotarpį, kai paslaugos suteikiamos ar prekės parduodamos. Pajamos ir sąnaudos apskaitomos kaupimo principu.

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 20-as verslo apskaitos standartas „Finansavimo sumos“. 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.

Finansų kontrolė

Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovas, buhalterijos tarnyba, vidaus audito tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas (toliau INT)

1.1.1. Informacija apie INT balansinės vertės pagal INT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-o VSAFAS standarto 1 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2015 metus“ (priedas Nr.1.)

1.1.2. INT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5672,96 EUR ir dar nenusidėvėjęs duomenų eksporto modulis pirktas 2015m.sausio mėn.20d .įsigijimo vertė 175,45 EUR , likutinė vertė 2015.12.31 – 98,25 Eur.

1.1.3. Inventorizacijos metu 2015 m. buvo pergrupuotas INT, Programinės įrangos Windows 2 vnt . iškeltos ir užpajamuotos kartu su kompiuteriais į IMT (Inventorizacijos metu nustatytų neatitikimų aktas 2015-11-13) .

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

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

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

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

2.Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1.Informacija apie IMT balansinės vertės ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiame 12-o VSAFAS standarto I priede. (priedas Nr.2) .

2.2. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 125.904,06 EUR.;

2.3. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje, įsigijimo vertė – nėra.

2.4. Per 2015 m. nupirkta turbininis antgalis -820,EUR , kopijuoklis SHARP -1746,03 EUR .
Viso : 2566,03 EUR.

2.5. Gauta iš VšĮ. Radviliškio ligoninės pagal projektą “E. sveikatos paslaugų plėtra Šiaulių regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose “ kompiuteriai 7 vnt. ir vienas maršrutizatorius už 5652,58 EUR ,(15proc. iš valstybės biudžeto ir 85 proc. iš Europos sąjungos lėšų) .

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

2.7. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį atliko turto pergrupavimą iš vienos turto grupės į kitą (Inventorizacijos metu nustatytų neatitikimų aktas 2015-11-13) .

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

3.1. Įstaiga 2014m.įsigijo dviejų metų LR Vyriausybės taupymo lėšų už. 144.795,53 Eur. ir 2015 m. -2016m -2018m . už 150 000 EUR . Viso : 294.795,53 EUR

Išpirkimo laikas du metai ir trys metai. Informacija pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priedas (priedas Nr.3 “Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą „) .

3.2. Išankstinių mokėjimų įstaiga neturi, išskyrus apmokėtas sumas 503,67 EUR už spaudos prenumeratą . kuri į sąnaudas bus priskaityta gavus sąskaitas ateinančiais metais.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos -2486,59 Lt. tai nupirkti vokai ir ženklai (kanc. prekės), draudimui apmokėta suma nuo nelaimingų atsitikimų, privalomo draudimo suma už pacientams padarytą žalą ir transporto draudimas. Šios sumos į sąnaudas bus priskaitytos 2016 metais , informacija pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priede „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ (Priedas Nr.4).

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 ir kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-ojo VSAFAS 7 priede, (priedas Nr.5) „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“. 2015-12-31 už paslaugas gautinos sumos – 77701,80 EUR. Daugiausiai skolinga Šiaulių TLK- 76.813,13 EUR. Kitos gautinos sumos – 888,67

EUR. Gautinos finansavimo sumos -233,11EUR, gautinos sumos iš Šiaulių darbo biržos už subsidijuojamai įdarbintus darbuotojus. Įstaiga gautinų sumų, kurių nuvertėjimas pripažintas neturi. Gautinos palūkanos-32,17 EUR. Gautinos iš kitų tiekėjų -623,39 EUR.

3.4. Įstaigos pinigų ir pinigų ekvivalentų informacija pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“ (priedas Nr.6).. Pinigai banko sąskaitose 281533,50 EUR ir 0,02 EUR kasoje, terminuoti indėliai DnB banke – 153844,13 EUR, Viso 435.377,65 EUR.

3.5. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turi finansavimo likučių už 16426,02 EUR. Finansavimo sumų pokytis pagal šaltinius matome pateiktoje 20-ojo VSAFAS 4 priedas ir „Finansavimo sumų likučiai „20-ojo VSAFAS 5priede (Priedas Nr.7,8)

3.6. Įstaiga neturi finansinio turto, kurių naudojimas apribotas

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

3.7.1. Mokėtinos sumos tiekėjams paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudaro 10803,70 EUR, skolos yra tik už paskutinio mėnesio paslaugas, kurios bus apmokėtos per sausio mėnesį ir kitos mokėtinos sumos 11 EUR kitiems VSV.

