

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

**2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 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 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 ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas 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 prievolės atsako savo turtu.

Įstaiga nėra įregistruota PVM mokėtojų registre.

Pagrindinis Įstaigos veiklos tikslas yra tenkinti viešąjį interesą vykdant sveikatinimo veiklą: gyventojų sveikatos stiprinimą, tausojimą ir atstatymą, priemonių 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 paslaugas bei trumpalaikės socialinės globos paslaugas.

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

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	Dagių k., Sedos seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
4.	Renavo medicinos punktas	Vadagių k., Sedos seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
5.	Plinkšių medicinos punktas	Plinkšių k., Šerkšnėnų seniūnija, Mažeikių rajonas	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra
6.	Sedos trumpalaikės socialinės globos skyrius	A. Baranausko a. 8, Seda, Mažeikių rajonas	Trumpalaikės socialinės globos paslaugų teikimas

Įstaigoje yra administracija, bendras personalas, ūkio dalies personalas.

2015 metais vidutinis darbuotojų skaičius- 47 darbuotojai, iš jų: gydytojai- 6, kiti specialistai su aukštesniu išsilavinimu- 3, slaugytojos- 20, specialistai su spec. viduriniu išsilavinimu- 5, kitas personalas- 13.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigos pagrindines veiklos pajamas sudarė pajamos, gautos už suteiktas paslaugas pagal sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa. Įstaiga taip pat teikė trumpalaikės socialinės globos paslaugas ir kitas sveikatos priežiūros paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims.

2015 metais Įstaiga vykdė projektus, programas:

1. „Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Sedos pirminės sveikatos priežiūros centre“, projekto kodas: VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 (ES ir valstybės biudžeto lėšos);

2. „Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų gerinimas VšĮ Sedos pirminės sveikatos priežiūros centre” (valstybės biudžeto lėšos- VIP);

3. Visuomenės sveikatos programa ”Sveikatos priežiūros įstaigų teikiamų paslaugų kokybės, prieinamumo užtikrinimas, parama gyventojų sveikatos priežiūrai, sveikatos priežiūros specialistų mokymas” (savivaldybės biudžeto lėšos).

2015 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 1109749,44 Eur, tame skaičiuje: ilgalaikis turtas 985234,42 Eur, trumpalaikis turtas 124515,02 Eur. Nuosavybė sudarė 1109749,44 Eur, tame skaičiuje: dalininkų nuosavybė 110981,87 Eur, finansavimas 946855,94 Eur, skolinta nuosavybė 51911,63 Eur.

2015 metų Įstaigos veiklos rezultatas- grynasis perviršis 8830,60 Eur.

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

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikos buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau VSAFAS). Įstaiga, rengdama 2015 metų Finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi Įstaigos vyr. gydytojos 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 30-V patvirtinta apskaitos politika.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovujamasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1- ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje apskaitos politika nebuvo pakeista.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

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

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

2015 metais sausio 1 dieną Lietuvos Respublikoje įvestas euras, pakeitęs nacionalinę valiutą- litus. Duomenys Įstaigos finansinėse ataskaitose perskaičiuoti iš litų į eurus pagal neatšaukiamą nustatytą euro ir lito kursą- 3,45280. Visi sąskaitų plano likučiai perskaičiuoti į eurus. Vadovaujantis 28- oju VSAFAS „Euro įvedimas“, skirtumai, susidarę dėl sąskaitų plano likučių, išreikštų litais, perskaičiavimo į eurus, pripažinti ankstesnių metų perviršiumi ar deficitu. Įstaigoje šis skirtumas sudarė 0,33 eurų perviršį.

Finansinių ataskaitų valiuta: eurai. Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje nuo 2015 metų sausio 1 dienos registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje eurais ir euro centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

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 pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;
2. tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
4. Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradamas naudoti. Konkretaus nematerialiojo turto vieneto amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

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

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
2. galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
3. Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti jį naudoti kitiems) ir jį kontroliuoti.

Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas lygus jo likutinės vertės sumai. Veikloje nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Ilgalaikio materialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nustatant ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, atsižvelgiama į Vyriausybės nustatytus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominius normatyvus.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

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

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamas finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. 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.

Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi 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.

**Su darbo santykiais susijusių išmokų** apskaitą reglamentuoja 24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Išmokos darbuotojams skirstomos pagal numatomą įsipareigojimo įvykdymą ir pagal įsipareigojimų pobūdį.

