



**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA
KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Savivaldybės viešoji įstaiga, Žemaitės al. 1, 97106 Kretinga, tel./faks. (8 445) 77 611, el.p. info@kretingospspc.lt
Duomenys kaupiami ir saugojami Juridinių asmenų registre, kodas 164272081

Kretingos rajono savivaldybės
Ekonomikos ir biudžeto skyriui

2020-03-10 Nr. V5-109

Savanorių g. 29A, LT-97111 Kretinga

DĖL 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame Kretingos rajono savivaldybės viešosios įstaigos Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro finansinių ataskaitų rinkinį už 2019 metus.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai;
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas;
3. Pinigų srautų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 2 lapai;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis, 1 lapas;
5. 2019 metų aiškinamasis raštas su priedais, 30 lapų.

Vyriausiasis gydytojas

Arnas Juškys

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-10 Nr. V5-109

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas	P03	311.972,00	176.031,00
I.1	Plėtros darbai		2.585,00	2.718,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2.585,00	2.718,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	309.387,00	173.313,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		144.760,00	86.509,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		97.007,00	37.149,00
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31.090,00	17.015,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		36.530,00	32.640,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	628.534,00	621.291,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		49.067,00	41.988,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		49.067,00	41.988,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	5.357,00	5.209,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	194.920,00	172.643,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	1.133,78	1.037,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		193.784,22	171.606,00
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	
IV	Trumpalaikės investicijos		2,00	
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	379.190,00	401.451,00
	IŠ VISO TURTO:		940.506,00	797.322,00

(tęsinys kitame puslapyje)

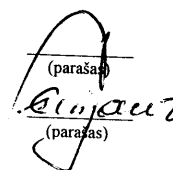
Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

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	162.152,00	45.616,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		10.254,00	655,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		779,00	794,00
IV	Iš kitų šaltinių		134.340,00	25.403,00
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		16.779,00	18.764,00
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		151.067,00	147.412,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		151.067,00	147.412,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	18.983,00	19.810,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			4,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	132.082,00	127.588,00
F	GRYNASIS TURTAS		2,00	10,00
I	Dalininkų kapitalas	P18	627.287,00	604.294,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		627.287,00	604.294,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		22.993,00	12.564,00
G	MAŽUMOS DALIS		604.294,00	591.730,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		940.506,00	797.322,00

VšĮ Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro
 Vyriausiasis gydytojas
 Arnas Juškys
 (vardas ir pavardė)

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Vyriausioji finansininkė
 Stefana Čiklauskaitė
 (vyriausiojo finansininkės parašas)

(parašas)

 (parašas)

(vardas ir pavardė)

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-05-10 Nr. V5-109

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.571.135,00	2.276.108,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		115.189,00	62.144,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.175,00	60,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		4.295,00	1.221,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.919,00	5.972,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		84.800,00	54.891,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.455.946,00	2.213.964,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.455.946,00	2.213.964,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-2.551.813,00	-2.263.544,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.950.372,00	-1.717.442,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-49.780,00	-51.405,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-54.750,00	-52.867,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-452,00	-335,00
V	TRANSPORTO		-75.190,00	-67.583,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.576,00	-3.278,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-21.155,00	-8.795,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3.986,00	-2.965,00
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-203.478,00	-176.660,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-189.074,00	-182.214,00
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		19.322,00	12.564,00
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.654,00	3.654,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.710,00	
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		-56,00	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	17,00	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		22.993,00	12.564,00
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		22.993,00	12.564,00
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Stefanija Girkantiene

(parašas)

(parašas)

VšĮ Kretingos pirminės
sveikatos priežiūros centro
Vyriausiasis gydytojas
Arnas Juškys

