

VIEŠOJI ĮSTAIGA SEDOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 166914086, BARANAUSKO A. 8, SEDA, MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖ

**2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. kovo 29 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau- Įstaiga) pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Mažeikių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros bei socialinės globos (ilgalaikės, trumpalaikės) paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

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

Įstaigos identifikavimo numeris 166914086.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinę, finansinę, organizacinių ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, saskaitas banke.

Įstaiga įregistruota 1997 m. lapkričio 3 dieną.

Įstaigos buveinė yra A. Baranausko a. 8, Seda, Mažeikių rajono savivaldybė, Lietuvos Respublika.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu.

Įstaiga nėra įregistruota PVM mokėtojų registre.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas yra tenkinti viešajį interesą vykdant sveikatinimo veiklą: gyventojų sveikatos stiprinimą, tausojinimą ir atstatymą, prieinamų ir tinkamų sveikatos priežiūros paslaugų, nurodytų įstaigos licencijoje, teikimą. Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai yra mažinti įstaigą pasirinkusių pacientų sergamumą, neįgalumą bei mirtingumą.

Įstaigos veiklos sritys: organizuoti ir teikti pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros ir stacionarines sveikatos priežiūros bei socialinės globos (ilgalaikės, trumpalaikės) senyvo amžiaus asmenims ir suaugusiems asmenims su negalia paslaugas.

Įstaigos veiklą organizuoja įstaigos vadovas- vyriausioji gydytoja Vilmantė Stankevičienė. Vyriausiojo finansininko pareigas įstaigoje atlieka Daina Skarolskytė.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio įstaigos struktūriniai padaliniai pateikti lentelėje:

Eil. Nr.	Struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1.	Sedos ambulatorija	Gadono g. 3, Seda,, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
2.	Sedos slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė	A. Baranausko a. 8, Seda, Mažeikių rajonas	Slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugų teikimas
3.	Dagių medicinos punktas	Durpyno g. 29-2, Dagių k., Sedos seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
4.	Renavo medicinos punktas	Renavo g. 49, Vadagų k., Sedos seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
5.	Plinkšių medicinos punktas	K. Pliaterio g. 26-7, Plinkšių k., Šerkšnėnų seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
6.	VšĮ Sedos pirminės sveikatos priežiūros centro Socialinės globos senyvo amžiaus žmonėms ir asmenims su negalia skyrius	A. Baranausko a. 8, Seda, Mažeikių rajonas	Socialinės globos (ilgalaikės, trumpalaikės) senyvo amžiaus asmenims ir asmenims su negalia paslaugų teikimas

Įstaigos personalo struktūra: administracija, ambulatorija, slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, socialinės globos skyrius, ūkio dalis, kaimo medicinos punktai (Dagių, Renavo ir Plinkšių).

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį- 49, iš jų: 8 gydytojai, 3 kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu, 20 slaugytojų, 4 specialistai su spec. viduriniu išsilavinimu, 14- kitas personalas. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius- 49.

Ataskaitiniu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamų didžiaja dalį sudarė pajamos už suteiktas paslaugas pagal pasirašytą sutartį su Šiaulių teritorine ligoniu kasa. Pagal trišales sutartis Įstaiga teikė ilgalaikės ir trumpalaikės socialinės globos paslaugas. Dalis pajamų gauta už medicinines paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų.

2017 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 1105342,40 Eur, tame skaičiuje: ilgalaikis turtas 983870,62 Eur, trumpalaikis turtas 121471,78 Eur. Nuosavybė sudarė 1105342,40 Eur, tame skaičiuje: dalininkų nuosavybė 120510,62 Eur, finansavimas 947775,83 Eur, skolinta nuosavybė 37055,95 Eur.

2017 metų Įstaigos veiklos rezultatas- grynasis perviršis (pelnas) 9253,46 Eur.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2017 01 01 d. iki 2017 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1996 m. liepos 3 d. Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymu Nr. I-1428;

1996 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu Nr. I-1367;

Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS);

2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574;

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis;

Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta Įstaigos vyr. gydytojos 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 30-V patvirtinta apskaitos politika.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212: subjekto, veiklos testinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atlirkas apskaitos įverčių keitimasis.

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

Įstaiga teikia metinį finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas ir jo priedai.

Finansinėse atskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiais vienetais - eurais.

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant „KredisSQL“ buhalterinę programą, išskyrus darbo užmokesčio apskaitą.

Nematerialusis turtas Įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 13-uoju VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo verte. Finansinės būklės atskaitoje nematerialusis turtas rodomas balansine verte, tai yra iš įsigijimo vertės atimant sukauptą amortizaciją. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcinqą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialaus turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 15 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr. 33-V. Nematerialaus turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Amortizacijos normatyvai įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 d. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto amortizacijos sumos neperskaičiuojamos.

Įstaigos nematerialiajam turtui patvirtintas amortizacijos normatyvas metais:

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija- 4 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP).