Išmokos darbuotojams pagal numatomą įsipareigojimo pobūdį:

1. trumpalaikiai įsipareigojimai darbuotojui – tokie piniginiai ir nepiniginiai įsipareigojimai darbuotojui, kuriuos numatoma išmokėti per dvylika mėnesių nuo tada, kai darbuotojas atlieka darbą ar tarnybą, suteikiančią teisę gauti išmoką, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos;

2. ilgalaikiai įsipareigojimai darbuotojui – išmokos už ilgametį darbą, ilgalaikio netekto darbingumo dėl darbdavio kaltės išmokos (periodinės ar vienkartinės) ir kitos atidėtos kompensacijos, mokamos praėjus dvylikai mėnesių nuo tada, kai darbuotojas atlieka darbą ar tarnybą, suteikiančią teisę gauti šias išmokas.

Išmokos darbuotojams pagal įsipareigojimo pobūdį:

1. išmokos darbuotojams, tiesiogiai susijusios su darbo santykiais, tokios kaip darbo užmokestis, darbo užmokestis už kasmetines atostogas, vienkartinės išmokos, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos;

2. išeitinės išmokos;

3. išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo sutartis;

4. darbdavio socialinės išmokos darbuotojams (išlaidų kompensacijos, vienkartinės pašalpos ir pan.);

5. kitos išmokos, kurių negalima priskirti prie aukščiau išvardytų išmokų.

Sąnaudomis pripažintos 1- 3 punktuose nurodytos išmokos priskiriamos prie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų, 4 punkte nurodytos- prie socialinių išmokų sąnaudų, 5 punkte nurodytos - prie pagrindinės veiklos kitų sąnaudų.

**Atostoginių kaupimai**- tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas darbuotojams, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitiniu laikotarpiu. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną- t. y. gruodžio 31 d.

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

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

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

**Atsargos** apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis ir BAP. Atsargos registruojamos jų įsigijimo savikaina. Į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą (pirmas gautas, pirmas išduotas).

Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir medicinos priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai, kiek medikamentų ir medicinos priemonių išduota į slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninę, ambulatoriją ir medicinos punktus, išskyrus stomatologines medžiagas, skiepus bei vakciną, kurios nurašomos jas sunaudojus. Ūkinės ir medicininės medžiagos nurašomos jas sunaudojus pagal nurašymo aktus.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kitas inventoriūs. 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 pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka finansavimo sumų kriterijus.

Gaunamos (gautinos ir gautos) ir perduotos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos pagal detalizavimo požymius nurodant finansavimo sumos teikėją, programas, kurioms vykdyti skirtos finansavimo sumos, paskirtį ir finansavimo šaltinį.

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 pripažįstant finansavimo pajamomis.

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

**Informacijos pagal segmentus pateikimas.** 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.

**Pagrindinės veiklos kitos pajamos.** Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir BAP.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kada suteikiamos paslaugos, parduodamos turtas, 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.

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 pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tą ataskaitinį laikotarpį, 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, jos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Įstaiga, registruodama sąnaudas apskaitoje, jas grupuoja pagal tai, kokiai veiklai vykdyti buvo patirtos. Išskiriamos 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.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriamos tokios sąnaudos:

1. nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, atsirandantys dėl atliekamų pirkimų, pardavimų, skolinimo, skolinimosi, mokėjimų bei kitų ūkinių operacijų užsienio valiuta, taip pat piniginio turto ir piniginių įsipareigojimų likučių kita nei Lietuvos Respublikos piniginis vienetas valiuta perkainojimo;

2. delspinigiai ir baudos – Įstaigai apskaičiuoti delspinigiai ir baudos už pavėluotus atsiskaitymus;

3. palūkanų sąnaudos – palūkanos už ilgalaikes ir trumpalaikes paskolas ir kitus skolinius, tarp jų ir finansinės nuomos (lizingo), įsipareigojimus.

4. kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – finansinio turto perleidimo ir perkainojimo nuostoliai ir kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

**Tarpusavio užskaitos** per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos straipsniuose: per vienerius metus gautinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 95200,39 Eur. (socialinio draudimo įmokų užskaita, pagal aktus tarp Šiaulių teritorinės ligonių kasos, VSDFV Mažeikių skyriaus ir Įstaigos).