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16427081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045
 D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-03-10 Nr. V5-109
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos		164.505,00	0,00	164.505,00	19.025,00	0,00	19.025,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atbargoms:		2.588.008,00	0,00	2.588.008,00	2.133.794,00	0,00	2.133.794,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		150.326,00	0,00	150.326,00	1.587,00	0,00	1.587,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		11.834,00	0,00	11.834,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.998,00	0,00	3.998,00	1.100,00	0,00	1.100,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių		134.114,00	0,00	134.114,00			
I.2	Iš mokesčių		380,00	0,00	380,00	487,00	0,00	487,00
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		2.437.682,00	0,00	2.437.682,00	2.131.820,00	0,00	2.131.820,00
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą		-1.792,00	0,00	-1.792,00	387,00	0,00	387,00
II.2	I savivaldybių biudžetus					-541,00	0,00	-541,00
II.3	ES, užsienio valstybėmis ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams		-1.792,00	0,00	-1.792,00			
III	Išmokos							
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	P02	-2.421.711,00	0,00	-2.421.711,00	-2.114.228,00	0,00	-2.114.228,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1.947.298,00	0,00	-1.947.298,00	-1.686.982,00	0,00	-1.686.982,00
III.3	Komandiruočių		-43.480,00	0,00	-43.480,00	-52.854,00	0,00	-52.854,00
III.4	Transporto		-452,00	0,00	-452,00	-335,00	0,00	-335,00
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-71.888,00	0,00	-71.888,00	-29.905,00	0,00	-29.905,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-3.576,00	0,00	-3.576,00	-3.278,00	0,00	-3.278,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-21.155,00	0,00	-21.155,00	-8.795,00	0,00	-8.795,00
III.8	Socialinių išmokų		-150.948,00	0,00	-150.948,00	-148.087,00	0,00	-148.087,00
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-181.187,00	0,00	-181.187,00	-183.843,00	0,00	-183.843,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-1.727,00	0,00	-1.727,00	-149,00	0,00	-149,00
								(tesinys kitame puslapyje)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7	8	9
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-186.766,00	0,00	-186.766,00	-29.711,00	0,00	-29.711,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perdėjimas		-186.766,00	0,00	-186.766,00	-29.711,00	0,00	-29.711,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų gražinimas							
III	Finansines nuomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.3	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ ĮLIKUTUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-22.261,00	0,00	-22.261,00	-10.686,00	0,00	-10.686,00
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		401.451,00	401.451,00	401.451,00	412.137,00	401.451,00	412.137,00
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		379.190,00	379.190,00	379.190,00	401.451,00	401.451,00	401.451,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė
 Štrefanija Girkantiene
 (vyriausiosios buhalteris)

(parašas)
 (parašas)
 Vsi Kretingos priemonės
 sveikatos priežiūros centro
 Vyriausiasis gydytojas
 Arnas Juškys
 (vardas ir pavardė)
 (vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešojoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045
 D/L: -

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019-03-10 Nr. V5-109
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			591.730,00	
3	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudarviti rezervai		X	X					
6	Kiti panaudoti rezervai		X						
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			12.564,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną							604.294,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudarviti rezervai		X	X					
15	Kiti panaudoti rezervai		X						
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X			22.993,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną							627.287,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

VšĮ Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centro
 Vyriausiasis gydytojas
 Arnas Juškys

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
 Stepanija Girkanienė

(paršas)

(vardas ir pavardė)

(paršas)

(vardas ir pavardė)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

APRIEDRS

ID: -2147416045
 D/L: -

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.730,84								11.730,84
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		2.014,00								2.014,00
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina		2.014,00								2.014,00
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergupavimai (+/-)										
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		13.744,84								13.744,84
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-9.012,84		X		X	X			-9.012,84
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X			
9	Apskačiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-2.147,00		X		X	X			-2.147,00
10	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1	Parduoto	X			X		X	X			
10.2	Perduoto	X			X		X	X			
10.3	Nurašyto	X			X		X	X			
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X	X			
12	Suakauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	X	-11.159,84		X		X	X			-11.159,84
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*										
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16427081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045
 D/L: -

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suikaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Parduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergauginimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ((14+15+16+17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		2.585,00								2.585,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		2.718,00								2.718,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 * Kito subjekto suikaupta turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2 PRIEDAS

ID: -2147416045
D/L: -

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirmūnės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. parbaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

