

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

**2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2019 m. kovo 28 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 ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

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

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. Barausko a. 8, Seda, Mažeikių rajono savivaldybė, Lietuvos Respublika.

Įstaiga yra ribotos turinės 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, prieinamų ir tinkamų sveikatos priežiūros paslaugų, nurodytų Įstaigos licencijoje, teikimą. Pagrindiniai Įstaigos veiklos uždaviniai yra mažinti Įstaigą pasirinkusių pacientų sergamumą, neįgalumą bei mirtingumą.

Įstaigos pagrindinė veiklos sritis- organizuoti ir teikti pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros ir stacionarines sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaigos globos skyriuje teikiamos socialinės globos 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 pabaigoje Įstaigos struktūriniai padaliniai buvo šie:

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. Barausko 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, Vadagių 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. Barausko 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, Dagių, Renavo ir Plinkšių medicinos punktai.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį- 47. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius- 49. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną dirbančiųjų skaičius- 49 darbuotojai, iš jų: 8 gydytojai, 18 slaugytojų ir kito medicininio personalo, teikiančio sveikatos priežiūros paslaugas, 23 kito personalo.

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

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį vykdė Aplinkos apsaugos ir visuomenės sveikatos programą "Slaugos paslaugų kokybės gerinimas ir hospitalinės infekcijos prevencija VšĮ Sedos pirminės sveikatos priežiūros centre", finansuotą iš Mažeikių rajono savivaldybės biudžeto. Programai panaudota lėšų už 6681,94 Eur.

2018 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 1108126,42 Eur, tame skaičiuje: ilgalaikis turtas 969139,42 Eur, trumpalaikis turtas 138987,00 Eur. Nuosavybė sudarė 1108126,42 Eur, tame skaičiuje: dalininkų nuosavybė 128179,56 Eur, finansavimas 936214,05 Eur, skolinta nuosavybė 43732,81 Eur.

2018 metų Įstaigos veiklos rezultatas- grynasis perviršis (pelnas) 7668,94 Eur.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2018 01 01 d. iki 2018 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 tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

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

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 ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti piniginiiais vienetais - eurai.

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 ataskaitoje nematerialusis turtas rodomas balansine verte, tai yra iš įsigijimo vertės atimant sukauptą amortizaciją. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (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 ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas rodomas balansine verte, tai yra iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės atimant sukauptą nusidėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimas 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 nusidėvimą (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“, 2014 m. gruodžio 15 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr. 33-V patvirtinti Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimą normatyvai, įsigalioję nuo 2015 m. sausio 1 d. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvimą sumos neperskaičiuojamos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimą normatyvai pagal turto grupes:

Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvimą normatyvai (metais)
<b>Infrastruktūros ir kiti statiniai</b>	
Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
Metaliniai	35
Mediniai	15
Kiti statiniai	15
<b>Mašinos ir įrenginiai</b>	
Medicinos įranga	9
Apsaugos įranga	9
Kitos mašinos ir įrenginiai	15
<b>Transporto priemonės</b>	
Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
Specialieji automobiliai	6
Autobusai	6
<b>Baldai ir biuro įranga</b>	
Baldai	11
Kompiuteriai ir jų įranga	6
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
Kita biuro įranga	9
<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>	
Ūkinis inventorių 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 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.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikės finansinės skolos, ilgalaikiai atidėjiniai, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriama: trumpalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės finansinės skolos, mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus, mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažįstamos finansinės investicinės veiklos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kai jos susidaro.

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

Atostogų kaupimai darbuotojams- tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje 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 ir darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuotų išmokų už kasmetines atostogas.

**Atsargos** apskaitomos vadovaujantis 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ nuostatomis ir BAP. Atsargos registruojamos 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, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Atsargos į sąnaudas nurašomos 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 inventorių. 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.

Finansavimo sumos skirstomos pagal šaltinius: iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, 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 atlygį įsigytą nepiniginį turtą, finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautinos, 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 pajamos** pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatomis ir BAP. Finansavimo pajamos apskaitomos 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 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.

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

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

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

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

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

Įstaiga turtą, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto remonto ir eksploatavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatas, o esminio pagerinimo išlaidos yra registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja.

**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 rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kada suteikiamos paslaugos, parduodamas 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, kitos veiklos (ne pagrindinės ir ne finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos) sąnaudos bei 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“.

Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami prie Sveikatos apsaugos segmento. Įstaigoje antriniai segmentai yra nežymūs ir sudaro mažą procentą nuo bendrųjų sąnaudų. Įstaiga atskiros apskaitos politikos antrinių segmentų apskaitai netaikė.

**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

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

#### 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 (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 nustatytą formą pateikta aiškinamojo rašto priedo lentelėje P4 „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo IMT už 8099,36 Eur, tame skaičiuje: iš įstaigos lėšų- medicininės įrangos už 607,42 Eur (germicidinė lempa), kito ilgalaikio materialiojo turto už 810,00 Eur (PVC langai), iš finansavimo lėšų- medicininės įrangos už 6681,94 Eur (slaugos lovos su priedais, 5 vnt.).

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigos nurašyto susidėvėjusio ir nebetinkamo naudoti IMT įsigijimo savikainos suma- 456,16 Eur (medicininė įranga- šlapimo analizatorius Handu Reader).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 87606,99 Eur, kurią sudaro: medicininė įranga 54935,13 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 3997,92 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje IMT rodomas balansine verte.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigos IMT balansinė vertė 969139,42 Eur, kurią sudaro: medicininė įranga 98691,87 Eur, kitos mašinos ir įrenginiai 4561,40 Eur, transporto priemonės 0,58 Eur, baldai ir biuro įranga 8432,94 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas 24336,77 Eur, nebaigta statyba (esminio pagerinimo darbai) 833115,86 Eur.

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

Įstaiga neturi turto, už kurį pagal lizingo sutartis neįvykdyti įsipareigojimai, ilgalaikio finansinio ir 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 nustatytą formą- aiškinamojo rašto priedo lentelė P8 „Atsargos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų vertė sumažinta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 99563,66 Eur, iš jų: kuro šildymui, degalų transporto priemonėms, ūkinių medžiagų ir maisto produktų už 54331,68 Eur, medikamentų ir medicinos priemonių už 42046,18 Eur (tame skaičiuje nemokamai gautų už 4434,82 Eur), ūkinio inventoriaus už 1782,65 Eur, medicininio inventoriaus už 1403,15 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, įsigyta atsargų daugiau sumoje 6852,05 Eur, arba 7,39 %.

Per ataskaitinį laikotarpį sunaudota veikloje ir nurašyta atsargų už 98599,24 Eur, iš jų: kuro šildymui, degalų transporto priemonėms, ūkinių medžiagų ir maisto produktų už 54524,10 Eur (tame skaičiuje nemokamai gautų už 22,32 Eur), medikamentų ir medicinos priemonių už 40908,12 Eur (tame skaičiuje nemokamai gautų už 4380,44 Eur), ūkinio inventoriaus už 1763,87 Eur, medicininio inventoriaus už 1403,15 Eur. Palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sunaudota ir nurašyta atsargų daugiau 4381,20 Eur, arba 4,65 %.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinę vertę, sumoje 13011,33 Eur, sudaro: medikamentai ir medicinos priemonės 8318,73 Eur, kuras šildymui 3701,19 Eur, ūkinės medžiagos 249,58 Eur, maisto produktai 654,29 Eur, degalai transporto priemonėms 87,54 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose apskaitomo ilgalaikio materialiojo turto, skirtu parduoti, nebuvo.

#### 4. (pastaba Nr. P09) Išankstiniai apmokėjimai

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

Išankstinių apmokėjimų suma 1277,99 Eur, kurią sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes sumoje 449,53 Eur, ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 828,46 Eur (civilinės atsakomybės, transporto, turto draudimo paslaugos).

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

Ištaiga 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 gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso sudaro 53764,03 Eur, iš jų: 45053,00 Eur- Šiaulių teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už suteiktas medicininės paslaugas, apmokamas iš PSDF biudžeto, 8107,84 Eur- gautinos sumos už suteiktas socialinės globos paslaugas iš fizinių asmenų, 575,07 Eur- gautinos sumos už medicininės paslaugas iš juridinių asmenų, 28,12 Eur- kitos gautinos sumos (iš fizinio asmens gautina suma už elektros energiją ir mobilaus ryšio paslaugas).