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

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

Įstaigos veikloje naudojamas NT (programinė įranga), kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1025,25 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje likutinė vertė 0,00 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 nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje **P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“**.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 74049,31 Eur, kurią sudaro: medicinos įranga 42595,27 Eur, transporto priemonės 17348,24 Eur, baldai 1778,85 Eur, kompiuterinė įranga 9073,07 Eur, kita biuro įranga 1148,34 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas 2105,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMT už 269333,48 Eur: iš Įstaigos lėšų- baldai 6637,60 Eur, kompiuterinė įranga 1100,00 Eur, esminio pagerinimo darbai 25235,14 Eur; iš finansavimo lėšų- medicininė įranga 46220,00 Eur, kompiuterinė įranga 6121,54 Eur, esminio pagerinimo darbai 184019,20 Eur.

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 nustatytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P8 „Atsargos“**.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažinta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 83404,06 Eur, tame skaičiuje: iš Įstaigos lėšų- medžiagų ir žaliavų (kuras šildymui, degalai, medicininės ir ūkinės medžiagos, kanceliarinės prekės, maisto produktai) už 53255,92 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 19564,12 Eur, ūkinio inventoriaus už 6428,24 Eur, medicininio inventoriaus už 267,66 Eur; iš gauto finansavimo- medžiagų už 22,32 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 3409,05 Eur, ūkinio inventoriaus už 456,75 Eur.

Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsigyta atsargų mažiau 5305,05 Eur, arba 6,4 %.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota ir nurašyta atsargų už 84836,51 Eur, tame skaičiuje: iš Įstaigos lėšų- medžiagų ir žaliavų (kuras šildymui, degalai, medicininės ir ūkinės medžiagos, kanceliarinės prekės, maisto produktai) už 54359,65 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 19827,05 Eur, ūkinio inventoriaus už 6428,24 Eur, medicininio inventoriaus už 267,66 Eur; iš gauto finansavimo- medikamentų ir medicinos priemonių už 3497,16

Eur, ūkinio inventoriaus už 456,75 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sunaudota ir nurašyta atsargų daugiau 667,55 Eur, arba 0,8 %.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargas, sumoje 10951,23 Eur, sudaro: kuras šildymui 4804,31 Eur, medikamentai ir medicinos priemonės 4612,68 Eur, maisto produktai 832,76 Eur, medžiagos 600,21 Eur, degalai transporto priemonėms 101,27 Eur.

#### 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 apmokėjimų suma 1737,00 Eur, kurią sudaro: tiekėjams sumokėti avansai už trumpalaikį turtą-atsargas, sumoje 438,45 Eur, ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 1298,55 Eur (sveikatos priežiūros civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą privalomas draudimas 390,00 Eur, transporto draudimas 310,76 Eur, turto draudimas 253,54 Eur, spaudos leidinių, blankų ir formų 198,47 Eur, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos 145,78 Eur).

#### 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 kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-ojo VSAFAS 7 priede- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P10 „Gautinos sumos“**.

Per vienerius metus gautinų sumų straipsniuose parodyti įsiskolinimai, už kuriuos pirkėjai ir kt. asmenys turi atsiskaityti per vienerius metus, sumoje 50559,75 Eur, iš jų:

*Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 50389,25 Eur, tame tarpe: Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas 45087,79 Eur, gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš fizinių asmenų 4850,98 Eur (trumpalaikė socialinė globa), gautinos sumos už medicininės paslaugas iš juridinių asmenų 450,48 Eur;*

*Kitos gautinos sumos 170,50 Eur (iš fizinio asmens gautina suma už sunaudotą elektros energiją).*

#### 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 neturėjo biudžeto asignavimų likučių. Įstaigos bankų ir kasos sąskaitose pinigų likučiai- lėšos gautos už suteiktas paslaugas.

#### 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“**.

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gavimo detalizacija pateikta lentelėje:

	Gautos finansavimo sumos	Finansavimo davėjas	Pastabos
<b>Iš valstybės biudžeto:</b>	<b>128995,50</b>		
Nepiniginiam turtui įsigyti	17385,47	LR sveikatos apsaugos ministerija	Gauta pagal projektą VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 kapitalo formavimui
Nepiniginiam turtui įsigyti	95575,00	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Gautos VIP lėšos investicijų projektui (med. įrangos įsigijimui ir esminio pagerinimo darbų išlaidoms padengti)
Nepiniginiam turtui įsigyti	186,41	Sveikatos apsaugos ministerijos Ekstremalių sveikatai situacijų centras	Gautos atsargos (medikamentai)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	15848,62	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Soc. globos išlaidoms kompensuoti (valstybės biudžeto spec. dotacijos)
<b>Iš savivaldybės biudžeto:</b>	<b>42828,40</b>		