3.7.2. Sukauptos atostoginių sąnaudų darbuotojams ir SODRAI 2015.12.31d.– 95739,40 EUR ir sukauptos mokėtinos sumos 115,00 EUR- grąžintina suma Šiaulių TLK už KVP

Nepanaudotų atostogų sąnaudų darbuotojams per 2015 metus padidėjo (palyginus su 2014 metais), 2941,11 EUR., nors įsigalioja įsakymas, kad darbuotojai negali turėti daugiau nei už trejus metus nepanaudotų atostogų. Sukaupti atostoginių kaupiniai lieka priskaityti už visus sukauptus metus, išėjus darbuotojui iš darbo, jeigu nebus pasinaudota atostogomis, jie bus likviduojami.

Apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams pateikiame 17-ojo VSAFAS standarto 12 priede (priedas Nr.9)

4. „Atsargos“

4.1. Informacija apie balansinę atsargų vertę, pagal atsargų grupes ir jų pasikeitimus per 2015 metus pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per 2015 metus“ (pridedamas priedas Nr.10).

4.2. Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

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

Eil.Nr.	Atsargų pavadinimas	Suma (EUR)
1.	Medikamentai ir med. priemonės	11.109,87
2.	Medžiagos -kuras	2.137,54
3.	Statybinės ir ūkinės medžiagos	551,08
4.	Inventorius sandėlyje	711,32
	Viso	14.509,81

5. Finansavimo sumos

5.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį 20-o VSAFAS 4 formoje, priedas Nr.8.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, paskirtį ir jų pokyčius per 2015 metus:

Finansavimo šaltiniai	Fin. sumų	Fin.	Gautos	Gautino	Fin.lėšų	Finansa	
-----------------------	-----------	------	--------	---------	----------	---------	--

	lik. 2015.01.01	sumų įpadid. dėl pergrupavimo	finansavimo sumos	s finansav imo lėšos	sumažėjimas dėl panaudojimo	vimo lėšų likutis 2015.12.31	
Finansavimo sumos iš Šiaulių Darbo biržos valst.finansavimas (Darbo rinkos formavimas ir įgyvendinimas)			261,21	-233,11	-494,32	-233,11	
Finansavimo sumos iš SAM(panaudotos vakcinos ir skiepai)kiti šalt.	9535,41	-----	34981,88		-38622,44	5894,84	
Ilgalaikis turtai ir inventorių gautas labdara iš kitų šaltinių	443,05				-247,41	195,64	
2 % parama iš gyventojų			202,36		-202,36		
Inventorių labdara iš kitų šaltinių			201,16		-201,16		
Ilgal.turtas parama iš ES pagal prog	3808,02		4804,69		-430,11	8182,60	
Trumpalaikis turtas iš ES	1090,22		384,86		-872,47	602,61	
Ilgalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	672,01		847,89		-75,90	1444,00	
Trumpalaikis turtas iš Valstybės biudžeto	192,39		67,92		-153,96	106,33	
Gauta iš Draudimo įstaigų Už transp. remontą			86,91		-86,91		
Viso:	15741,10		41838,88	-233,11	-41387,07	16426,02	

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

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“.

6.2. Įstaiga ilgalaikių atidėjimų neturi .

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė :

7.1.1. LR Sveikatos apsaugos ministerija - pagrindinės priemonės – 219074,02 EUR , trumpalaikis turtas – 450,75 EUR.

7.1.2. Kelmės savivaldybė – pagrindinės priemonės – 385392,48 EUR. ir trumpalaikis turtas – 17698,47 EUR.

7.1.3. Ilgalaikis turtas gautas panauda iš Šiaulių GMP -12472,16EUR

7.1.4. Kauno LSMUL ligoninės gautas ilgalaikis turtas -8563,22EUR

7.1.5. Kelmės priešgaisrinės gautas panauda ilgalaikis turtas – 2545,23EUR

7.1.6. Kelmės RSA Pakražančio seniūnijos gautas panauda ilgalaikis turtas – 3690,04EUR

7.1.7. Kelmės RSA Liolių seniūnijos gautas panauda ilgalaikis turtas – 824,93EUR

7.1.8. Liolių socialinių globos namų gautas panauda ilgalaikis turtas – 10457,72EUR

VISO : 661169,02EUR.

