

PATVIRTINTA

Kretingos rajono savivaldybės tarybos
2019 m. kovo 28 d. sprendimu Nr.T2-

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KRETINGOS
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO 2018 M. GRUODŽIO 31 D.
PASIBAIGUSIŲ METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės pl. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147427180
D/L: -

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-12 Nr. _____
(data)

Patekimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		176.031,00	197.725,00
I	Nematerialusis turtas	P03	2.718,00	4.118,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.718,00	4.118,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	173.313,00	193.607,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		86.509,00	85.804,00
II.6	Transporto priemonės		37.149,00	48.853,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17.015,00	19.563,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.640,00	39.387,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		621.291,00	556.606,00
I	Atsargos	P08	41.988,00	51.097,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		41.988,00	51.097,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	5.209,00	4.294,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	172.643,00	89.078,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.037,00	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	171.606,00	89.078,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	401.451,00	412.137,00
	IŠ VISO TURTO:		797.322,00	754.331,00

(tešinis kitame puslapyje)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	45.616,00	46.386,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		655,00	655,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		794,00	500,00
IV	Iš kitų šaltinių		25.403,00	30.398,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		147.412,00	116.215,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		147.412,00	116.215,00
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	19.810,00	20.166,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Suakauptos mokėtinios sumos	P17	4,00	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	127.588,00	95.872,00
F	GRYNASIS TURTAS		10,00	177,00
I	Daliminkų kapitalas	P18	604.294,00	591.730,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		604.294,00	591.730,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		12.564,00	359,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS		591.730,00	591.371,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		797.322,00	754.331,00

VšĮ Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Arnas Juškys

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vyriausioji finansininkė
Stefanija Girkašienė

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147427180
D/L: ..

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-12 Nr. _____
(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: **eurais**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.276.108,00	2.106.942,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		62.144,00	47.012,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		60,00	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.221,00	540,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.972,00	8.345,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		54.891,00	38.127,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.213.964,00	2.059.930,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.213.964,00	2.059.930,00
III.2	Pervestimų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	P02	-2.263.544,00	-2.106.576,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.717.442,00	-1.581.615,00
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-51.405,00	-53.145,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-52.867,00	-49.567,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-335,00	-207,00
V	TRANSPORTO		-67.583,00	-69.814,00
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-3.278,00	-2.156,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.795,00	-25.066,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-2.965,00	-354,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-176.660,00	-152.872,00
X	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			-783,00
XIV	KITOS		-182.214,00	-170.997,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.564,00	366,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-7,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
II	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		12.564,00	359,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		12.564,00	359,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

VšĮ Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro
Vyriausiasis gydytojas

Arnas Juškevičius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo lygiavertis administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Užlausančią finansininką
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))
Stefanija Girkantienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16427081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147427180
 D/L: -

GRVNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. BUOMENIS
 2019-03-22 Nr. _____
 (data)

Pavadinimo vartota ir išskaičiuota: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tinkama kontroluojamajam subjektui			Sudauptas praeities ar nuostybių metodo deficitai prieš nuostybių metodo įtaką	Nuosavybių metodo įtaką	Iš viso	Mažumas dalis
			Daliniai kapitalai	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai				
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		591.371,00	591.371,00	
3	Perimto arba pardūto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
5	Kiti sudarinti rezervai		X	X	X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
7	Dalininki (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio gyvnašis (pervyšis ar deficitas)		X	X	X		359,00	359,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		591.730,00	591.730,00	
12	Perimto arba pardūto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitose rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
14	Kiti sudarinti rezervai		X	X	X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
16	Dalininki (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio gyvnašis (pervyšis ar deficitas)		X	X	X		12.564,00	12.564,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną						604.294,00	604.294,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

VsĮ Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro
 Vyriausiasis gydytojas

(toisės aktais parengtoje pasirašyti amens ~~pažymėti~~ **RAIDINGIAUSKYS**)

Vyriausioji finansininkė
 (vyriausioji buhalterė (buhalteris)) **Stefanija Girkantiene**

(parašas)

[Signature]
 (parašas)

(vaidas ir parašas)

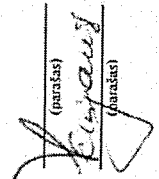
(vaidas ir parašas)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės nt. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PACAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Bil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę nuskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
			4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	-29.711,00	0,00	-29.711,00	-31.199,00	0,00	-31.199,00
I	Išlankio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-29.711,00	0,00	-29.711,00	-31.199,00	0,00	-31.199,00
II	Išlankio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Išlankio finansinio turto įsigijimas							
IV	Išlankio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išlankos ir gautų pasiekimų							
II	Gauti 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 dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ							
E	EKVIVALENTŲ LUKŪČIUI							
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-10.686,00	0,00	-10.686,00	26.597,00	0,00	26.497,00
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		412.137,00		412.137,00	385.640,00		385.640,00
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		401.451,00		401.451,00	412.137,00		412.137,00