Kitoms išlaidoms kompensuoti	20031,90	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Gauta projekto VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 netinkamoms išlaidoms kompensuoti
Kitoms išlaidoms kompensuoti	6625,00	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Visuomenės sveikatos rėmimo programos vykdymo išlaidoms padengti (iš gautos sumos 24,39 Eur grąžinta finansavimo davėjui)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	15750,98	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Soc. globos išlaidoms kompensuoti (savivaldybės biudžeto lėšos)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	420,52	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Dėl euro įvedimo buhalterinės apskaitos programos pertvarkymo išlaidoms kompensuoti
<b>Iš ES lėšų:</b>	<b>98517,55</b>		
Nepiniginiam turtui įsigyti	98517,55	LR sveikatos apsaugos ministerija	Gauta pagal projektą VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 kapitalo formavimui
<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>3283,56</b>		
Nepiniginiam turtui įsigyti	2978,84	Užkrečiamų ligų ir AIDS centras	Gautos atsargos (medikamentai)
Nepiniginiam turtui įsigyti	205,94	Valstybinė ligonių kasa prie SAM	Gautas finansavimas atsargoms (medikamentai)
Nepiniginiam turtui įsigyti	37,86	Telšių VSC	Gautos atsargos (medikamentai)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	60,92	Valstybinė mokesčių inspekcija	Parama 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio
<b>Iš viso:</b>	<b>273625,01</b>		

Iš valstybės biudžeto gauta kapitalui formuoti pagal projektą VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 finansavimo suma 190,61 Eur (davėjas LR sveikatos apsaugos ministerija) iš „Nepiniginiam turtui įsigyti“ pergrupuota į „Kitoms išlaidoms kompensuoti“. Iš valstybės biudžeto gauta trumpalaikės socialinės globos paslaugų teikimui finansavimo suma 4698,30 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) iš „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“

Iš savivaldybės biudžeto gauta projekto VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 netinkamoms išlaidoms kompensuoti finansavimo suma 20031,90 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“. Iš savivaldybės biudžeto gauta trumpalaikės socialinės globos paslaugų teikimui finansavimo suma 4603,87 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“. Iš savivaldybės biudžeto gauta visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos finansavimo suma 6600,61 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“.

Iš ES gauta kapitalui formuoti pagal projektą VP3-2.1-SAM-10-V-01-106/SE-92 finansavimo suma 1080,11 Eur (davėjas LR sveikatos apsaugos ministerija) iš „Nepiniginiam turtui įsigyti“ pergrupuota į „Kitoms išlaidoms kompensuoti“.

Iš valstybės biudžeto finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pergrupavime registruota skirtumo po perskaičiavimo konvertuojant litus į eurus įtaka likučiams -0,01 Eur.

Iš savivaldybės biudžeto finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pergrupavime registruota skirtumo po perskaičiavimo konvertuojant litus į eurus įtaka likučiams 0,02 Eur.

Iš ES finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pergrupavime registruota skirtumo po perskaičiavimo konvertuojant litus į eurus įtaka likučiams 0,10 Eur.

Iš kitų šaltinių finansavimo sumų atsargoms įsigyti pergrupavime registruota skirtumo po perskaičiavimo konvertuojant litus į eurus įtaka likučiams -0,01 Eur.

#### 8. (pastaba Nr. P17) Trumpalaikės mokėtinios sumos

Įstaiga pateikia informaciją apie kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinę vertę atskaitinio laikotarpio pabaigoje ir atskirai nurodo tą pačią informaciją viešojo sektoriaus subjektams naudodama formą pagal

17-ojo VSAFAS 12 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė **P17 „Trumpalaikės mokėtinės sumos“**.

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 51911,63 Eur, iš jų:

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 6989,68 Eur (mokėtinis socialinio draudimo įmokos);
- tiekėjams mokėtinės sumos 17495,62 Eur (už prekes ir paslaugas);
- sukauptos mokėtinės sumos 27409,33 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudų su socialinio draudimo įmokų sąnaudomis);
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 17,00 Eur (kitos mokėtinės sumos- Šiaulių teritorinei ligonių kasai už kompensuojamų vaistų pasus).

#### **9. (pastaba Nr. P18) Grynasis turtas**

Informacija apie grynąjį 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 vienintelis dalininkas yra Mažeikių rajono savivaldybė.