7.2. Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta neterminuotai , kol įstaiga vykdys ASPĮ veiklą.

7.3. Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybe sudaryta dalis neterminuotai , kol įstaiga vykdys ASPĮ veiklą ar bus priimti kiti sprendimai, kita panauda dešimčiai metų .

7.4. Šiaulių GMP turto panaudos sutartis sudaryta iki 2015.12.31d.

8. Grynasis turtas

8.1. Įstaiga pagal 4-ojo VSAFAS I priedą „Grynojo turto pokyčių ataskaitą“, aiškinamojo rašto priedas Nr.11, turi rezervą – 50780,60EUR , dalininkų kapitalą- 13517,37EUR.(pagal Kelmės rajono Tarybos sprendimą- T-320 2011.11.29d.). Dalininkų kapitalas – turto likutis iš turto, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą, (kitas gautas kapitalas buvo perduotas reorganizuojant įstaigą, kitoms reorganizuotoms įstaigoms.).

8.2. Ankstesnių metų perviršis ar deficitas 2014-12-31 buvo 684410,74EUR, 2015 metais rezultatas dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos padidėjo 0,26 EUR ir 2015-12-31 d. yra 684411,01EUR.

8.3. Einamųjų metų perviršis ar deficitas yra perviršis(pelnas) -16896,87EUR.
Viso sukauptas perviršis ar deficitas yra perviršis 701307,87EUR .

8.4. Iš viso grynojo turto vertė – 765.605,84EUR.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

9.1. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicinines veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

9.2. Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

9.2.1. pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasa – 1.264.487,99 EUR .

9.2.2. Pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai 34291,15EUR ,

9.2.3. Juridiniai asmenys – 17.197,53EUR ;

9.2.4. Palūkanų pajamos – 972,00EUR

9.2.5. Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo – 22 EUR

9.2.6. Finansavimo pajamos – 41.387,07 EUR

9.2.7. Turto nuomos pajamos – 138,28 EUR

9.2.8. Kitos įv.- 298,67EUR

Viso pajamų – 1.358.794,69EUR

9.2.9. Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos 2,93 EUR.

9.3. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikta 10-o VSAFAS 2 priedas „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, priedas Nr.12. ir 10-ojo VSAFAS 3 priedas „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ -Priedas Nr.13, „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“ 6-o VSAFAS 4 priedas –Priedas Nr.14.

10. Segmentai

10.1. Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą, priedas Nr.15.

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

11. Finansinės būklės ataskaita

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

11.1. Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2015 m. sausio 01d. – 500EUR

11.2. Ilgalaikis turtas 358.121,44EUR. likutinė vertė.

11.3. Ilgalaikio turto ir atsargų skirtų parduoti neturime, išskyrus išskelti nurašymui kaklo įtvarai.

11.4. Trumpalaikis turtas, ūkinis ir medicininis inventorių – 530.579,52EUR, (inventorių sandėlyje dar neatiduotas naudoti, atiduodant naudoti inventorių nurašomas į sąnaudas).

11.5. Gautinos sumos - 77.701,80EUR yra paslaugas per paskutinį mėnesį, ilgalaikių įsiskolinimų įstaigai nėra.

11.6. Analizė pagal turto ir įsipareigojimų grupes yra pridedamuose lentelėse. Dalininkų kapitalas įregistruotas, Kelmės rajono savivaldybės Tarybos vardu, kaip dalininkų įnašas. Pridedamas 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedas .

12. Veiklos rezultatų ataskaita

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

12.2. Ataskaitiniais metais vadovaujantis VSAFAS nuostatomis į sąnaudas buvo nurašytas menkavertis inventorių skyriuose 5.412,00EUR ir visiškai nurašytas už 2.311,06 EUR

12.3. Ataskaitiniais metais priskaityta kitų išlaidų suma, sukaupta nepanaudotų atostogų suma padidėjo 2941,11 EUR palyginus su 2014 m.

12.4. Atlikti remontai : Garažo pastoginės įrengimas -1.657,10EUR, Vaiguvos medicinos punkto perdažytos sienos ir kiti smulkūs remontai -94,14EUR . Kelmės poliklinikoje chirurginio kabineto remontas, registratūros patalpų, vaikų konsultacijos smulkūs remontai -750,61EUR, Kražių ambulatorijos smulkūs remontai -160,59EUR.. Liolių ambulatorijos smulkūs remontai -106,76EUR. Kiti smulkūs remontai -1759,64EUR. Viso – 4.528,84 EUR.