(viešąjį sektorių subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)
 Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro
 administracijos vadovas
Armas Juškys
 Viešasis finansininkas
 Stefanija Girkančiėnė
 (pviausiausis buhalteris)

(parašas)

 (parašas)

(audas ir pavarde)
 (audas ir pavarde)

PRIEDAS Nr.1
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10772,84								
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		958								
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		958							958	
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina									958	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
3.1.	arduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)									0	
5.	ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		11730,84							11730,84	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	6654,84		X		X		X	6654,84	
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X		X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	2358		X		X		X	2358	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0		X		X		X	0	
9.1.	arduoto	X			X		X		X		
9.2.	perduoto	X			X		X		X		
9.3.	nurašyto	X			X		X		X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X		X	0	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigtė projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigtė 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	9012,84	X			X	X		6654,84	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neadyginčiai 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 (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2718							5076	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		4118							4118	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygčių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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	Išsankstinti 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						294942	225014,18		91801		176406,95			788164,13
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						16876	0	0	3626	0	8251	0	0	28753
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						16876			3626		8251			28753
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						521	0	0	1490	0	832	0	0	2843
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						521			1490		832			2843
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						311297	225014,18		93937		183825,95			814074,13
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					209138	176161,18		72238	X	137019,95	X	X	594557,13
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					16171	11704		6174	X	14998	X	X	49047
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					521	0	0	1490	X	832	X	X	2843
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					521			1490	X	832	X	X	2843
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X					224788	187865,18	0	76922	X	151185,95	X	X	640761,13
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			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta parduto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergupavimai (+/-)	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.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduto		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.	Pergupavimai (+/-)		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)						86509	37149	0	17015		32640			173313
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						85804	48853	0	19563		39387			193607

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilegalūs materialūs ir biologinis turtas, skirtas parduoti	iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	6	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		51097						51097	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		207115						207115	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		148216						148216	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		58899						58899	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		216224						216224	
3.1.	Parduota								0	
3.2.	Perleista (paskirstyta)		23						23	
3.3.	Sunaudota veikloje		213236						213236	
3.4.	Kiti nurašymai		2965						2965	
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		41988						41988	
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, perbistų (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)		41988						41988	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		51097						51097	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS Nr.4

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	5209	4294
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	906	306
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	4303	3988
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5209	4294

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	172643	171606		89078	89078	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	1037					
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0	0		0	0	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	171606	171606		89078	89078	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	171606	171606		89078	89078	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, 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)	172643	171606		89078	89078	

PRIEDAS Nr.6
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

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)	401451	0	412137	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	401341		411860	
3.2.	Pinigai kasoje	110		277	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	401451	0	412137	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šalimi, GHSline pasiskirti ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			4	5	6	6	6	6	8	9	10	11		12
1	2	3	4	5	6	6	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);	655								60			60	655
1.1.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	655								60			60	655
1.2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	500	1100	0	541					1221		126		794
2.	2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	500	1100	312	541					559				794
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-312						662		126		0
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, nepažinant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	30398	0	0	0	0	0	0	0	5972	0	0	977	25403
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30398								5055			60	25403
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0								917			917	0
4.	Iš kitų šalių;	14833	487	0	58338	0	0	0	0	54891	23	0	0	18764
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13468			58338					54891	23			16912
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1365	487											1852
5.	Iš viso finansavimo sumų	46386	1587	0	58899	0	0	0	0	62144	23	126	977	45616

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

PRIEDAS Nr.8

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		655	655	60	595	655
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		500	500		794	794
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)		30398	30398	977	24426	25403
4.	Iš kitų šaltinių		14833	14833		18764	18764
5.	Iš viso		46386	46386	1037	44579	45616

PRIEDAS Nr.9
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

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

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	5	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4	4					
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	19810	6289,47			20166	6160,31	
4.	Su kauptos mokėtinos sumos	127588	127588			95872	95872	
4.1.	Su kauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Su kauptos atostoginių sąnaudos	127588	127588			95872	95872	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
344.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	10			177	177	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	10	10			177	177	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	147412	133891,47			116215	102209,31	

PRIEDAS Nr.10
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline		
2.	Eurais	116215	147412
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	116215	147412

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2213964	2059930
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.7.	Kitos	2213964	2059930
2	Kitos veiklos pajamos		
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti paaiškintos.