Ankstesniųjų metų perviršis sudarė 82236,76 Eur.

Einamųjų metų perviršis 8830,60 Eur.

#### **10. (pastaba Nr. P21) Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

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

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 470351,30 Eur, kurią sudaro:

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa 419177,21 Eur (89,1 %);
- pajamos už suteiktas trumpalaikės socialinės globos paslaugas, kurias apmoka paslaugas gaunantys asmenys, sumoje 43837,10 Eur (9,3 %);
- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 7336,99 Eur (1,6 %).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, išaugo 45591,79 Eur, arba 9,7 %. Pagrindinė pajamų išaugimo priežastis- 44066,86 Eur padidėjusios slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugų pajamos, nes užbaigus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninės patalpų remonto darbus, įvykdyta 1360 lovadienių daugiau.

#### **11. (pastaba Nr. P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pateikiama šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių 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“**.

Įstaiga pateikia informaciją apie ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų reikšmingas sumas.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos sudaro 30955,59 Eur (6,1 %), iš jų: šildymo sąnaudos 17057,95 Eur, elektros energijos sąnaudos 7599,33 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 3496,94 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 2177,37 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 624,00 Eur.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2388,31 Eur (0,4 %) (degalai 1588,72 Eur, privalomas ir KASCO transporto draudimas 379,35 Eur, medžiagos 342,00 Eur, remontas 40,00 Eur, techninė apžiūra 38,24 Eur).

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudų patirta už 3112,24 Eur (0,6 %) (medicininės įrangos techninė priežiūra ir remontas 2728,82 Eur, kompiuterinės įrangos techninė priežiūra ir remontas 383,42 Eur).

Sunaudotų atsargų savikaina 66349,60 Eur (13,00 %), iš jų: sunaudotų medikamentų ir medicinos priemonių savikaina 23324,21 Eur (medikamentai, tvarsliaiva 15798,75 Eur, medicininės priemonės, instrumentai 2326,73 Eur, laboratorinių tyrimų medžiagos 2865,30 Eur, odontologinės medžiagos 2333,43 Eur), sunaudotų maisto produktų savikaina 25044,40 Eur, sunaudotų medžiagų bei atiduoto naudojimui inventoriaus savikaina 17980,99 Eur (tame tarpe į sąnaudas buvo nurašytas inventorių (iškeltas į nebalansines sąskaitas, bet naudojamas įstaigos veikloje) už 6695,90 Eur).

Kitų paslaugų sąnaudos sudaro 21753,89 Eur (4,3 %), tame tarpe: kitų paslaugų sąnaudos 14333,12 Eur (skalavimo paslaugos 4587,76 Eur, projekto administravimo paslaugos 2936,65 Eur, projektavimo darbų ir investicijų projekto parengimo paslaugos 1968,00 Eur, kadastrinių matavimų paslaugos 700,00 Eur, patalpų apsaugos paslaugos 447,20 Eur, turto draudimo paslaugos 436,41 Eur, medicininių atliekų išvežimo paslaugos 324,93 Eur, pašto paslaugos 279,74 Eur, keičiamų kilimėlių paslaugos 246,88 Eur, bankų paslaugos 153,93 Eur, dezinfekcijos

paslaugos 95,58 Eur, kitos paslaugos 2156,04 Eur), tyrimų už įstaigos ribų sąnaudos 6639,78 Eur, sveikatos priežiūros įstaigos civilinės atsakomybės draudimo sąnaudos 780,99 Eur.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 1222,28 Eur (0,2 %): garantinio fondo mokesčio sąnaudos 564,14 Eur, kitos išlaidos 658,14 Eur.

#### **12. (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 sąrašė nurodytiems darbuotojams priskaičiuotos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 369238,33 Eur (72,2 %).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perskaičiuoti atostoginių kaupimai sumažino darbo užmokesčio sąnaudas 663,65 Eur ir socialinio draudimo sąnaudas 205,60 Eur. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atliktas atitinkamas perskaičiavimas sumažino darbo užmokesčio sąnaudas 3004,21 Eur ir socialinio draudimo sąnaudas 930,71 Eur.

#### **13. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelę **P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“**.

#### **14. 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 nustatytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelę **P24 „Finansinės rizikos valdymas“**.