P4 Igaliaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PAKITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmės	Pantatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mokymų ir frenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitos igalakis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Rankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitos igalakis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išgijimo ar pasigaminimo svikūna ataskaitinio laikotarpio pradžioje						311 297,00	225 014,18		93 937,00		183 825,95			814 074,13
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						76 469,00	73 606,00		19 369,00		15 308,00			184 752,00
2.1	Pirkto turto įsigijimo svikūna						76 469,00	73 606,00		19 369,00		15 308,00			184 752,00
2.2	Nenatgirtinai gauto turto įsigijimo svikūna														
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-20 649,00			-1 402,00		-66 173,00			-88 224,00
3.1	Pardavimas						-10 455,00								-10 455,00
3.2	Perdavimas														
3.3	Nurašymo						-10 194,00			-1 402,00		-66 173,00			-77 769,00
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išgijimo ar pasigaminimo svikūnos kiti pokyčiai														
6	Išgijimo ar pasigaminimo svikūna ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+2.3+4-4.5)						367 117,00	298 620,18		111 904,00		132 960,95			910 602,13
7	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-224 788,00	-187 865,18		-76 922,00	X	-151 185,95	X	X	-640 761,13
8	Nenatgirtinai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma*	X									X		X		
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-17 173,00	-13 748,00		-5 294,00	X	-11 418,60	X	X	-47 033,00
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					19 604,00			1 402,00	X	66 173,00	X	X	87 179,00
10.1	Parduoto	X									X		X		
10.2	Perduoto	X					9 410,00				X		X		
10.3	Nurašymo	X									X		X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X					10 194,00			1 402,00	X		X		
12	Sukaupto nusidėvėjimo suma kiti pokyčiai	X									X		X		
13	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X					-222 357,00	-201 613,18		-80 814,00	X	-96 430,95	X	X	-601 215,13
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X		
15	Nenatgirtinai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma*	X									X		X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašymo turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X		
18.1	Parduoto	X									X		X		
18.2	Perduoto	X									X		X		
18.3	Nurašymo	X									X		X		
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+19+20)	X									X		X		
22	Tikrovai vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X								X		X		
23	Nenatgirtinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos užkosios vertės pokyčiai		X								X		X		
24	Tikrosios vertės paskaitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X								X		X		
25	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto tikrosios vertės suma (23.1+23.2+23.3)		X								X		X		

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminis sveikatos priežiūros centras, 16477081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147416045
 DLE: -

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūros vertybės	Masinai ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamoji kultūros vertybės	Baldai ir buro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
53.1	Pachobas		X	X	X		X	X				X	X	X	
53.2	Perubas		X	X	X		X	X				X	X	X	
53.3	Kurasvė		X	X	X		X	X				X	X	X	
56	Pergalėpavimai (*)		X	X	X		X	X				X	X	X	
27	Tiltesiai vertės kiti poškėdai		X	X	X		X	X				X	X	X	
28	Tiltesiai vertės atskaitomo biokompiro pabūgoje (22*23*24*25*26*27)		X	X	X		X	X				X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitomo biokompiro pabūgoje (6-13-21-23)				X		X	X				X	X	X	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitomo biokompiro pabūgoje (17-18-22)						144 760,00	97 007,00		31 090,00		36 530,00	X	X	
							86 509,00	37 149,00		17 015,00		32 640,00		X	
															309 387,00
															173 313,00

X pažymėti ataskaitos laikas nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki poravimo.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16427081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3 PRIEDAS

ID: -2147416045
 D/L: -

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir liknis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41 988,00						41 988,00
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		251 536,00						251 536,00
2.1	Išgyta turto įsigijimo savikaina		168 423,00						168 423,00
2.2	Nemokamai gauti atsargų įsigijimo savikaina		83 113,00						83 113,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-244 457,00						-244 457,00
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-241 517,00						-241 517,00
3.4	Kiti nuraišymai		-2 940,00						-2 940,00
4	Pergauginimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		49 067,00						49 067,00
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų nuvertėjimo suma (iš perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pėginavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11 +/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		49 067,00						49 067,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		41 988,00						41 988,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos auškinamojo rašto tekste

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

4 PRIEDAS

ID: -2147416045

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5.357,00	5.209,00
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	262,00	906,00
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		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	5.095,00	4.303,00
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	5.357,00	5.209,00

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5 P R I E D A S

ID: -2147416045

D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3 iš viso	4 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	5 Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	6 iš viso	7 Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	8 Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2						
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	194.920,00	194.132,78	0,00	172.643,00	172.643,00	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	1.133,78	1.133,78	0,00	1.037,00	1.037,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	193.784,22	192.999,00		171.606,00	171.606,00	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	193.784,22	192.999,00		171.606,00	171.606,00	
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	0,00					
1.5.1	Iš biudžeto	0,00					
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	2,00					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	194.920,00	194.132,78	0,00	172.643,00	172.643,00	

Kretingos rajono savivaldybės viešojo įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 164272081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