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

PRIEDAS Nr. 12

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

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

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							2263544				2263544
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1717442				1717442
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							51405				51405
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							52867				52867
1.4.	Komandiruočių							335				335
1.5.	Transporto							67583				67583
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							3278				3278
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							8795				8795
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							2965				2965
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							176660				176660
1.10.	Socialinių išmokų											0
1.11.	Nuomos											0
1.12.	Finansavimo											0
1.13.	Kitų paslaugų											0
1.14.	Kitos											0
1.14.1	Veiklos mokėsių sanaudos											182214
1.14.2	Pagrindinės veiklos kitos sanaudos											182214
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											0
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											0
3.1.	Išmokos:											0
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2114228				2114228
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							1686982				1686982
3.1.3.	Komandiruočių							52854				52854
3.1.4.	Transporto							335				335
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							29905				29905
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							3278				3278
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							8795				8795
3.1.8.	Socialinių išmokų							148087				148087
3.1.9.	Nuomos											0
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											0
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							183843				183843
3.1.12.	Kitos išmokos							149				149

VšĮ Kretingos PSPC

**Viešosios įstaigos Kretingos pirminio sveikatos priežiūros centro
2018 metų aiškinamasis raštas**

2018-03-08

Kretinga

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kretingos PSPC yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Kretingos rajono savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VšĮ Kretingos PSPC įstatai patvirtinti 1997 m. rugsėjo mėn. 24 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo mėn. 24 dieną, jos kodas 164272081. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

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 Žemaitės alėja 1, Kretingoje. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas, greitosios medicininės pagalbos paslaugas ir dantų protezavimo paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamos sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Banko rekvizitai: A/s LT864010041800042190 AB DnB bankas, banko kodas 40100.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 117,5 darbuotojų. Metų pabaigoje darbuotojų, dirbančių įstaigoje, buvo 117 iš jų: gydytojai - 22, kiti specialistai su aukštuoju - 7, slaugytojos - 62, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu - 6, kito personalo - 17, administracijos darbuotojai - 3.

VšĮ Kretingos PSPC

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą iki gruodžio 20 d. buvo atsakingas vyriausiasis gydytojas Vidmantas Jurgaitis, o nuo gruodžio 21 d. įstaigai vadovauja vyr. gydytojas Arnas Juškys.

VšĮ Kretingos PSPC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2018 01 01 d. iki 2018 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Nuo 2015m sausio 01 d. apskaita vedama eurais.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Prorūnos“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 metais VšĮ Kretingos PSPC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis ir kitais Lietuvos respublikoje veikiančiais teisės aktais ir įstatymais.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vyr. gydytojo 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V1-065 patvirtinta, 2014 m. lapkričio 26 d. įsakymu Nr. V1-080, 2014 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. V1-097 2018 m. gruodžio 18 d. įsakymu Nr. V-130 papildyta apskaitos politika.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

VšĮ Kretingos PSPC

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaiga vadovaujasi Lietuvos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 patvirtintais ir Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2014 m. gruodžio 9 d. raštu Nr. (4.1.23)D3-5844 suderintais „Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 1 metai;

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto .

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina pateikta lentelėje.

ĮSTAIGOS VEIKLOJE NAUDOJAMAS VISIŠKAI AMORTIZUOTAS NEMATERIALUSIS TURTA

Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina (€)
1.	KP"PROF.SKIEPIJIMŲ PLAN. IR APSK. SISTEMA"	1013,67
2.	AS OFFICE BASIC 2003 LITHUANIAN OEM	181,74
3.	AS OFFICE BASIC 2003 LITHUANIAN OEM	181,74
4.	PROGRAMINĖ ĮRANGA "ILGALAIKIS TURTA"	144,81
5.	PROGRAMINĖ ĮRANGA "BUHALTERINĖ APSKAITA"	231,70
6.	PROGRAMINĖ ĮRANGA "DARBO UŽMOKESTIS"	347,54
7.	PROGRAMINĖ ĮRANGA "ATSARGŲ APSKAITA"	231,70
8.	BIURO PROGRAMŲ RINKINYS OFFICE HOME&BUS	231,70
9.	„BC PLIUS“ PERSONALO VALDYMO MODULIS/GRAMA	325,91
	VISO:	2890,51

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 €. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinės vertės suma apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo

VšĮ Kretingos PSPC

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

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Įstaiga vadovaujasi Lietuvos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 patvirtintais ir Kretingos rajono savivaldybės administracijos 2014 m. gruodžio 9 d. raštu Nr. (4.1.23)D3-5844 suderintais „Lietuvos respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais“.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina pateikiama lentelėje.

ĮSTAIGOS VEIKLOJE NAUDOJAMO VISIŠKAI NUDĖVĖTO MATERIALIOJO TURTO
SARAŠAS

Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina (€)
1	VARTYTVUVAS "MIXER 440"	443,12
2	CAP PIERCER	3947,52
3	TESTŲ PROJEKTORIUS CP-30	1636,35
4	ELEKTROKARDIOGRAFAS "AUTORULER 12/1"	1448,10
5	RENTGENO APSAUGINIS ŠVINO SKYDAS	579,24
6	AMDENT LIS 30	724,05
7	VAKUUMINIS SIURBLYS VACUSON 18/1.5	579,24
8	APARATAS ŠIRDIES F.MONITOR. CARDIOSERV	7530,12
9	KARDIOGRAFAS P80INTERPRETATIVE	1734,82
10	KARDIOGRAFAS P80INTERPRETATIVE	1717,16
11	KARDIOGRAFAS P80INTERPRETATIVE	1717,16
12	KARDIODEFIBRILIATORIUS LIFEPAK500	1719,76
13	KARDIODEFIBRILIATORIUS LIFEPAK500	1719,76
14	KARDIODEFIBRILIATORIUS LIFEPAK500	1719,76
15	GYVYBINIŲ FUNKCIJŲ SEKIMO MONITORIUS SU KOMPL.	5676,55
16	LEMPA DEGUKUX SOFT START	419,95
17	LEMPA DEGUKUX SOFT START	419,95
18	RENTGENO APARATAS PLANMECA INTRA	2809,31
19	STOMATOLOGINĖ ĮRANGA PLANMECA COMPACT I	18993,83