Vadovaujantis 2014 m. gruodžio 15 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr. 33-V, ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio minimali vertė yra ne mažesnė nei 500,00 Eur. Nustatyta likvidacinė vertė 1,00 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas įsigijimo verte. Finansinės būklės atskaitoje ilgalaikis materialusis turtas rodomas balansine verte, tai yra iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės atimant sukauptą nusidėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Remiantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“, 2014 m. gruodžio 15 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr. 33-V patvirtinti įstaigos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai, įsigaliojė nuo 2015 m. sausio 1 d. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvėjimo sumos neperskaičiuojamos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai pagal turto grupes pateikti lentelėje:

Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
Infrastruktūros ir kiti statiniai	
Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	60
Metaliniai	35
Mediniai	15
Kiti statiniai	15
Mašinos ir įrenginiai	
Medicinos įranga	9
Apsaugos įranga	9
Kitos mašinos ir įrenginiai	15
Transporto priemonės	
Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
Specialieji automobiliai	6
Autobusai	6
Baldai ir biuro įranga	
Baldai	11
Kompiuteriai ir jų įranga	6
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
Kita biuro įranga	9
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	6
Specialieji drabužiai ir avalynė	1
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.
Įstaiga biologinio turto neturi.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas skirtomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpi. Ilgalaikiam finansiniams turtui priskiriamas finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriamas: trumpalaikės investicijos, išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

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

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikės finansinės skolos, ilgalaikiai atidėjiniai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriama: trumpalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis, trumpalaikės finansinės skolos, mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus, mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla. Pirminio pripažinimo metu

finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažystamos finansinės investicinės veiklos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro.

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

Atstogų kaupimai darbuotojams- tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpi. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registrojama kiekvienų metų paskutinę dieną- t. y. gruodžio 31 d.

Apskaičiavus išmokas už kasmetines atostogas, parengiama nepanaudotų atostogų ataskaita pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registrojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

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

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atstoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Kitu atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atstoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Atsargos apskaitomas vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis ir BAP. Atsargos registrojamos jų įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų atsargų savikainą, taikomas „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) būdas.

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, nurašomas ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažystama sąnaudomis to laikotarpi, kuriuo pripažystamos atitinkamos pajamas arba suteikiamas viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registrojamas pagal nuolat apskaitomą atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registrojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Atsargos į sąnaudas nurašomas pagal įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens patvirtintus dokumentus (nurašymo aktus, apyskaitas, žiniaraščius, reikalavimus, valgiaraščius, limitines išėmimo korteles, automobilių kelionės lapus).

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis ir medicininis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas įstaigoje apskaitomas vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir BAP.

Įstaigoje finansavimo sumos pripažystamos ir registrojamos apskaitoje, jei jos atitinka finansavimo sumų kriterijus.

Finansavimo sumos skirstomos pagal šaltinius: iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai ar kitas turtas.

Finansavimo sumos pagal paskirtį: gautinos arba gautos finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ne tik finansavimo sumas turtui įsigyti, bet ir gautą nemokamai turtą arba už simbolinį atlygi įsigytą nepiniginį turtą, finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos apskaitoje registrojamos pagal detalizavimo požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos, paskirtį ir finansavimo šaltinį.

Finansavimo pajamos pripažystamos ir apskaitomas vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir BAP. Finansavimo pajamos apskaitomas kaupimo principu.

Finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti, t. y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažystant finansavimo pajamomis.

Finansavimo sumos arba jų dalis pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, tai yra, kai jos panaudojamos. Finansavimo pajamos registrojamos apskaitoje pagal faktinę paskirtį atitinkamose pajamų sąskaitose.

Finansavimo sumos, skirtos ilgalaikio turto įsigijimui, pripažystamos finansavimo pajamomis: registrojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), turto nuvertėjimą, nurašant netinkamą naudoti, sugadintą turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos, skirtos atsargų įsigijimui, pripažistamos finansavimo pajamomis: sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, per davus inventorių naudojimui veikloje, nurašius atsargas, pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažistamos finansavimo pajamomis, kurios lygios būtų sąnaudų sumai tą ataskaitinį laikotarpi, kada jos padarytos.

Nuomas, finansinės nuomas (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių apskaitą reglamentuoja 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir BAP.

Nuomas sutartims taikomas turinio prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomas sandoriai grupuojami į veiklos ar finansinės nuomas (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansinė nuoma, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Įstaiga turta, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto remonto ir eksplotavimo išlaidos pripažistamos sąnaudomis pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatas, o esminio pagerinimo išlaidos yra registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažistamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpi, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuojama.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis ir BAP. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomas finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpi, kurį yra uždirbamos, t. y. kada suteikiamas paslaugos, parduodamos turtas, nepriklasomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos pripažistamos, 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.

Pagrindinės veiklos kitomis pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal įstatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ nuostatomis ir BAP.

Sąnaudos apskaitoje pripažistamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tą ataskaitinį laikotarpi, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išeidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpi padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniai laikotarpiai, jos pripažistamos sąnaudomis tą patį laikotarpi, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Įstaiga, registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokiai veiklai vykdyti buvo patirtos. Išskiriama šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis: pagrindinės veiklos sąnaudos (medicininės ir socialines globos paslaugos), kitos veiklos (ne pagrindinės ir ne finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos) sąnaudos ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Įstaiga veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudas parodo pagal jų pobūdį – pagrindinės veiklos sąnaudų straipsnius.

Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.

Įstaiga skiria šiuos segmentus: sveikatos apsauga, socialinė apsauga. Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija: segmento sąnaudos, segmento pinigų srautai.

Tarpusavio užskaita.

Turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpi pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje P3 „Nematerialusis turtas“.

Įstaigos veikloje naudojamas NT (buhalterinė programa), kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1025,25 Eur.

2. (pastaba Nr. P04) Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatyta formą pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje **P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“**.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga IMT neįsigijo. Nurašyto kaip nebentinkamo naudoti IMT įsigijimo savikainos suma 2698,53 Eur (1706,27 Eur- kompiuterinė įranga, 699,43 Eur- kita biuro įranga, 292,83 Eur- kitas IMT).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 87660,14 Eur, kurią sudaro: medicininė įranga 55391,29 Eur, transporto priemonės 17348,24 Eur, baldai 3386,24 Eur, kompiuterinė įranga 7490,55 Eur, kita biuro įranga 448,91 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas 3594,91 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje IMT rodomas balansinė vertė.