Įsipareigojimų nacionaline valiuta balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 51911,63 Eur, kurią sudaro:

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 6989,68 Eur (mokėtinos socialinio draudimo įmokos);
- tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas 17495,62 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos 27409,33 Eur (sukauptos atostoginių sąnaudos su socialinio draudimo įmokų sąnaudomis);
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 17,00 Eur (Šiaulių teritorinei ligonių kasai už kompensuojamų vaistų pasus).

#### **15. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje apskaitos politika nebuvo pakeista.

#### **16. Turto nuvertėjimas**

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

#### **17. Įstaigos restruktūrizacija arba veiklos nutraukimas nenumatomas.**

#### **18. Sprendimų dėl teisinių ginčų nebuvo priimta.**

#### **19. Panauda**

Pagal panaudos sutartis gauto turto pradinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 254533,87 Eur.

Detalizuojama pagal panaudos davėjus:

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

Ilgalaikis materialusis turtas:

negyvenamieji pastatai (Vadagių medicinos punkto, Dagių medicinos punkto patalpos), turto vertė 4145,42 Eur, sutarčių terminas iki 2019-06-03;

negyvenamieji pastatai (Sedos ambulatorijos pastato patalpos, Sedos slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninės pastatai), turto vertė 165403,73 Eur, sutarčių terminas iki 2029-10-30;

negyvenamieji pastatai (garažo pastatas), turto vertė 547,38 Eur, sutarties terminas iki 2033-10-01;

infrastruktūros (kabelio linija) ir kiti statiniai (tvoros, vartai), mašinos gamybos ir įrenginiai (apšildymo įrenginiai), turto vertė 43989,51 Eur, sutarčių terminas iki 2029-10-30.

- *Viešoji įstaiga Regioninė Telšių ligoninė, turto vertė 3841,96 Eur, tame tarpe:*

Ilgalaikis materialusis turtas:

balnai ir biuro įranga (kompiuterinė įranga), turto vertė 3763,70 Eur, sutarties terminas iki 2020-05-31;

Atsargos:

ūkinis inventorių, turto vertė 78,26 Eur, sutarties terminas iki 2020-05-31.

- *LR sveikatos apsaugos ministerija, turto vertė 33667,48 Eur, tame tarpe:*

Ilgalaikis materialusis turtas:

mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), turto vertė 360,66 Eur, sutarties terminas iki 2017-01-23;

mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), turto vertė 5627,03 Eur, sutarties terminas iki 2021-12-13;

mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), turto vertė 8136,57 Eur, transporto priemonės, turto vertė 18543,44 Eur,- neterminuotos sutartys;

Atsargos:

medicininis inventorių, turto vertė 294,55 Eur, sutarties terminas iki 2021-12-13;

medicininis inventorių, turto vertė 705,23 Eur,- neterminuotos sutartys.

- *Mažeikių rajono savivaldybės viešoji biblioteka, turto vertė 1607,39 Eur, tame tarpe:*

Ilgalaikis materialusis turtas:

negyvenamieji pastatai (Plikšių medicinos punkto patalpos), turto vertė 1607,39 Lt, sutarties terminas iki 2019-06-01.

- *UAB „Interlux“, turto vertė 1331,00 Eur:*

Ilgalaikis turtas:

mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), turto vertė 1331,00 Eur, sutarties terminas iki 2019-02-06.

Vyr. gydytoja

Vilmantė Stankevičienė

Vyr. finansininkė

Daina Skarolskytė



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.025,25	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo 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	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
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 sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	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		X
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P3 Nematerialusis turtas**

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
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)			
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1.025,25
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Išigijimo 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
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
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

Viečioji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.  
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergрупavimai (+/-)					
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)					
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergрупavimai (+/-)	X				
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X				
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergрупavimai (+/-)	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	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergрупavimai (+/-)		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	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)					
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

\* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUŠIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	167 766,95	19 839,38		15 268,55	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	46 220,00			13 859,14	
2.1	Pirkio turto įsigijimo savikaina	46 220,00			13 859,14	
2.2	Neadyginčiai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-2 491,14			
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto		-2 491,14			
4	Pergrupavimai (+/-)	0,13				
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)	213 987,08	17 348,24		29 127,69	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-55 886,81	-19 838,51		-13 773,86	X
8	Neadyginčiai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-13 688,84			-1 335,51	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		2 490,85			X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto		2 490,85			X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	-0,05				X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-69 575,70	-17 347,66		-15 109,37	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neadyginčiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					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
23	Neadyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	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	Ilgalaikio materialiojo turto likutine verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	144 411,38	0,58		14 018,32	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	111 880,14	0,87		1 494,69	