VšĮ Kretingos PSPC

20	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ A9721	2068,71
21	TONOMETRAS OCUTON A	1868,05
22	TONOMETRAS OCUTON A	1868,05
23	TONOMETRAS OCUTON A	1868,05
24	DIODINĖ POLIMERIZUOJANTI LEMPA MECTRON	468,91
25	APSAUGINĖ ŠVINO SIENELĖ (MOBILI)	366,95
26	KOMPRESORIUS CATTANI 0010303/3/380V	1471,27
27	ANALIZATORIUS "MICROSED" DEL 08-1K220V	1100,56
28	VAKUMINIS ČIUŽINYS SU POMPA, KREPŠIUI ĮT	304,10
29	ŠVIRKŠTINIS SIURBLYS SEP-10S PLUS	781,97
30	ŠVIRKŠTINIS SIURBLYS SEP-10S PLUS	781,97
31	ŠVIRKŠTINIS SIURBLYS SEP-10S PLUS	781,97
32	TIRPALŲ PAŠILDYMO KREPŠYS 1510WPT	634,41
33	TIRPALŲ PAŠILDYMO KREPŠYS 1510WPT	634,41
34	POLIMERIZUOJANTI LEMPA STARLIGT S	446,01
35	PACIENTO MONITORIUS	1599,81
36	POLIMERIZUOJANTI LEMPA STARLIGT S	388,09
37	JUOSTŲ UŽPILDYMO APARATAS MELLISEAL	359,13
38	JUOSTŲ UŽPILDYMO APARATAS MELLISEAL	359,13
39	JUOSTŲ UŽPILDYMO APARATAS MELLISEAL	359,13
40	TONOMETRAS OCUTON A	1910,11
41	TONOMETRAS OCUTON A	1910,11
42	TONOMETRAS OCUTON A	1910,11
43	PRIRMONĖ ENG NUSTSTYTI "ESR-AUTO PLIU"	1303,29
44	KRAUJO ANALIZATORIUS "COULTER ACT DIFF"	4923,54
45	KRAUJO ANALIZATORIUS "COULTER ACT DIFF"	4923,54
46	ŠLAPIMO ANALIZATORIUS "H-50"	521,32
47	ŠLAPIMO ANALIZATORIUS "H-50"	521,32
48	PRIRMONĖ ENG NUSTSTYTI "ESR-AUTO PLIU"	1303,29
49	PRIRMONĖ ENG NUSTSTYTI "ESR-AUTO PLIU"	1303,29
50	STERILIZATORIUS	3475,15
51	STERILIZATORIUS	3475,15
52	STERILIZATORIUS	3475,15
53	RENTGENO APARATAS	1903,22
54	HELIO LEMPA	466,14
55	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ	376,51
56	MIKROSKOPAS	391,48
57	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ	376,51
58	ELEKTROKARDIOGRAFAS	1274,33
59	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ GK	434,98

VšĮ Kretingos PSPC

60	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ GK	434,98
61	GINEKOLOGINĖ KĖDĖ GK	434,98
62	ELEKTROKARDIOGRAFA	1102,21
63	ELEKTROKARDIOGRAFA	1102,21
64	HEMATOLOGINIS ANALIZATORIUS	5185,58
65	STERILIZATORIUS	3530,61
66	STERILIZATORIUS	3530,61
67	PRIEMONĖ ENG NUSTATYTI	351,13
68	PRIEMONĖ ENG NUSTATYTI	351,13
69	PRIEMONĖ CRB NUSTATYTI	1216,40
70	PRIEMONĖ CRB NUSTATYTI	1216,40
71	ODONTOLOGINIS ĮRENGINYS "CLESTA II HTE	10455,28
72	ODONTOLOGINIS ĮRENGINYS "CLESTA II HTE	10455,28
73	KOMPRESORIUS ODONTOL. "DENTAL" SU SPINTELE	984,71
74	ĮMONT. ULTRAGARSINĖ SISTEMA "PIEZON KIT"	579,24
75	ĮMONT. ULTRAGARSINĖ SISTEMA "PIEZON KIT"	579,24
76	GREIT.PAGALB.AUTO.FIATDUCATO V.NR.SVG209	0,29
77	VW TRANSPORTER UVA 685	0,29
78	AUTOMOBILIS OPEL ZAFIRA, V,NR.JLF 813	14244,61
79	VW TRANSPORTER VAL NR. COL 674	45787,55
80	AUTOMOBILIS VW POLO 3355 VALST.NR.LLA459	9547,64
81	VW TRANSPORTER GMP AUTOMOBILID FGO834	56764,02
82	AUTOMOBILIS PEUGEOT PARTNER VALST NR.BSB 078	13990,12
83	AUTOMOBILIS ŠKODA OKTAVIA COMBI AMBIENTE	14456,46
84	SPINTA 3 DURŲ	500,76
85	SPINTA 3 DURŲ	331,61
86	RŪBŲ SPINTA SU LENTYNOMIS	297,32
87	BALDAI MEDICINIAI-LABORATORINIAI	922,73
88	BIURO SPINTA	374,19
89	BIURO SPINTA	374,19
90	KOMPLEKTAS"NEILA"	720,12
91	KORTELIŲ SAUGYKLA	294,53
92	KORTELIŲ SAUGYKLA	294,53
93	KAMPINIS STALAS	425,59
94	MINKŠTAS KOMPLEKTAS	775,59
95	SVETAINĖS KAMPAS	392,70
96	STALAS DVIEJŲ DABO VIETŲ	392,70
97	VIENOS VIETOS DARBO STALAS	339,70
98	DVIEJŲ DARBO VIETŲ STALAS	682,34
99	DVIEJŲ DARBO VIETŲ STALAS	432,40