Įstaigos IMT nebuvo įkeistas ir nebuvo taikomi kiti nuosavybės teisių apribojimai.

Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio, biologinio turto.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

3. (pastaba Nr. P08) Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatyta formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P8 „Atsargos“**.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sumažinta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytą atsargą už 92711,61 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliau (kuras šildymui, degalai, medicininės ir ūkinės medžiagos, maisto produktai) už 64109,20 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 27311,28 Eur (tame skaičiuje nemokamai gauta už 3687,62 Eur), ūkinio inventoriaus už 885,06 Eur, medicininio inventoriaus už 406,07 Eur (tame skaičiuje nemokamai gauta už 55,54 Eur). Palyginus su praėjusiui ataskaitiniui laikotarpiu, įsigytą atsargą daugiau sumoje 4093,24 Eur, arba 4,62 %.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota veikloje ir nurašyta atsargų už 94218,04 Eur, iš jų: medžiagų ir žaliau (kuras šildymui, degalai, medicininės ir ūkinės medžiagos, maisto produktai) už 65565,78 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 27306,47 Eur (tame skaičiuje nemokamai gautų už 3488,59 Eur), ūkinio inventoriaus už 885,06 Eur, medicininio inventoriaus už 460,73 Eur (tame tarpe nemokamai gauto už 55,54 Eur). Palyginus su praėjusiui ataskaitiniui laikotarpiu sunaudota ir nurašyta atsargą daugiau 8380,61 Eur, arba 9,76 %.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyta medikamentų (nemokamai gautų iš finansavimo) kaip nebentinkamų naudoti dėl pasibaigusio galiojimo termino už 100,20 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinę vertę, sumoje 12065,69 Eur, sudaro: medikamentai ir medicinos priemonės 6266,36 Eur, kuras šildymui 3888,26 Eur, medžiagos 1235,49 Eur, maisto produktai 605,35 Eur, degalai transporto priemonėms 70,23 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpiu atsargose apskaitomo ilgalaikio materialiojo turto, skirto parduoti, nebuvo.

4. (pastaba Nr. P09) Išankstiniai apmokėjimai

Įstaiga pateikia informaciją apie išankstinius apmokėjimus naudodama formą, pateiktą 6-ojo VSAFAS 6 priede- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P9 „Išankstiniai apmokėjimai“**.

Išankstinių apmokejimų suma 1472,99 Eur, kurią sudaro: išankstiniai apmokėjimai, sumoje 402,22 Eur (tiekiėjams už prekes), ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1070,77 Eur (draudimo paslaugos, spaudiniai ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos).

5. (pastaba Nr. P10) Per vienerius metus gautinos sumos

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroluojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-ojo VSAFAS 7 priede- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P10 „Gautinos sumos“**.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso 46440,83 Eur, iš jų: 41756,92 Eur- Šiaulių teritorinės ligonių kasos įskolinimas už suteiktas medicinines paslaugas, apmokamas iš PSDF biudžeto, 4190,95 Eur- gautinos sumos už suteiktas socialinės globos paslaugas iš fizinių asmenų, 492,96 Eur- gautinos sumos už medicinines paslaugas iš juridinių asmenų.

Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu gautiną sumą 86,55 Eur (fizinio asmens už socialinės globos paslaugas) pripažino beveiltiška skolą ir apskaitoje registravo šiai sumai nuvertėjimą.

6. (pastaba Nr. P11) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie Įstaigos turimus pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai”**.

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių. Įstaigos bankų ir kasos sąskaitose pinigų likučiai- lėšos gautos už suteiktas paslaugas. Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indelių.

7. (pastaba Nr. P12) Finansavimo sumos

Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose nurodytas formas- aiškinamojo rašto priedo lentelės **P12 „Finansavimo sumos“**.

Finansavimo sumų likutis 2017 metais, lyginant su 2016 metais, sumažėjo 18956,87 Eur ir paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 947775,83 Eur:

- iš valstybės biudžeto 262709,58 Eur (IMT);
- iš savivaldybės biudžeto 102709,34 Eur (IMT- 102687,02 Eur, medžiagos- 22,32 Eur);
- iš Europos Sajungos 580208,54 Eur (IMT);
- iš kitų šaltinių 2148,37 Eur (VLK vakcina- 52,50 Eur, Užkrečiamų ligų ir AIDS centro vakcina- 2095,87 Eur).

Finansavimo sumų likutis sumažėjo iš valstybės biudžeto 6986,45 Eur, iš savivaldybės biudžeto – 2872,64 Eur, iš Europos Sajungos – 9435,53 Eur, iš kitų šaltinių padidėjo 337,75 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gautų finansavimo sumų detalizacija pateikta lentelėje:

	Gautos finansavimo sumos	Finansavimo sumų davėjas	Pastabos
Iš valstybės biudžeto:	10484,08		
Kitoms išlaidoms kompensuoti	10484,08	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Socialinės globos išlaidoms kompensuoti (valstybės biudžeto spec. dotacijos)
Iš savivaldybės biudžeto:	33778,09		
Kitoms išlaidoms kompensuoti	33778,09	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Socialinės globos išlaidoms kompensuoti (savivaldybės biudžeto lėšos)
Iš ES lėšų:	0,00		
Iš kitų šaltinių:	4169,71		
Nepiniginiam turtui įsigytį	3687,62	Užkrečiamų ligų ir AIDS centras	Gautos atsargos (medikamentai)
Nepiniginiam turtui įsigytį	283,08	Valstybinė ligonių kasa prie SAM	Gautas finansavimas atsargoms (medikamentai)
Nepiniginiam turtui įsigytį	55,54	UAB BERLIN CHEMIE MENARINI BALTIC	Gautos atsargos (medicininis inventorius)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	143,47	Valstybinė mokesčių inspekcija	Parama 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio
Iš viso:	48431,88		

8. (pastaba Nr. P13) Finansiniai įsipareigojimai

Įstaiga pateikia informaciją apie finansinių įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytį per ataskaitinį laikotarpį pagal 17-ojo VSAFAS 9 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P13 „Finansiniai įsipareigojimai”**.