6 PRIEDAS

ID: -2147416045
 D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	379.190,00		401.451,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	379.002,00		401.341,00	
3.2	Pinigai kasoje	188,00		110,00	
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)	379.190,00		401.451,00	
5	Iš jų ištekllių fondų lėšos				

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

7 P R I E D A S

ID: -2147416045
D/L: --

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautas), išskyrus neatslyginčiai gautą turtą	Finansavimo sumų neatslyginčiai gautas turtas	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatslyginčiai 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 gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskaitymas	Kiti pokyčiai	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	655,00	11.858,00	0,00	0,00			-2.174,29		-116,71	32,00		10.254,00
1.1	Nepaigiamam turtui įsigyti	655,00	11.858,00	-11.480,00				-1.910,00		-116,71	32,00		10.225,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-264,29					29,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	794,00	3.998,00	0,00	596,00			-4.295,12		-313,88			779,00
2.1	Nepaigiamam turtui įsigyti	794,00	3.998,00	864,00	596,00			-1.472,00					779,00
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-864,00				-2.820,12		-313,88			0,00
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)	25.403,00	134.114,00	0,00				-23.910,31		-1.322,69	65,00		134.340,00
3.1	Nepaigiamam turtui įsigyti	25.403,00	134.114,00	130.111,00				-21.448,00					134.066,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			-130.111,00				-2.471,31		-1.322,69	65,00		274,00
4	Iš kitų šaltinių	18.764,00	380,00		82.435,00			-84.800,00					16.779,00
4.1	Nepaigiamam turtui įsigyti	16.912,00			82.435,00			-84.800,00					14.547,00
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.852,00	380,00										2.232,00
5	Iš viso finansavimo sumų	45.616,00	150.350,00	0,00	83.031,00			-115.188,72		-1.753,28	97,00		162.152,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valuttos kurso įtaka pinigų likvidumams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta funkcio finansavimo pajamomis.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

SPRIEDAS

ID: -2147416045

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)	60,00	595,00	655,00	92,00	10.162,00	10.254,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		794,00	794,00		779,00	779,00
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)	977,00	24.426,00	25.403,00	1.042,00	133.298,00	134.340,00
4	Iš kitų šaltinių		18.764,00	18.764,00		16.779,00	16.779,00
5	Iš viso	1.037,00	44.579,00	45.616,00	1.134,00	161.018,00	162.152,00

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

9 PRIEDAS

ID: -2147416045

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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				4,00	4,00	
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	18.983,00	5.681,00		19.810,00	6.289,47	
4	Su kauptos mokėtinų sumos	132.082,00	2,09		127.588,00	127.588,00	
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	132.079,91			127.588,00	127.588,00	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	2,09	2,09				
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2,00	2,00		10,00	10,00	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos	2,00	2,00		10,00	10,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	151.067,00	5.685,09	0,00	147.412,00	133.891,47	

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

10 PRIEDAS

ID: -2147416045

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais		
2	JAV doleriais	147.412,00	151.067,00
3	Kitomis		
4	Iš viso	147.412,00	151.067,00

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

M P R I E D A S

ID: -2147416045

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	2.455.946,00	2.213.964,00
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	2.455.946,00	2.213.964,00
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.455.946,00	2.213.964,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

12 PRIĖDAS

ID: -2147416045

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	17,00	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	17,00	
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	17,00	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16427081, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

13 PRIEDAS
 ID: -2147416045
 D/L: -

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai			Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas		Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos smaudos							-2.551.813,00				-2.551.813,00
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.950.372,00				-1.950.372,00
1.3	Nusidėjęjimo ir amortizacijos							-49.780,00				-49.780,00
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-54.750,00				-54.750,00
1.5	Komandiruočių							-452,00				-452,00
1.6	Transporto							-75.190,00				-75.190,00
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							-3.576,00				-3.576,00
1.8	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							-21.155,00				-21.155,00
1.9	Sumažėję ir nurašyti sumi							-3.986,00				-3.986,00
1.10	Sunaudojų ir narduočių atsargų savikaina							-203.478,00				-203.478,00
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Finansavimo											
1.14	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaka							-189.074,00				-189.074,00
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.421.711,00				-2.421.711,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1.947.298,00				-1.947.298,00
3.1.3	Komandiruočių							-43.480,00				-43.480,00
3.1.4	Transporto							-452,00				-452,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-71.888,00				-71.888,00
3.1.6	Paprasčio remonto ir eksploatavimo							-3.576,00				-3.576,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-21.155,00				-21.155,00
3.1.8	Socialiniai išmokų							-150.948,00				-150.948,00
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos patikamos							-181.187,00				-181.187,00
3.1.12	Kitos išmokos							-1.727,00				-1.727,00