VšĮ Kretingos PSPC

100	DVIEJŲ DARBO VIETŲ STALAS	432,40
101	DVIEJŲ DARBO VIETŲ STALAS	432,40
102	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE I	743,74
103	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE I	743,74
104	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE II	417,63
105	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE II	417,63
106	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE III	1070,15
107	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE IV	920,70
108	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE II	417,63
109	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE II	417,63
110	BALDŲ KOMPLEKTAS KABINETE II	417,63
111	KOMPIUTERINIAI TINKLAI	991,08
112	MAG LCD MA782 17/80KHZ/0.264/TC099SLIM	322,74
113	KOMPIUTERIS AMD2600+/512MB IR MONITORIUS	491,56
114	KOMPIUTERIS LENOVA70/MS WIN7PRO	535,80
115	PROJEKTORIUS BenQ MW516/EKRANAS Elite sc	579,24
116	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE71/ MONITOR.SAMSUNG	570,55
117	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE71/ MONITOR.SAMSUNG	570,55
118	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE71/ MONITOR.SAMSUNG	570,55
119	KOMPIUTERIS LENOVO EDKE 71 TWRMS	747,22
120	KOMPIUTERIS LENOVO EDKE 71 TWRMS	747,22
121	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE72 MS WIN7 PRO/MS	729,21
122	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE72 MS WIN7 PRO/MS	729,21
123	KOMPIUTERIS LENOVO EDGE72 MS WIN7 PRO/MS	729,21
124	KOMPIUTERIS LENOVO E72/MS7 PRO MS	642,33
125	KOMPIUTERIS LENOVO E72/MS7 PRO MS	642,33
126	KOMPIUTERIS LENOVO E72/MS7 PRO MS	642,33
127	KOMPIUTERIS I HP DX2300 MT	1120,84
128	KOMOIUTERIS II HP DC CMT	1556,25
129	MULTISKANINIS SPAUSDINTUVAS HP LASERJET	355,23
130	TEL.RYŠIO STOTIS PANASONIC KX-TD500BX	7239,28
131	TEL.RYŠIO STOTIES "PANASONIC" PRAPLĖTIM.	1919,45
132	TEL.RYŠIO STOTIES PANASONIC PRAPLĖTIMAS2	471,76
133	ŠOTELEŠ PRAPLĖTIMAS	502,78
134	APSAUGINĖ SIGNALIZACIJA	575,56
135	KOPIJAVIMO APARATAS DSM615 AFICIO	1276,29
136	PRIEŠGAISRINĖ SIGNALIZACIJA	3219,71
137	KONDENCIONAVIMO SISTEMA	9657,36
138	ŠALDIKLIS ARDO CFR260A	294,28
139	MULTISKANINIS ĮRENGINYS A3 CANON IR2018	1744,70

VšĮ Kretingos PSPC

140	PLAUTUVĖ CABC 10H	352,21
141	VEJAPJOVĖ ZHEJIANG CJ21	376,51
142	SEIFAS 500X400XH630 61 KG SU SKYRELIU	412,27
143	AUTOMOB.SKAITMENINĖ RADIO RYŠIO ĮRANGA	3553,46
144	AUTOMOB.SKAITMENINĖ RADIO RYŠIO ĮRANGA	3553,46
145	AUTOMOB.SKAITMENINĖ RADIO RYŠIO ĮRANGA	3553,46
146	SEIFAS SU RANKINIU SKYDELIU LSPO 120	852,61
147	PLIENINIAI SEGMENTINIAI VARTAI	2381,55
	IŠ VISO	375359,24

Įstaigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, VšĮ Kretingos PSPC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventoriūs, medikamentai, medžiagos, degalai. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Nenaudojamo inventoriaus įstaigoje nėra.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;

VšĮ Kretingos PSPC

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Įstaiga tokių skolų ataskaitiniai metais neturėjo. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

VšĮ Kretingos PSPC

Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės nuomos (lizingo) įstaigoje nebuvo.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t. y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei.