12.5. Darbo užmokesčio išlaidų fondas įstaigoje patvirtintas 78% nuo visų pajamų. Darbo užmokestis buvo išmokėtas gruodžio mėnesį, įsiskolinimų nei darbuotojams, nei SODRAI neturime.

Vidutinis darbo užmokestis 2015 metais— 668,00EUR . 2014m. darbo užmokesčio vidurkis -634,26 EUR. Šiais metais padidėjo 33,74 EUR.

Pridedame darbuotojų skaičiaus ir vidutinio darbo užmokesčio paskaičiavimo lentelę už 2015 m. ketvirtą ketvirtį:

VŠĮ Kelmės raj. PSPC 2015 m. darbuotojų sk., vidutiniškai priskaitytas darbo užmokestis

Eil. Nr.	Rodiklis	Darbuot Skaičius	Vidutinis darbo užmokestis Lt
11	Gydytojai	20	1176
2	Kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu	4	1044
3	Slaugytojai	52	584
4	Kiti specialistai su spec. viduriniu išsilavinimu	5	568
5	Kitas personalas	28	416
6	Viso	109	668

Kitos sąnaudos ir pajamos nurodytos veiklos rezultatų ataskaitoje , 3-ojo VSAFAS 2 priedas (Priedas Nr.16) , metinis rezultatas 16897,13 EUR grynasis pelnas . Pelnui susidaryti įtakos turėjo darbo užmokesčio fondo sutaupymas , nes darbuotojai sirgo ir turėjo ilgus nedarbingumo laikotarpius. 2015 metais uždirbome už prevencines programas 19.666,00 Euro daugiau , negu 2014 metais.

13.Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

13.1. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje buvo atliktas turto perskaičiavimas iš litų į eurus .

13.2. Šiais metais buvo paruoštas ir patvirtintas įsakymu apskaitos vadovas , atitinkantis VSAFAS nuostatas.

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

14. Sąnaudos

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

14.2. Ataskaitinių metų sąnaudos :

14.2.1. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro - 1.050.420,45 EUR.

14.2.2. Medikamentų sąnaudos sudarė – 60.263,00 EUR ;

14.2.3. Medicinos priemonių sąnaudos sudarė – 14.455,00 EUR .

14.2.4. Laboratoriniai tyrimai atliekami kitose įstaigose – 35.289,00 EUR

14.2.5. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 34.642,00 EUR

14.2.6. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo – 26.300,00 EUR

14.2.7. Transporto sąnaudos- 59.292,00 EUR

14.2.8. Privalomas draudimas už pacientams padarytą žalą – 3.940,00 EUR

14.2.9. Nuomos sąnaudos -903,60 EUR

14.2.10. Remonto sąnaudos – 4.528,00 EUR

14.2.11. Kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių sąnaudos – 725,00 EUR

14.2.12. Kitos sąnaudos – 51.139,77 EUR
Viso sąnaudų – 1.341.897,82 EUR

15. Sandoriai užsienio valiuta

15.1. Ataskaitiniais metais Įstaiga užsienio valiuta jokių operacijų nevykdė.

16. Turto nuvertėjimas

16 .Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

Direktorius



Vaiva Krasauskaitė

Vyr. buhalterė



Vida Glzauskienė

PRIEDAS NR.1.

VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2015 METUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5877,86								5877,86
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		175,45								175,45
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		175,45								175,45
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)		-204,9								-204,9
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		5848,41								5848,41
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5761,04		X		X	X			-5761,04
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-194,02		X		X	X			-194,02
9.	Sukaupta perduoto, 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			

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	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		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X			X		X	X				
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)		204,9							204,9		
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		98,25							98,25		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		116,82							116,82		

* – 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 2015 METUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						108022,43	138366,73		24600,79		1011,41			272001,36
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						820,00			7398,61					8218,61
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						820,00			1746,03					2566,03
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									5652,58					5652,58
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)						-721,69	-0,01		656,90		-0,06			-64,86
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						108120,74	138366,72		32656,30		1011,35			280155,11
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-86245,02	-87136,35		-16807,78	X	-697,27	X	X	-190886,42
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-5350,81	-19162,80		-1534,19	X	-57,84	X	X	-26105,64
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	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					721,15			-656,59	X	0,05	X	X	721,20
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-90874,68	-106299,15		-18998,56	X	-755,06	X	X	-216927,45
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros 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
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
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.	Neatlyginčiai 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)						17246,06	32067,57		13657,74		256,29			63227,66
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						21777,41	51230,38		7793,01		314,14			81114,94

* - Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

PRIEDAS NR.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

IKI ĮSIPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2015 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) kitą 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	144795,53	150000								294795,53
1.1.	Suteiktos paskolos										
1.2.	Obligacijos										
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	144795,53	150000								294795,53
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										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai										
3.	Iš viso	144795,53	150000								294795,53

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

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

PRIEDAS NR.3.