Įstaiga 2016 metais prisiėmė įsipareigojimus už 1045,11 Eur, kurie buvo priskirti kitiems ilgalaikiams įsipareigojimams (įsigytį išsimokėtinai per 24 mėnesius telefoniniai įrenginiai). Po įsipareigojimų pergrupavimo ir sumokėtų įmokų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi, trumpalaikių įsipareigojimų (kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis) balansinė vertė 361,37 Eur. Šie duomenys pateikti Finansinės būklės atskaitoje.

Informacija apie finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimus pagal 19-ojo VSAFAS 4 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė P14 „Finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius” neteikiama, nes vadovaujantis 17- ojo VSAFAS reikalavimais, turinio prieš formą principu, įstaigos

2016 metais prisiimti įsipareigojimai pagal sutartį, kuri teisiškai nėra lizingo sutartis, apskaitoje buvo registruoti kaip kiti ilgalaikiai įsipareigojimai ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis.

9. (pastaba Nr. P17) Trumpalaikės mokėtinės sumos

Įstaiga pateikia informaciją apie kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir atskirai nurodo tą pačią informaciją viesojo sektorius subjektams naudodama formą pagal 17-ojo VSAFAS 12 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelę **P17 „Trumpalaikės mokėtinės sumos“**.

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 36694,58 Eur, iš jų didžiąją dalį sudaro sukauptos mokėtinės sumos 34448,42 Eur (sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

10. (pastaba Nr. P18) Grynasis turtas

Informacija apie grynajį turtą pateikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS 1 priede nurodytą formą.

Dalininkų kapitalas, kuris per ataskaitinį laikotarpį nepakito, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 19914,51 Eur. Įstaigos dalininkas yra Mažeikių rajono savivaldybė.

Ankstesniųjų metų perviršis sudarė 91342,65 Eur.

Einamujų metų perviršis 9253,46 Eur.

Iš viso sukaupta perviršio 100596,11 Eur.

11. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos ataskaitiniu laikotarpiu rodomas Veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie gautas ir panaudotas finansavimo sumas pateikta priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos- daliai įstaigos patirtoms sąnaudoms kompensuoti panaudotos finansavimo sumos.

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamas sudaro 67388,75 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto 17470,53 Eur (IMT nusidėvėjimas- 6800,04 Eur, socialinės globos paslaugoms sunaudotų atsargų išlaidų kompensavimas- 3108,03 Eur, medikamentų sunaudojimas- 186,41 Eur, socialinės globos paslaugoms kitų išlaidų kompensavimas- 7376,05 Eur);

- iš savivaldybės biudžeto 36650,73 Eur (IMT nusidėvėjimas- 2872,64 Eur, socialinės globos paslaugoms sunaudotų atsargų išlaidų kompensavimas - 9910,15 Eur, socialinės globos paslaugoms kitų išlaidų kompensavimas- 23867,94 Eur);

- iš ES 9435,53 Eur (IMT nusidėvėjimas ir likvidacinės vertės nurašymas);

- iš kitų finansavimo šaltinių 3831,96 Eur (medikamentų sunaudojimas- 3632,95 Eur, medicininio inventoriaus nurašymas- 55,54 Eur, kitų išlaidų (laboratoriinių tyrimų už įstaigos ribų) kompensavimas - 143,47 Eur).

12. (pastaba Nr. P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelę **P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“**.

Įstaiga pagrindinės veiklos kitas pajamas, uždirbtas iš medicininės ir socialinės veiklos, pateikia Veiklos rezultatų ataskaitoje bendraja vertę.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitų pajamų vertė 544411,25 Eur, iš jų:

- pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias iš PSDF biudžeto pagal sutartį apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa, 486477,73 Eur (89,36 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų);

- pajamos už suteiktas socialinės globos paslaugas, kurias apmoka paslaugas gaunantys fiziniai asmenys, 49849,94 Eur (9,16 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų);

- pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys, 8083,58 Eur (1,48 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpiai, išaugo 46573,38 Eur, arba 9,36 %.

13. (pastaba Nr. P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pateikiama šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal 25-ojo VSAFAS priede nurodytą formą (teikiamos dvi atskiros ataskaitos- už ataskaitinį ir praėjusį laikotarpius)- aiškinamojo rašto priedo lentelės **P2 „Informacija pagal segmentus“** sveikatos apsaugai ir socialinei apsaugai.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomas Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Įstaiga pateikia informaciją apie ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų reikšmingas sumas ir procentinę dalį nuo visų pagrindinės veiklos sąnaudų:

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 32647,30 Eur (5,42 %), iš jų: šildymo sąnaudos 18880,52 Eur, elektros energijos sąnaudos 6576,97 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 3492,65 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 3073,16 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 624,00 Eur.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 3929,92 Eur (0,65 %) (degalai, privalomas ir KASCO transporto draudimas, remontas ir eksploatacinės medžiagos ir kt.).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų patirta už 5046,98 Eur (0,84%) (medicininės ir kompiuterinės įrangos techninė priežiūra ir remontas).