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupitina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Apskaičiavęs išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);

VšĮ Kretingos PSPC

- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai:

registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų

uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

VšĮ Kretingos PSPC

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui arba yra nereikšminga.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pasikeitimą ataskaitiniu laikotarpiu, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.1, vadovaujantis 13 VSAFAS reikalavimais.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P03) nematerialus turtas rodomas likutine verte 2718 €.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga įsigijo nematerialaus turto (programinės įrangos) už 958 €.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, bet naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina yra 2891 €.

NT nebenaudojamo įstaigos veikloje nėra.

Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą ataskaitiniu laikotarpiu, atvaizduojama 12 standarto I priede (aiškinamojo rašto priede Nr.2).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 37535 €.

IMT nebenaudojamo įstaigos veikloje nėra.

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis IMT neįsigijo.

VšĮ Kretingos PSPC

Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sudariusi sutarčių ilgalaikio materialaus turto įsigijimui.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga nusipirko IMT už 28753 €, o nurašyta nudėvėto ir įstaigoje nebenaudojamo IMT už 2843 €.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neatliko turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė pagal grupes (pastabos Nr. P04) atitinka turto tikrąją vertę.

2. Ilgalaikis finansinis turtas.

VšĮ Kretingos PSPC ilgalaikio finansinio turto ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma 8 VSAFAS I priede pateiktą formą (aiškinamojo rašto priedas Nr.3).

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga atsargose neturėjo apskaitomo ilgalaikio materialioje turto, skirto parduoti.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P08) atsargos rodomos tikrąja verte, kuri atitinka įsigijimo vertę. Jas sudaro: medikamentai – 22354 €, kuras – 459 €, brangieji metalai – 309 €, medžiagos – 18866 €.

3.1 Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos. Pinigai

Informaciją apie išankstinius mokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.4). Išankstinius mokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4303 € (2880 € draudimo, 603 € spaudos ir sąvadų prenumerata 2018 metams, 820 kitos) ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 906 €.

Įstaiga informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną parodo naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.5). Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P10) rodomos gautinos lėšos iš TLK – 170664 € ir kitų įstaigų – 942 € už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas.

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

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 VSAFAS standarto 8 priede nurodytą formą (aiškinamojo rašto priedas Nr.6). Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P11) rodomi pinigai banko sąskaitose – 401341 € ir kasoje – 110 €.

VšĮ Kretingos PSPC

4. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma 20 VSAFAS 4 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.7). Ataskaitiniais metais gauta finansavimo: 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 487 € ir 1100 € iš Kretingos rajono savivaldybės administracijos DOTS paslaugų teikimo programos vykdymui Kretingos rajone 2018 metais. 126 € buvo gražinti kaip nepanaudoti. Finansavimas iš farmacinių ir kitų įstaigų buvo gautas turto, t. y. vakcina, medikamentais ir medicininiais inventoriais už 58358 € iš kurių 9933 € sudaro medikamentai DOTS programos vykdymui. Iš savivaldybės biudžeto buvo gauta tuberkulino vakcinų už 541 €.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastabos Nr.P12), bei 20 VSAFAS 5 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.8) parodomas gauto, bet nepanaudoto finansavimo likutis metų pradžiai ir metų pabaigai. Metų pabaigoje iš valstybės biudžeto gauto turto finansavimo likutis buvo 655 €, iš savivaldybės biudžeto – 794 €, iš ES gauto finansavimo likutis –25403 €, iš kitų šaltinių – 18764 €.

5. Įsipareigojimai

Informaciją apie mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams nurodoma 17 standarto 12 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.9). Metų pabaigoje įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus (finansinės būklės ataskaitos pastaba Nr.P17) sudarė: skolos tiekėjams - 19810 €, įsiskolinimas už gyventojų pajamų mokesčių – 4 €, sukauptas atostogų rezervas - 127588 € ir (finansinės būklės ataskaitos pastaba Nr.P18) kitos mokėtinos sumos – 10 €. Kitas mokėtinas sumas sudaro: surinktos lėšos už pakeistus kompensuojamų vaistų pasus.

Informaciją apie mokėtinų sumų, išleistų nacionaline valiuta (eurais), balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną rodoma 17 VSAFAS 13 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.10).

6. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto įsigijimo vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė :

pastatai – 446954 €;

medicininė įranga – 31257 €;

transporto priemonės – 189029 €;

Įstaigoje yra sudarytos šios panaudos sutartys:

su Lietuvos respublikos sveikatos apsaugos ministerija -

2018 m. rugpjūčio 17 d. valstybės turto panaudos sutartis Nr. PS-87 10 metų laikotarpiui.

su Kretingos rajono savivaldybės administracija –

2018 m. vasario 02 d. sutartis Nr.S1-95,

2017 m. gruodžio 12 d. sutartis Nr.S1-1106 iki 2027 m. lapkričio 30 d.,

2017 m. gruodžio 12 d. sutartis Nr.S1-1107 iki 2027 m. lapkričio 30 d.,

VšĮ Kretingos PSPC

2016 m. liepos 7 d. turto panaudos sutartis Nr.S1-672 – 10 metų,

2014 m. rugsėjo mėn. 08 d. panaudos sutartis Nr. S1-727 – 10 metų, kuri 2017 m. vasario 03 d. pakeista papildomu susitarimu Nr. S1-58,

2012 m. liepos 3 d. turto panaudos sutartis Nr.S1-906, kuri 2013 m. lapkričio 12 d. papildomu susitarimu Nr.S1- 929 pakeista – 10 metų,

2012 m. kovo 6 d. turto panaudos sutartis Nr. S1-155 - 10 metų, kuri pakeista 2018 04 06 susitarimu Nr.S1-394;

2012 m. kovo 6 d., turto panaudos sutartis Nr.S1-152 – 10 metų, kuri 2014 m. birželio 12 d. pakeista papildomu susitarimu Nr.S1-537,

2012 m. kovo 6 d. turto panaudos sutartis Nr.S1-154 – 10 metų, kuri 2018 m. birželio 14 d. pakeista papildomu susitarimu Nr.S1-635 ,

2012 m. kovo 6 d. turto panaudos sutartis Nr. S1- 153 – 10 metų,

2014 m. birželio 12 d. turto panaudos sutartis Nr.S1- 535 – 10 metų,

2009 m. lapkričio 10 d. turto panaudos sutartis Nr. (6.3)-S11-2 10 metų iki 2019 m. lapkričio 10 d.,

2001 m lapkričio 21 d. valstybės turto panaudos sutartis Nr. 2, kuri pakeista 2011 m. rugsėjo 6 d. susitarimu Nr.S1-689,

1997 m spalio 01 d. panaudos sutartis Nr.67 – neterminuota,

su Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligonine Kauno klinikos 2015 m. rugpjūčio 14 d. sudaryta turto panaudos sutartis Nr. SUT-15-1922 ne trumpiau kaip 5 metus, t. y iki 2020 m rugsėjo 30 d.;

su Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centru 2018 m. balandžio 24 d. sudaryta panaudos sutartis Nr.167- neterminuota;

su UAB „Medita“ 2018 m gruodžio 21 d. sudaryta panaudos sutartis Nr.4-228/MED, kuri įsigalioja nuo 2019 01 02 ir galioja tol, kol panaudos gavėjas turi pagal 2018-12-21 diagnostikos reagentų ir priemonių pirkimo pardavimo sutartį Nr. VP-227/MED įsigytas prekes;

su UAB „Diamedica“ 2018 m gruodžio 28 d. sudaryta panaudos sutartis Nr.2018/12/28/PN, kuri įsigalioja nuo 2019 01 02 ir galioja tol, kol panaudos gavėjas turi pagal 2018-12-21 diagnostikos reagentų ir priemonių pirkimo pardavimo sutartį Nr. 2018/12/28/RG įsigytas prekes;

su UAB „Interlux“2016 gruodžio 21 d. panaudos sutartis Nr.4-1680/SM6/LD, kuri įsigaliojo nuo 2017 sausio 2 d. ir galioja tol, kol Panaudos gavėjas turi pagal 20116 12 21 diagnostikos reagentų ir priemonių viešojo pirkimo ir pardavimo sutartį Nr.VP-1678/SM6 įsigytas prekes;

su UAB „Bioeksma“ sudaryta 2016 m. gruodžio 19 d. panaudos sutartis Nr. MD-16/151;

su UAB „Bioeksma“ sudaryta 2018 m. gruodžio 21 d. panaudos sutartis Nr. MD-18/161.

9. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta, vadovaujantis 4 VSAFAS nustatytais reikalavimais, „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“ .

Dalininkų kapitalo įstaigą neturi.

2018 m. pabaigoje perviršis sudaro 604294 €.

Einamų metų perviršis - 12564 €.

Ankstesnių metų perviršis sudaro 591730 €.

10. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamas sudaro:

iš valstybės biudžeto gautina suma, kuri panaudota DOTS programos vykdymui 60 €,

iš savivaldybės biudžeto gautas ir įstaigos veikloje sunaudotas tuberkulinas 500 € ir DOTS programos įvykdymui skirtos lėšos 721 €,

iš ES lėšų 4995 € buvo pripažinti pajamomis, registruojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą per 2018 metus ir 977 € DOTS programos vykdymui,

iš kitų finansavimo šaltinių 54891 € sudaro nemokamai gauta ir įstaigos veikloje sunaudota vakcina ir medikamentai.

11. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos (pastaba Nr.P21) eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 2036936 €;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 177028 €;

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant 2018 metus su 2017 metais išaugo 159755 € arba 8,5% . Pajamų augimui įtakos turėjo TLK įkainių už suteiktas paslaugas didinimas. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas rodoma 10 standarto 2 priede (aiškinamojo rašto priedas Nr.11).