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
KRETINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kretingos pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – 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 Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Vši 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 turinės atsakomybės. Pagal savo prievoles 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 pajamas 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 LUMINOR (buvęs DnB) bankas, banko kodas 40100.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 117 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.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą atsakingas vyriausiasis gydytojas Arnas Juškys.

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

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2019-01-01 iki 2019-12-31 sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Nuo 2015 m. sausio 01 d. apskaita vedama eurai.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 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.

Vadovaujantis 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.

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 2890,51 euras.

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 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 yra 347437,10 eurų.

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. inventorius, 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;
- 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 vadovaujantis 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“.

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. Vadovaujantis 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) ;
- 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.

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 tą pačią sumą 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 1 priede, vadovaujantis 13 VSAFAS reikalavimais.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P03) nematerialus turtas rodomas likutine verte 2585 €.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga įsigijo nematerialaus turto (programinės įrangos) už 2014 €.

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

NT nebenaudojamo įstaigos veikloje nėra.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal grupes pasikeitimą ataskaitiniu laikotarpiu, atvaizduojama 12 standarto 1 priede (aiškinamojo rašto 2 priedas).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 347437 €.

IMT, kuris nupirtas, bet įstaigos veikloje nenaudojamas savikaina yra 3509 €.

Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis IMT neįsigijo.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga nusipirko IMT už 184752 €, iš kurių 160727 € buvo „Pirminės sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimo“ programos lėšos. Nurašyta nudėvėto ir įstaigoje nebenaudojamo IMT už 77769 €. Einamais metais parduota nudėvėta ir nebereikalinga odontologinė įranga.

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.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

VšĮ Kretingos PSPC ilgalaikio finansinio turto ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

4. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma 8 VSAFAS 1 priede pateiktą formą (aiškinamojo rašto 3 priedas).

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki gryniosios 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 turėjo apskaitomo nudėvėto ilgalaikio materialioje turto, skirto parduoti.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P08) atsargos rodomos tikrąja verte, kuri atitinka įsigijimo vertę. Jas sudaro: medikamentai – 19532 €, kuras – 854 €, brangieji metalai – 309 €, medžiagos – 28372 €.

5. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos. Pinigai

Informaciją apie išankstinius mokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede (aiškinamojo rašto 4 priedas). Išankstinius mokėjimus sudaro: ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5095 € (4554 € draudimo, 409 € sąvadų prenumerata 2020 metams, 132 € spaudos prenumerata) ir išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 262 €.

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 5 priedas). Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P10) rodomos gautinos lėšos iš TLK – 192044 € ir kitų įstaigų – 1740 € už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas. Taip pat rodomos gautinos finansavimo sumos iš ES -1041,83 € ir valstybės biudžeto – 91,95 € už projekto „Paslaugų teikimas besigydantiems DOTS kabinete“

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 6 priedas). Finansinės būklės ataskaitoje (pastaba Nr.P11) rodomi pinigai banko sąskaitose – 379002 € ir kasoje – 188 €.

6. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma 20 VSAFAS 4 priede (aiškinamojo rašto 7 priedas). Ataskaitiniais metais gauta finansavimo:

4.1. iš valstybės biudžeto 285 € projekto „Paslaugų teikimas besigydantiems DOTS kabinete“ ir 11573 € projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumui didinti“ įgyvendinimui. Gražinta nustačius pažeidimus -116,71 €.

4.2. iš savivaldybės biudžeto gauta 316 € projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros efektyvumui didinti“ ir 3682 € pagal sveikatinimo veiklos sutartį. Gražinta nepanaudotų lėšų 313,88 €. Taip pat gauta vakcina 596 €.

4.3. iš ES biudžeto gauta 2962 € projekto „Paslaugų teikimas besigydantiems DOTS kabinete“ ir 131152 € projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros efektyvumui didinti“ įgyvendinimui. Gražinta neteisingai panaudotų 1322,69 €.