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patsvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	4.580,66	617.096,65		824.552,19
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		209.254,34		269.333,48
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina		209.254,34		269.333,48
2.2	Neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-2.491,14
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)		0,01		-2.491,14
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				0,14
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	4.580,66	826.351,00		1.091.394,67
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-3.420,37	X	X	-92.919,55
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-707,14	X	X	-15.731,49
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	2.490,85
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	2.490,85
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	-0,01	X	X	-0,06
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-4.127,52	X	X	-106.160,25
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				
18.1	Parduoto				
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	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	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	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	453,14	826.351,00		985.234,42
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1.7-14+22)	1.160,29	617.096,65		731.632,64

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.383,35
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		83.404,06
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		79.515,94
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.888,12
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-84.836,51
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-84.770,86
3.4	Kiti nurašymai		-65,65
4	Pergrupavimai (+/-)		0,33
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		10.951,23
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį 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)		10.951,23
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.383,35

\* 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.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį 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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį 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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.383,35
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		83.404,06
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		79.515,94
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.888,12
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-84.836,51
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-84.770,86
3.4	Kiti nurašymai		-65,65
4	Pergrupavimai (+/-)		0,33
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		10.951,23
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį 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)		10.951,23
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.383,35

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147461025

D/L: 2016-03-15 15:04:11

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	1.737,00	2.021,94
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	438,45	369,67
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.298,55	1.652,27
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.737,00	2.021,94

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
Data: 2016-03-15 15:04:11

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo suvokiant, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	50.559,75	45.237,13	0,00	34.766,77	30.119,92	
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, turtą, paslaugas	50.389,25	45.237,13		34.721,79	30.119,92	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	50.389,25	45.237,13		34.721,79	30.119,92	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudas ir kitas neteisybes						
1.5	Sukauptas gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	170,50			44,98		
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	50.559,75	45.237,13	0,00	34.766,77	30.119,92	

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID -2147461025  
D/L 2016-03-15 15:04:11

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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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)	61.267,04		75.214,41	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	60.885,84		75.018,50	
3.2	Pinigai kasoje	381,20		195,91	
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)	61.267,04		75.214,41	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota lėšoms viejojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	133.493,19	128.809,09	-0,01	186,41			-17.992,61
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	133.493,19	112.960,47	4.507,68	186,41			-6.651,68
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		15.848,62	-4.507,69				-11.340,93
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	76.635,00	42.828,40	0,02				-18.482,35
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	76.635,00		31.236,40				-6.914,72
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		42.828,40	-31.236,38				-11.567,63
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)	510.365,46	98.517,55	0,10				-9.803,80
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	510.365,46	98.517,55	-1.080,11				-8.723,69
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			1.080,11				-1.080,11
4	Iš idėjų šaltinių	2.710,56	266,86	-0,01	3.016,70			-3.670,23
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.710,56	205,94	-0,01	3.016,70			-3.609,31
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		60,92					-60,92
5	Iš viso finansavimo sumų	723.204,21	270.421,90	0,10	3.203,11			-49.948,99

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

Viešoji įstaiga Sedos pirmasis sveikatos priežiūros centras, 166914086, A. Daranauko u. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
Dd. 2016-03-15 15:04:11

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų suražėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					244.496,07
1.1	Nepinginiam turtui įsigyti					244.496,07
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-24,39			100.956,68
2.1	Nepinginiam turtui įsigyti					100.956,68
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-24,39			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)					599.079,31
3.1	Nepinginiam turtui įsigyti					599.079,31
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					0,00
4.1	Nepinginiam turtui įsigyti					2.323,88
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.323,88
5	Iš viso finansavimo sumų		-24,39			946.855,94

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		133.493,19	133.493,19		244.496,07	244.496,07
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		76.635,00	76.635,00		100.956,68	100.956,68
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)		510.365,46	510.365,46		599.079,31	599.079,31
4	Iš kitų šaltinių		2.710,56	2.710,56		2.323,88	2.323,88
5	Iš viso		723.204,21	723.204,21		946.855,94	946.855,94

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: 2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPA LAIKES 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	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6 989,68	6 989,68				
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	17 495,62	182,05		2 354,38	179,45	
4	Suakauptos mokėtinės sumos	27 409,33	6 482,98		28 278,58	6 688,58	
4.1	Suakauptos finansinio sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	27 409,33	6 482,98		28 278,58	6 688,58	
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos						
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17,00	17,00				
5.1	Mokėtini veiklos mokėtiniai				30,99	30,99	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	17,00	17,00		30,99	30,99	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	51 911,63	13 671,71	0,00	30 663,95	6 899,02	