Sunaudotų atsargų savikaina 74017,21 Eur (12,28 %), iš jų:

- sunaudotų medikamentų ir medicinos priemonių savikaina 27306,47 Eur (medikamentai 18778,67 Eur, medicininės priemonės 3319,40 Eur, laboratorinių tyrimų medžiagos 3848,66 Eur, odontologinės medžiagos 1359,74 Eur);

- sunaudotų maisto produktų savikaina 28694,89 Eur;

- sunaudotų medžiagų ir inventoriaus savikaina 18015,85 Eur (inventorius iškeltas į nebalansines sąskaitas, bet naudojamas įstaigos veikloje už 1345,79 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 19700,59 Eur (3,27 %), tame tarpe:

- kitų paslaugų sąnaudos 11427,73 Eur (skalbimo, lifto priežiūros, turto draudimo, medicininių atliekų išvežimo, patalpų apsaugos, pašto, dezinfekcijos, bankų ir kitos paslaugos);

- laboratorinių tyrimų už įstaigos ribų sąnaudos 7497,84 Eur;

- sveikatos priežiūros įstaigos civilinės atsakomybės draudimo sąnaudos 775,02 Eur.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 1384,92 Eur (0,23 %) (TLK pagal ekspertizės pažymas, VMI rinkliava).

14. (pastaba Nr. P22) Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Įstaiga pateikia aiškinamojo rašto priedo lentelę P22 „**Pagrindinės veiklos sąnaudos. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**“.

Per ataskaitinį laikotarpį didžiausią dalį pagrindinės veiklos sąnaudų sudaro etatų sąraše nurodytiems darbuotojams priskaičiuotos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš viso 441482,36 Eur (73,27 %), iš jų: darbo užmokesčio 336650,89 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos 104831,47 Eur.

Lyginant su praėjusių ataskaitinių laikotarpių, ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudomis pripažintų išmokų darbuotojams suma padidėjo 20115,21 Eur, socialinio draudimo sąnaudos 7036,76 Eur.

Vadovaujantis LR Sveikatos apsaugos ministro 2017 m. birželio 7 d. įsakymu Nr. V- 765 „Dėl lešų skyrimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto rezervo 2017 metais“, buvo padidintas darbo užmokesčis gydytojams 8,04 %, slaugytojoms 4,69 %.

Įstaigą 2017 metais darbuotojams išmokėjo išeitinių išmokų už 5732,57 Eur, kurios padidino darbo užmokesčio sąnaudas 4370,00 Eur ir socialinio draudimo sąnaudas 1362,57 Eur.

15. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 13 priede nustatyta formą- aiškinamojo rašto priedo lentelę P24 „**Finansinės rizikos valdymas**“.

Įsipareigojimų eurais balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 37055,95 Eur, kurią sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai (kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis, mokėtinos sumos tiekėjams, išankstiniai apmokejimai, sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos, kitos mokėtinos sumos).

16. Turtas gautas pagal panaudos sutartis

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyse, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 254533,87 Eur, iš jų pagal panaudos davėjus ir turto grupes:

Mažeikių rajono savivaldybės turto vertė 214086,04 Eur, tame tarpe:

- kiti pastatai (Sedos slaugos ir palaikomo gydymo ligoninės pastatai, garažo pastatas, Sedos ambulatorijos pastato, Renavo ir Dagių medicinos punktų patalpos), turto vertė 170096,53 Eur;

- įrenginiai ir mašinos (ambulatorijos apšildymo įrenginys, ligoninės apšildymo įrenginys) turto vertė 37459,45 Eur,

- infrastruktūros ir kiti statiniai (kabelio linija, tvoros, vartai), turto vertė 6530,06 Eur .

LR sveikatos apsaugos ministerijos turto vertė 33667,48 Eur, tame tarpe:

- mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), turto vertė 14124,26 Eur;
- transporto priemonės, turto vertė 18543,44 Eur;
- medicininis inventorius, turto vertė 999,78 Eur.

VŠĮ Regioninės Telšių ligoninės turto vertė 3841,96 Eur, tame tarpe:

- baldai ir biuro įranga (kompiuterinė įranga), turto vertė 3763,70 Eur;
- ūkinis inventorius, turto vertė 78,26 Eur.

Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos turto vertė 1607,39 Eur- kiti pastatai (Plinkšių medicinos punkto patalpos);

UAB „Interlux“ turto vertė 1331,00 Eur- mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga).

17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

18. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykų esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius- 49.

19. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atliliki.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos trišalės tarpusavio užskaitos tarp įstaigos, Šiaulių teritorinės ligonių kasos ir VSDFV Mažeikių skyriaus sumai 91131,97 Eur. Šiaulių teritorinė ligonių kasa apmokėjo socialinio draudimo įmokas VSDFV Mažeikių skyriui, o įstaiga užskaitė kaip gautas sumas už suteiktas medicinines paslaugas ir sumokėtas socialinio draudimo įmokas.

20. Įstaigos restruktūrizacija arba veiklos nutraukimas nenumatomas.