4.4. iš VMI 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 380 € . Finansavimas iš farmacinių ir kitų įstaigų buvo gautas turtu , t. y. vakcina, medikamentais ir medicininio inventoriu už 82435 € iš kurių 29062 € sudaro medikamentai DOTS programos vykdymui.

Finansinės būklės ataskaitoje (pastabos Nr.P12) , bei 20 VSAFAS 5 priede (aiškinamojo rašto 8 priedas) parodomas gauto, bet nepanaudoto finansavimo likutis ataskaitinių metų pradžiai ir pabaigai. Metų pabaigoje iš valstybės biudžeto gauto turto finansavimo likutis buvo 10254 €, iš savivaldybės biudžeto – 779 €, iš ES gauto finansavimo likutis –134340 €, iš kitų šaltinių – 16779 €.

7. 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 9 priedas). Metų pabaigoje įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus (finansinės būklės ataskaitos pastaba Nr.P17) sudarė: skolos tiekėjams - 18983 €, sukauptas atostogų rezervas – 132079,91 € ir sukauptos mokėtinos finansavimo sumos 2,09 € (finansinės būklės ataskaitos pastaba Nr.P18) kitos mokėtinos sumos – 2 €. 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 10 priedas).

8. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

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

- pastatai – 795518 €;
- medicininė įranga – 34079 €;
- transporto priemonės – 236218 €;

Įstaigoje yra sudarytos šios panaudos sutartys:

su Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija –

2019 m. vasario 25 d. valstybės turto panaudos sutartis Nr.PS-21 10 metų laikotarpiui;

2018 m. rugpjūčio 17 d. valstybės turto panaudos sutartis Nr. PS-87 10 metų laikotarpiui.
su Kretingos rajono savivaldybės administracija –

2019 m. lapkričio 11 d. sutartis Nr. S1-995 10 metų laikotarpiui,

2018 m. vasario 02 d. sutartis Nr.S1-95 iki 2028 m. sausio 31 d.,

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.,

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

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

2014 m. rugsėjo mėn. 08 d. panaudos sutartis Nr. S1-727 – 10 metų, kuri 2017 m. vasario 3 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.S1-152 – 10 metų, kuri 2014 m. birželio 12 d. pakeista papildomu susitarimu Nr.S1-537,

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

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. S1-155 - 10 metų, kuri pakeista 2018 04 06 susitarimu Nr.S1-394;

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

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 regentų 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 regentų ir priemonių pirkimo pardavimo sutartį Nr. 2018/12/28/RG įsigytas prekes;

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.

2019 m. pabaigoje perviršis sudaro 627287 €.

Einamų metų perviršis - 22993 €. Visas perviršis numatomas panaudoti viešąjį interesą tenkinančios veiklos finansavimui.

Ankstesnių metų perviršis sudaro 604294 €.

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 programų vykdymui 2175 €;
- iš savivaldybės biudžeto gautas ir įstaigos veikloje sunaudotas tuberkulinas 541 € ir DOTS programos įvykdymui skirtos lėšos 3754 €;
- iš ES lėšų 9907 € buvo pripažinti pajamomis, registruojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą per 2019 metus ir 14012 € programų vykdymui;
- iš kitų finansavimo šaltinių 84800 € 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 tikraja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 2240229 €;
- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 215717 €.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant 2019 metus su 2018 metais išaugo 241982 € arba 10,1%. Pajamų augimui įtakos turėjo TLK įkainių už suteiktas paslaugas didinimas. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas rodoma 10 standarto 2 priede (aiškinamojo rašto 11 priedas).

12. Sąnaudos

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

Pagrindinės veiklos sąnaudos (veiklos rezultatų atskaita pastaba Nr. P02) sudaro 2263544 €. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos išaugo 288269 € arba 12,7 %.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

darbo užmokesčio (1916178 €) ir socialinio draudimo (34194 €) sąnaudos (veiklos rezultatų ataskaitos pastaba Nr.P22) etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1950372 €. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu jos išaugo 232930 €, tai sudaro 13,6 %; DUF nuo gautų pajamų sudaro 79,3% (patvirtintas 80%)

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - 49780 € susideda iš:

nematerialiojo turto nusidėvėjimo – 2147 €,

PSDF lėšų įsigyto ilgalaikio turto amortizacijos - 37412 €,

ES lėšų įsigyto ilgalaikio turto amortizacijos – 9907 €;

valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto amortizacija – 310 €;

savivaldybės biudžeto įsigyto ilgalaikio turto amortizacija – 4 €,

komunalinių paslaugų ir ryšio sąnaudas 54750 € sudaro:

šildymas – 13905 €,

elektros energija – 20557 €,

vandentiekio ir kanalizacijos – 6669 €,

ryšių paslaugos – 13619 €.