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	470.351,30	424.759,51
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	470.351,30	424.759,51
1.7	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>470.351,30</b>	<b>424.759,51</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos stulos euras, jei nenurodyta kitąp)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
DL: 2016-03-15 15:04:11

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-81.856,57	-511.469,69
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-58.626,38	-369.238,33
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-448,69	-15.731,49
1.4	Komandiruočių			-4.517,81	-30.955,59
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kelime			-241,10	-2.388,31
1.7	Papristojo remonto ir eksploatavimo			-201,55	-717,67
1.8	Papristojo remonto ir eksploatavimo			-246,07	-3.112,24
1.9	Sumokėtos ir mokėtinos sumos				-0,29
1.10	Sumokėtos ir mokėtinos sumos			-15.424,08	-66.349,60
1.11	Socialinių išmokų				
1.12	Nuomos				
1.13	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų			-1.928,14	-21.753,89
1.14	Kitos			-222,75	-1.222,28
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų išslymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos			-75.084,06	-388.977,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-52.302,56	-267.916,42
3.1.3	Komandiruočių			-4.517,81	-29.682,00
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo			-241,10	-2.382,15
3.1.6	Papristojo remonto ir eksploatavimo			-201,55	-717,67
3.1.7	Papristojo remonto ir eksploatavimo			-246,07	-3.022,58
3.1.8	Atsargų įsigijimo			-15.424,08	-63.125,85
3.1.9	Socialinių išmokų				
3.1.10	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo			-1.928,14	-20.908,96
3.1.11	Sumokėtos pajamokos				
3.1.12	Kitos išmokos			-222,75	-1.222,28

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybė	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Dūšius ir laimėjimai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos atnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-488 406,41
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-353 705,03
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-10 363,18
1.4	Komandiruočių							-40 281,21
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-2 911,06
1.7	Pajirastojų remonto ir eksploatavimo							-453,26
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-3 009,50
1.9	Suraudotų ir praradimų atsitikimų sąvokana							-186,70
1.10	Socialinių išmokų							-50 166,34
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							-18 951,01
2	Apskaitos politikos keitimo ir esančių apskaitos klaidų ištaisymo taisyklės							-2 379,12
3	Pagrindinės veiklos pinigų gautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-393 354,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-267 524,11
3.1.3	Komandiruočių							-41 913,34
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-2 853,60
3.1.6	Pajirastojų remonto ir eksploatavimo							-453,26
3.1.7	Atsitiktinių įvykių							-3 009,50
3.1.8	Socialinių išmokų							-54 638,72
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Suimtosios pajamos							-20 578,77
3.1.12	Kitos išmokos							-2 383,43

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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 DD: -2147461025  
 DA: 2016-03-15 15:04:11

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Puolis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos išmokės				-488 406,41
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-353 705,03
1.2	Nusidėjimų ir amortizacijos				-10 363,18
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-40 281,21
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				-2 911,06
1.6	Kvalifikacijos kelimo				-453,26
1.7	Pajūratų remonto ir eksploatavimo				-3 009,50
1.8	Naivertimo ir nurašyti sumų				-186,70
1.9	Sunaudota ir parduoti atsargų savikaina				-56 166,34
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kiti paslaugų				-18 951,01
1.14	Kitos				-2 379,12
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-393 354,73
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-267 524,11
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-41 913,34
3.1.3	Komandiruočių				
3.1.4	Transporto				-2 853,60
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				-453,26
3.1.6	Pajūratų remonto ir eksploatavimo				-3 009,50
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-54 638,72
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo				-20 578,77
3.1.11	Sumokėtos pajūkantes				
3.1.12	Kitos išmokos				-2 383,43

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eitami sąrašė nurodyti darbuotojai	-282.057,02	-270.143,57	-87.181,31	-83.561,46	49	46
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiesiems pagal terminuotąs, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-282.057,02	-270.143,57	-87.181,31	-83.561,46	49	46

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

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		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		-4,19
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-4,19
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-4,19

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147461025  
D/L: 2016-03-15 15:04:11

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS  
EURAIS IR UŽ SIENIO 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	30.663,95	51.911,63
3	Kitomis		
4	Iš viso	30.663,95	51.911,63