Vyr. gydytoja

Vilmantė Stankevičienė

Vyr. finansininkė

Daina Skarolskytė



P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas	
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas
1	2	3	4	5	6	7
1	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.025,25		
2	Isigijimas per ataskaitinį laikotarpį					
2.1	Pirkto turto isigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintiniai gauto turto isigijimo savikaina					
3	Pardojoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį					
3.1	Pardojoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			1.025,25		
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.025,25		X	
8	Neatlygintiniai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X	
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X	
10	Sukaupta pardojoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X	
10.1	Pardojoto	X			X	
10.2	Perduoto	X			X	
10.3	Nurašyto	X			X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X	
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X	
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.025,25		X	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintiniai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta pardojoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma					
18.1	Pardojoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
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)		0,00			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00			

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukapta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P3 Nematerialius turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigtų projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigtų projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Nebaigtų projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				1.025,25
2	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
2.1	Pirkto turto isigijimo savikaina				
2.2	Neatlygintinai gauto turto isigijimo savikaina				
3	Pardouto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				
3.1	Pardoonto				
3.2	Perduonto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4/-5)				1.025,25
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		-1.025,25
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	X		
10	Sukaupta pardoonto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	X		
10.1	Pardoonto	X	X		
10.2	Perduonto	X	X		
10.3	Nurašyto	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	X		-1.025,25
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				
18	Sukaupta pardoonto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma				
18.1	Pardoonto				
18.2	Perduonto				
18.3	Nurašyto				
19	Pergrupavimai (+/-)				
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)				0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)				0,00

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kurio naudingos tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.025,25	1.025,25

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punktus)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigtai projektais		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Per ataskaitinį laikotarpi patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis néra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigtai projektai		
5	Kitais nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės
			Gyvenamieji	Kiti				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						222.534,10	17.348,24
2	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto isigijimo savikaina							
2.2	Nestygintinių gauto turto isigijimo savikaina							
3	Pardoolio, perdumo ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							
3.1	Pardoolio							
3.2	Perdumo							
3.3	Nurašyto							
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4+5)						222.534,10	17.348,24
7	Sukaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-89.006,56	-17.347,66
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidevejimo suma*	X						
9	Apskaičiuota nusidevejimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-19.189,64	
10	Sukaupta pardoolio, perdumo ir nurašyto turto nusidevejimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						
10.1	Pardoolio	X						
10.2	Perdumo	X						
10.3	Nurašyto	X						
11	Pergrupavimai (+/-)	X						
12	Sukauptos nusidevejimo sumos kiti pokyčiai	X						
13	Sukaupta nusidevejimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)	X					-108.196,20	-17.347,66
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X						
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X						
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
17	Panankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X						
18	Sukaupta pardoolio, perdumo ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X						
18.1	Pardoolio	X						
18.2	Perdumo	X						
18.3	Nurašyto	X						
19	Pergrupavimai (+/-)	X						
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X						
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+/-17+18+/-19+20)	X						
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	X		X	X
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertes pokyčiai	X	X	X	X		X	X
24	Tikrosios vertes pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	X		X	X
25	Pardoolio, perdumo ir nurašyto turto tikrosios vertes suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	X		X	X
25.1	Pardoolio	X	X	X	X		X	X
25.2	Perdumo	X	X	X	X		X	X
25.3	Nurašyto	X	X	X	X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	X		X	X
27	Tikrosios vertes kiti pokyčiai	X	X	X	X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	X		X	X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						114.337,90	0,58
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						133.527,54	0,58

X pažymeti atskaitos lankai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaičis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro Įranga	Kitas ilgalaičis materialusis turtas		Nebaigtą statybą	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
				Kitos vertybės	Kitas ilgalaičis materialusis turtas			
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		28.730,27		29.815,80	837.270,93		1.135.699,34
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina							
3	Parduojo, perdudo ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-2.405,70		-292,83			-2.698,53
3.1	Parduojo							
3.2	Perdudo							
3.3	Nurašyto		-2.405,70		-292,83			-2.698,53
4	Pergrupavimai (+/-)							
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai							
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3/-4+5)		26.324,57		29.522,97	837.270,93		1.133.000,81
7	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-16.298,65	X	-5.987,84	X	X	-128.640,71
8	Neatlygininiai gauto turto sukaupta nusidevėjimo suma*			X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidevėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-2.023,16	X	-1.973,76	X	X	-23.186,56
10	Sukaupta parduojo, perdudo ir nurašyto turto nusidevėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		2.404,54	X	292,54	X	X	2.697,08
10.1	Parduojo			X		X	X	
10.2	Perdudo			X		X	X	
10.3	Nurašyto		2.404,54	X	292,54	X	X	2.697,08
11	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
12	Sukauptos nusidevėjimo sumos kiti pokyčiai			X		X	X	
13	Sukaupta nusidevėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+/-11+12)		-15.917,27	X	-7.669,06	X	X	-149.130,19
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X				
15	Neatlygininiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*			X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			X				
18	Sukaupta parduojo, perdudo ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)			X				
18.1	Parduojo			X				
18.2	Perdudo			X				
18.3	Nurašyto			X				
19	Pergrupavimai (+/-)			X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai			X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)			X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje			X		X	X	
23	Neatlygininiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai			X		X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)			X		X	X	
25	Parduojo, perdudo ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)			X		X	X	
25.1	Parduojo			X		X	X	
25.2	Perdudo			X		X	X	
25.3	Nurašyto			X		X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)			X		X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai			X		X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)			X		X	X	
29	Ilgalaičio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		10.407,30		21.853,91	837.270,93		983.870,62
30	Ilgalaičio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		12.431,62		23.827,96	837.270,93		1.007.058,63

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
87.660,14	77.093,76

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Materialiojo turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamų veikloje materialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinė ataskaitinio laikotarpio dieną:

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigtą gamintą produkciją ir nebaigtos vykdyti sutartys	
				Nebaigtą gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		13.732,17		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		92.711,61		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		88.968,45		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.743,16		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-94.378,09		
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje		-94.218,04		
3.4	Kiti nurašymai		-160,05		
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+-4+5)		12.065,69		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma				
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.2	Sunaudota veikloje				
11.3	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
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)		12.065,69		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		13.732,17		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje				13.732,17
2	Įsigyta atsargų per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				92.711,61
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina				88.968,45
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina				3.743,16
3	Atsargų sumažėjimas per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)				-94.378,09
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				-94.218,04
3.3	Sunaudota veikloje				-160,05
3.4	Kiti nurašymai				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/4+5)				12.065,69
7	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pradžioje				
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)				
9	Atsargų nuvertėjimas per atskaitinį laikotarpį				
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per atskaitinį laikotarpį suma				
11	Per atskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)				
11.1	Parduota				
11.2	Perleista (paskirstyta)				
11.2	Sunaudota veikloje				
11.3	Kiti nurašymai				
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)				
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai				
14	Atsargų nuvertėjimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)				
15	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)				12.065,69
16	Atsargų balansinė vertė atskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)				13.732,17

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

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	1.472,99	2.981,70
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	402,22	427,08
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokejimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		0,40
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.070,77	2.554,22
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.472,99	2.981,70

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	Tarp jų iš kontroluojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektorius subjektų	Tarp jų iš kontroluojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektorius 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)	46.440,83	41.931,04	0,00	28.128,56	22.489,85	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
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, paslaugos	46.440,83	41.931,04		28.075,59	22.489,85	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugos	46.440,83	41.931,04		28.075,59	22.489,85	
1.3.4	Gautinos sumos už parduota išgalaikę 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				52,97		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	46.440,83	41.931,04	0,00	28.128,56	22.489,85	

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

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 (iskaitant 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 išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigu 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 išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigu ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigu ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	61.492,27		63.971,26	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	61.378,12		63.767,39	
3.2	Pinigai kasoje	114,15		203,87	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigu ekvivalentai				
4	Iš viso pinigu ir pinigu ekvivalentų (1+2+3)	61.492,27		63.971,26	
5	Iš jų ištaklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eid. Nr.	Finansavimo sumos iš kurio statutinio laikotarpio pradžioje	Per statutinį laikotarpį						Per atskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų iki kurio statutinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų (gratių), iš kurios neatsigrindama gauta turtas	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatsigrindinių gautas turtas	Perduota likusia viešojo valstybiniame subjektame	Finansavimo sumų sumaičiuotos dėl jų panaudojimo išvo veidai	Finansavimo sumų sumaičiuotos dėl jų perduotos ne viešojo valstybiniame subjektame	Finansavimo sumos gratių	Finansavimo sumų gratių pasikeitimas	Kiti pokyčiai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	II valstybės biudžete (iki kurio valstybės biudžete dali gratių iš Europos Sąjungos, iš kurio valstybės ir tarptautinių organizacijų)	269 696,03	10 484,68	0,00			-17 470,53							262 709,58
1.1	Nepengiamum turto išgri	269 696,03		3 108,03			-10 064,48							262 709,58
1.2	Kitiems išleidėti kompenzacijos		10 484,08	-3 108,03			-7 376,01							0,00
2	II kurio statutinio laikotarpio iš kurio valstybės biudžete atidarytas dali gratių iš Europos Sąjungos, iš kurio valstybės ir tarptautinių organizacijų	185 581,98	33 778,09	0,00			-36 658,73							182 709,34
2.1	Nepengiamum turto išgri	105 581,98		0 910,15			-12 782,79							182 709,34
2.2	Kitiems išleidėti kompenzacijos		33 778,09	-0 910,15			-23 867,94							0,00
3	II kurio statutinio laikotarpio iš kurio valstybės biudžete atidarytas dali gratių iš Europos Sąjungos, iš kurio valstybės ar tarptautinės organizacijos ES projektais finansuojamas	589 644,07					-9 435,53							580 208,54
3.1	Nepengiamum turto išgri	589 644,07					-9 435,53							580 208,54
3.2	Kitiems išleidėti kompenzacijos													
4	II kito laikotarpio turto išgri	1 818,63	416,65	3 743,16			-3 831,96							2 148,27
4.1	Nepengiamum turto išgri	1 810,62	283,08	3 743,16			-3 688,49							2 148,27
4.2	Kitiems išleidėti kompenzacijos		14,07				-143,47							0,00
5	II viso finansavimo sumų	966 732,70	44 688,72	0,00	3 743,16		-47 388,75							947 775,83

* Šioje eilutėje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, prasijęs statutinio laikotarpio lėšose tasymeras, ypačiuose nuo finansavimo sumoms dažnai papildoma finansavimo pajamomis.

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos kurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirintinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos 2	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		269.696,03	269.696,03		262.709,58	262.709,58
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		105.581,98	105.581,98		102.709,34	102.709,34
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)		589.644,07	589.644,07		580.208,54	580.208,54
4	Iš kitų šaltinių		1.810,62	1.810,62		2.148,37	2.148,37
5	Iš viso		966.732,70	966.732,70		947.775,83	947.775,83

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos pričiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P13 Finansinių įsipareigojimų

[SIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTU AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI]

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi				Per ataskaitinį laikotarpi			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (sigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčiai (taka)	vylodytų įsipareigojimai (grąžintos skolios, sumokėtos paltlianos, išpirkti vertybinių popierių)	nurakytų įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skolinių įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti iždo vekseliai									
1.3	Gautos pakolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skolinių ir ilgalaikiai skolinių įsipareigojimų einančiųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti iždo vekseliai									
2.3	Gautos pakolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	916,21		0,00			-554,84			361,37
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	361,27		-361,27						0,00
3.2	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimų einančiųjų metų dalis	554,94		361,27			-554,84			361,37
4	Iš viso	916,21		0,00			-554,84			361,37

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirmuoju finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasiskitimą per ataskaitinį laikotarpi.