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ 2015 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	294795,53	144795,53
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	294795,53	144795,53
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vieno metų gautinos sumos		
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	294795,53	144795,53

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.4.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS 2015 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2990,26	3940,61
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	503,67	174,98
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	2486,59	3765,63
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2990,26	3940,61

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS 2015 METAI

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	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)	77701,8	77089,11		100716,60	10550,68	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	233,11	233,11				
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	77436,52	76823,83		100698,75	100532,83	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	77436,52	76823,83		100698,75	100532,83	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	32,17	32,17		17,85	17,85	
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	77701,8	77089,11		100716,60	100550,68	

PRIEDAS NR.6.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2015 METAI

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)	870 755,30		511704,97	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	281 533,50		182055,84	
3.2.	Pinigai kasoje	0,02			
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose			2033	
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	153844,13		327616,13	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	435377,65		511704,97	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

PRIEDAS NR.7.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2015 METAI

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	712,64	864,4	384,87	1165,46	1550,33
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	4746,5	4898,24	151,74	8633,47	8785,21
4.	Iš kitų šaltinių		9978,46	9978,46		6090,48	6090,48
5.	Iš viso	303,5	15437,6	15741,1	536,61	15889,41	16426,02

PRIEDAS NR.8.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS ŠVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2015 METUS

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):	864,40			1377,22			-1185,61			233,11	1550,33	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	864,40			1377,22			-691,29				1550,33	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		261,21					-494,32			233,11		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
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):	4898,24			5189,55			-1302,58				8785,21	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4898,24			5189,55			-1302,58				8785,21	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	9978,46	289,27		34721,63			-38898,88				6090,48	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9978,46			34721,63			-38609,61				6090,48	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		289,27					-289,27					
5.	Iš viso finansavimo sumų	15741,10	550,48		41288,40			-41387,07			233,11	16426,02	

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

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

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.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	10803,70	3032,07		6347,67	1316,64		
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	95854,40	22759,73		92798,29	21945,75		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	95739,40	22644,73		92798,29	21945,75		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	115,00	115,00		139,60	139,60		
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1.	Mokėtinį veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	11,00	11,00		139,60	139,60		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	106669,10	25802,80		99285,56	23401,99		

PRIEDAS NR.10.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2015 METUS)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turmas, 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		21345,90							21345,90
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	461,41	135193,80							135655,21
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		100019,39							100019,39
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	461,41	35174,41							35635,82
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-461,41	-14230,47							-142491,88
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje									
3.4.	Kiti nurašymai	-461,41	-136618,47							-137079,88
4.	Pergrupavimai (+/-)		-5412,00					0,58		-5412,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)									0,58
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)	0	14809,23					0,58		14809,81
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	21345,90							21345,90

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.12

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS 2015 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 316 297,34	1 318 345,08
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		25,2
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	- Suteiktų paslaugų pajamos**	1 316 297,34	1 318 319,88
1.7.	- Kitos —		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 316 297,34	1 318 345,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos 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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS 2015 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	972,00	898,02
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	972,00	898,02
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)	972,00	898,02

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS NR.15.

162730352-VŠĮ KELMĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarkos ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							-1341897,82				-1341897,82
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1050420,45				-1050420,45
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-26299,66				-26299,66
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-34642,33				-34642,33
1.4.	Komandiruočių							-511,69				-511,69
1.5.	Transporto							-59292,00				-59292,00
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-724,95				-724,95
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4528,84				-4528,84
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-5412,00				-5412,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-79111,14				-79111,14
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-903,60				-903,60
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-49369,03				-49369,03
1.14.	Kitos							-30682,13				-30682,13
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-1263574,99				-1263574,99
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1050420,45				-1050420,45
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-32105,14				-32105,14
3.1.3.	Komandiruočių							-511,69				-511,69
3.1.4.	Transporto							-52667,26				-52667,26
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-724,95				-724,95
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1099,59				-1099,59
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-57926,88				-57926,88
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							-903,60				-903,60
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-42858,88				-42858,88
3.1.11.	Sumokėtos patikamos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-24356,55				-24356,55