12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodoma veiklos rezultatų ataskaitoje. Sąnaudos įvertintos tikrąja verte.

VšĮ Kretingos PSPC

Pagrindinės veiklos sąnaudos (veiklos rezultatų atskaita pastaba Nr. P02) sudaro 2263544 €. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos išaugo 156961 € arba 7,5 %.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio (1309726 €) ir socialinio draudimo (407716 €) sąnaudos (veiklos rezultatų ataskaitos pastaba Nr.P22) etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1717442 €. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos išaugo 135827 €, tai sudaro 8,6 %; DUF nuo gautų pajamų sudaro 77,6% (patvirtintas 78%)

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - 51405 € susideda iš:

nematerialiojo turto nusidėvėjimo – 2359 €,

PSDF lėšų įsigyto ilgalaikio turto amortizacijos - 43928 €,

ES lėšų įsigyto ilgalaikio turto amortizacijos – 5118 €;

komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas 52867 € sudaro:

šildymas – 16441 €,

elektros energija – 19192 €,

vandentiekio ir kanalizacijos – 4636 €,

ryšių paslaugos – 12598 €.

Palyginus 2018 metus su 2017 metais komunalinių paslaugų sąnaudos išaugo 3300 € arba 6,7 %, šildymo sąnaudos sumažėjo 741 € arba 4,3% , elektros energijos sąnaudos išaugo 1374 € arba 7,7 %, ryšių paslaugų sąnaudos išaugo 1853 € arba 17,2%, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos išaugo 814 € arba 21,3%.

komandiruočių sąnaudas 335 € sudaro dienpinigiai ir kelionės išlaidos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu jos išaugo 128 € arba 61,8%;

transporto sąnaudas 67583 € sudaro:

degalai – 36210 €;

remonto ir technikos priežiūros – 31163 €.

Lyginant 2018 metus su 2017 metais transporto sąnaudos sumažėjo 2441 € arba 3,5 % iš jų: remonto ir technikos priežiūros sąnaudos sumažėjo 2883 € arba 8,5% , degalų sąnaudos išaugo dėl kainų didėjimo 4312 € arba 13,5 %.

kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro mokestis už seminarus ir kursus – 3278 €;

paprastojo remonto sąnaudas 8795 € sudaro: Kurmaičių medicinos punkto laiptų remontas;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas sudaro vakcina ir medikamentai , kuriems pasibaigęs galiojimo terminas – 2819 €, ir išpiltas kuras iš remontuojamų greitosios medicinos pagalbos mašinų – 146 €;

sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas 176660 € sudaro :

VšĮ Kretingos PSPC

vaistai ir vakcina - 70839 €,

inventorius – 14021 €,

medžiagos – 86510 €,

konc. prekes – 5290 €;

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudas 182214 € sudaro:

laboratorinės – 4215 €,

draudimo – 10781 €,

skalbimo – 676 €,

rentgeno nuotraukos – 10262 €,

med. atliekų tvarkymas – 1464 €,

dantų protezavimo – 16981 €,

med. tech. remonto, aptarnavimo ir patikros – 10301 €,

už prisirašiusių pacientų aptarnavimą kaimuose ir įstaigos nedarbo metu – 10891 €,

už kaimo gyventojų aptarnavimą Salantų ir Kartenos PSPC – 7745 €,

apsaugos paslaugos, signalizacijos priežiūra ir remontas – 1204 €,

kompiuterių remontas ir priežiūra – 3002 €,

darbo saugos paslaugos – 3340 €,

lifto priežiūra – 726 €,

pašalpos mirus artimam – 1200 €,

patalpų valymas – 28159 €,

spaudos prenumerata ir korespondencijos pristatymas – 790 €,

„FOXUS“ programos nuoma – 7028 €,

distiliuotas vanduo – 1028 €,

„Žalia giria“ vanduo – 1090 €,

GMP šventė - 5362 €,

kitos aukščiau neįvardintos paslaugos – 55969 €.

Pagrindinės veiklos perviršis – 12564 € .

Kitos veiklos įstaiga nevykdė.

2018 metus įstaiga baigė turėdama 12564 € perviršį.

Pagal 25 VSAFAS „Segmentai“ visos sąnaudos priskiriamos sveikatos apsaugai (aiškinamojo rašto priedas Nr.13).

VšĮ Kretingos PSPC

13. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu - 117,5 darbuotojai.

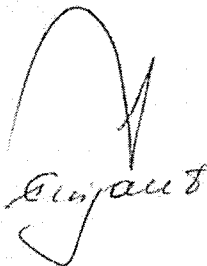
Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, įstaigoje nebuvo.

14. Tarpusavio užskaitos

Įstaigoje ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo vykdomos tarpusavio užskaitos.

Vyriausiasis gydytojas

Vyriausioji finansininkė



Arnas Juškys

Stefanija Girkantiene