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P17 Trumpalaikės mokėtinis sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Is viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroluojamieims ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Is viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroluojamieims ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai				5.950,33	5.950,33	
3	Tiekėjams mokėtinis sumos	2.212,29	140,27		2.553,29	155,04	
4	Sukauptos mokėtinis sumos	34.448,42	8.198,89		28.446,63	6.728,33	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	34.448,42	8.198,89		28.446,63	6.728,33	
4.3	Kito sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinis sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	33,87	19,00		16,00	16,00	
5.1	Mokečinių veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstinių apmokejimai	14,87					
5.3	Kitos mokėtinis sumos	19,00	19,00		16,00	16,00	
6	Kai kurų trumpalaikiu mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	36.694,58	8.358,16	0,00	36.966,25	12.849,70	

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŪ PAJAMŪ 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	544.411,25	497.837,87
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	544.411,25	497.837,87
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	544.411,25	497.837,87

* 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.

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sumuados							-483 211,42
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-353 404,51
1.2	Nuudeviėjimo ir amortizacijos							-22 211,89
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-25 550,79
1.4	Komandiruočių							
1.5	Transporto							-3.285,98
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-735,91
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4.507,45
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-101,65
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-55 266,06
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuemos							
1.12	Finansavimo							-16 762,26
1.13	Kitų paslaugų							-1.384,92
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos kliaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų surutai							-365 118,76
3.1	Išmokos							-263 510,06
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-25 488,15
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
3.1.3	Komandiruočių							
3.1.4	Transporto							-1.839,97
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-735,91
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4 496,31
3.1.7	Atsargų išsigimo							-50 208,68
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuemos							
3.1.10	Kitų paslaugų išsigimo							-17 191,76
3.1.11	Sumokestos palūkanos							
3.1.12	Kitos išmokos							-1.647,92

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poliis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos			-119.335,12	-602.546,54
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-88.077,85	-441.482,36
1.2	Nusidevejimo ir amortizacijos			-974,67	-23.186,56
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-7.096,51	-32.647,30
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto			-643,94	-3.929,92
1.6	Kvalifikacijos kelimo			-226,59	-962,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-539,53	-5.046,98
1.8	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų			-86,55	-188,20
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-18.751,15	-74.017,21
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomas				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-2.938,33	-19.700,59
1.14	Kitos				-1.384,92
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-116.981,20	-482.099,96
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-86.785,15	-350.295,21
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-7.096,51	-32.584,66
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto			-643,94	-2.483,91
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-226,59	-962,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-539,53	-5.035,84
3.1.7	Atsargų išsigijimo			-18.751,15	-68.959,83
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomas				
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo			-2.938,33	-20.130,09
3.1.11	Sumokestos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos				-1.647,92

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-458.918,60
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-335.220,94
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-22 436,54
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-21 908,96
1.4	Komandiruočių							-187,65
1.5	Transporto							-1.837,84
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-1.378,18
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4.098,55
1.8	Nuvertėjimo ir muražytų sumų							-0,29
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-54 985,45
1.10	Socialinių išmokų							
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							-15 610,85
1.14	Kitos							-1.253,35
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klandų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							-335 474,17
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-232 952,71
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-22 126,32
3.1.3	Komandiruočių							-187,65
3.1.4	Transporto							-3.106,41
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-1.378,18
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-5 335,48
3.1.7	Atsargų išsigijimo							-53 797,21
3.1.8	Socialinių išmokų							
3.1.9	Nuomos							-15 333,46
3.1.10	Kitų paslaugų išsigijimo							
3.1.11	Sumoketos patūkanas							
3.1.12	Kitos išmokos							-1.256,75

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos prižiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindines veiklos sanaudos			-104.994,23	-563.912,83
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-79.109,45	-414.330,39
1.2	Nusidevejimo ir amortizacijos			-941,16	-23.377,70
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-4.913,73	-26.822,69
1.4	Komandiruočių			-57,45	-245,10
1.5	Transporto			-227,08	-2.064,92
1.6	Kvalifikacijos kelimo			-39,82	-1.418,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-225,42	-4.323,97
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-0,29
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-16.750,22	-71.735,67
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomas				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitu paslaugų			-2.506,74	-18.117,59
1.14	Kitos			-223,16	-1.476,51
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo lėša				
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-104.053,07	-439.527,24
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-79.109,45	-312.062,16
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-4.913,73	-27.040,05
3.1.3	Komandiruočių			-57,45	-245,10
3.1.4	Transporto			-227,08	-3.333,49
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-39,82	-1.418,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-225,42	-5.560,90
3.1.7	Atsargų išsigijimo			-16.750,22	-70.547,43
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomas				
3.1.10	Kitu paslaugų išsigijimo			-2.506,74	-17.840,20
3.1.11	Sumokestos palūkanos				
3.1.12	Kitos išmokos			-223,16	-1.479,91

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos prižiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykijų rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatu saraše nurodyti darbuotojai	-336.650,89	-316.535,68	-104.831,47	-97.794,71	49	49
2	Kiti darbuotojai, kuri teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonominė prasmė atitinkančias darbo santykijų esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autonominės ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-336.650,89	-316.535,68	-104.831,47	-97.794,71	49	49

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437621
D/L: 2018-03-15 15:47:15

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAISS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	37.882,46	37.055,95
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	37.882,46	37.055,95