Palyginus 2019 metus su 2018 metais komunalinių paslaugų sąnaudos išaugo 1883 € arba 3,6 %, komandiruočių sąnaudas 452 € sudaro dienpinigiai ir kelionės išlaidos. Lyginant su praėjusiu laikotarpiu jos išaugo 117 € arba 34,9%;

transporto sąnaudas 75190 € sudaro:

degalai – 37446 €;

remonto ir technikos priežiūros – 37744 €.

Lyginant 2019 metus su 2018 metais transporto sąnaudos išaugo 7817 € arba 11,6 % iš jų: remonto ir technikos priežiūros sąnaudos išaugo 6581 € arba 21,1% , degalų sąnaudos išaugo dėl kainų didėjimo 1236 € arba 3,4 %.

kvalifikacijos kėlimo sąnaudas sudaro mokestis už seminarus ir kursus – 3576 €;

paprastojo remonto sąnaudas - 21155 € iš jų 16487 € yra GMP stogelio ir laiptų remontas, 1320 € lifto remontas, 2662 € Darbėnų ambulatorijos grindų betonavimas;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas sudaro vakcina ir medikamentai , kuriems pasibaigęs galiojimo terminas -2941 € ir parduoto ilgalaikio turto nurašytos sumos -1045 €,

sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudas 203478 € sudaro:

vaistai ir vakcina - 109200 €,
inventorius – 23891 €,
medžiagos – 66347 €,
konc. prekes – 4040 €;

Pagrindinės veiklos kitos sąnaudas 189074 € sudaro:

laboratorinės – 40409 €,
draudimo – 12294 €,
skalbimo – 837 €,
rentgeno nuotraukos – 11921 €,
med. atliekų tvarkymas – 1509 €,
dantų protezavimo – 21342 €,
med. tech. remonto, aptarnavimo ir patikros – 7745 €,
už prisirašiusių pacientų aptarnavimą kaimuose ir įstaigos nedarbo metu – 10977 €,
už kaimo gyventojų aptarnavimą Salantų ir Kartenos PSPC – 6885 €,
apsaugos paslaugos, signalizacijos priežiūra ir remontas – 1414 €,
kompiuterių remontas ir priežiūra – 2662 €,
darbo saugos paslaugos – 3740 €,
lifto priežiūra – 1421 €,
pašalpos mirus artimam – 1665 €,
patalpų valymas – 28781 €,
spaudos prenumerata ir korespondencijos pristatymas – 1554 €,
„FOXUS“ programos nuoma – 7044 €,
distiliuotas vanduo – 733 €,
„Žalia giria“ vanduo – 1268 €,
šventės, kelionės - 4712 €,
kondicionierių remonto – 2776 €;
žalos atlyginimas – 1477 €;
laiptų remonto projektas – 1447 €;
DOTS kabineto išlaikymo išlaidos -2556 €;
GPAIS apskaita – 1162 €;
Žaliapjovės, trimerio, traktoriuko remontas – 1871 €;
kitos aukščiau neįvardintos paslaugos – 8872 €.

Pagrindinės veiklos perviršis – 19322 € .

Kitos veiklos rezultatas 3654 €. Perviršis gautas pardavus odontologinę įrangą.

Finansinės ir investicinės veiklos pelnas 17 € gautas paskaičiavus UAB „Telia“ baudas už laiku nepristatytas prekes.

2019 metus įstaiga baigė turėdama 22993 € perviršį, kurį panaudos viešojo intereso veiklos tenkinimo finansavimui.

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

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 darbuotojai.

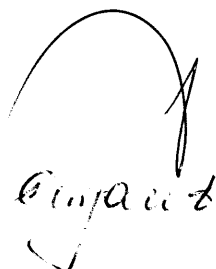
Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, įstaigoje nebuvo.

14. Tarpusavio užskaitos

Įstaigoje ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo vykdomos tarpusavio užskaitos.

Vyriausiasis gydytojas

Vyriausioji finansininkė



Arnas Juškys

Stefanija Girkantienė