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

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

Ištaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių. Ištaigos bankų ir kasos sąskaitose pinigų likučiai- lėšos gautos už suteiktas paslaugas. Ištaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

#### 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 gautų finansavimo sumų detalizavimas:

	Gautos finansavimo sumos (be grąžintų)	Finansavimo sumų davėjas	Pastabos
<b>Iš valstybės biudžeto:</b>	<b>11385,21</b>		
Kitoms išlaidoms kompensuoti	11385,21	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Socialinės globos išlaidoms kompensuoti (valstybės biudžeto spec. dotacijos)
<b>Iš savivaldybės biudžeto:</b>	<b>36405,51</b>		
Kitoms išlaidoms kompensuoti	29723,57	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Socialinės globos išlaidoms kompensuoti (savivaldybės biudžeto lėšos)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	6681,94	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	Savivaldybės aplinkos apsaugos ir visuomenės sveikatos programų vykdymo išlaidoms kompensuoti
<b>Iš ES lėšų:</b>	<b>0,00</b>		
<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>4560,88</b>		
Nepiniginiam turtui įsigyti	4024,79	Užkrečiamų ligų ir AIDS centras	Gautos atsargos (medikamentai)
Nepiniginiam turtui įsigyti	410,03	Valstybinė ligonių kasa prie SAM	Gautas finansavimas atsargoms (medikamentai)
Kitoms išlaidoms kompensuoti	126,06	Valstybinė mokesčių inspekcija	Parama 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio
<b>Iš viso:</b>	<b>52351,60</b>		

Iš valstybės biudžeto gauta socialinės globos paslaugų išlaidoms kompensuoti finansavimo suma 3375,15 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) iš „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“

Iš savivaldybės biudžeto gauta socialinės globos paslaugų išlaidoms kompensuoti finansavimo suma 8720,61 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“. Iš savivaldybės biudžeto gauta savivaldybės aplinkos apsaugos ir visuomenės sveikatos programų vykdymo išlaidoms kompensuoti finansavimo suma 6681,94 Eur (davėjas Mažeikių rajono savivaldybės administracija) „Kitoms išlaidoms kompensuoti“ pergrupuota į „Nepiniginiam turtui įsigyti“.

Finansavimo sumų likutis ataskaitiniu laikotarpiu, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 11561,78 Eur ir paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 936214,05 Eur, tame skaičiuje:

- iš valstybės biudžeto 255909,54 Eur (IMT);
- iš savivaldybės biudžeto 107328,46 Eur (IMT);
- iš Europos Sąjungos 570773,30 Eur (IMT);
- iš kitų šaltinių 2202,75 Eur (medikamentai gauti VLK už 52,50 Eur, iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro už 2150,25 Eur).

#### **8. 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“.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi. Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų, įvykdyta už 361,37 Eur. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną jos balansinė vertė- 0,00 Eur.

#### **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 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 43732,81 Eur, iš jų didžiąją dalį sudaro sukauptos mokėtinės sumos- 40981,74 Eur (sukauptos atostoginių ir valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos).

#### **10. (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 dalininkas yra Mažeikių rajono savivaldybė.

Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) sudarė 100596,11 Eur.

Einamųjų metų perviršis (pelnas) 7668,94 Eur.

Sukauptas perviršis (pelnas) 108265,05 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynojo turto likutis 128179,56 Eur.

### **VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

#### **11. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos ataskaitiniu laikotarpiu rodomos Veiklos rezultatų ataskaitoje. Informacija apie gautas ir panaudotas finansavimo sumas pateikta priedo lentelėje P12 „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos- dalis finansavimo sumos, panaudotos Įstaigos patirtoms sąnaudoms kompensuoti.

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamų suma- 63913,38 Eur, kurią sudaro finansavimo pajamos:

- iš valstybės biudžeto 18185,25 Eur (IMT nusidėvėjimas- 6800,04 Eur, socialinės globos paslaugoms sunaudotų atsargų išlaidų kompensavimas- 3375,15 Eur, socialinės globos paslaugoms kitų išlaidų kompensavimas- 8010,06 Eur);

- iš savivaldybės biudžeto 31786,39 Eur (IMT nusidėvėjimas- 2040,50 Eur, socialinės globos paslaugoms sunaudotų atsargų išlaidų kompensavimas- 8720,61 Eur, sunaudotų medžiagų- 22,32 Eur, socialinės globos paslaugoms kitų išlaidų kompensavimas- 21002,96 Eur);
- iš ES 9435,24 Eur (IMT nusidėvėjimas);
- iš kitų finansavimo šaltinių 4506,50 Eur (medikamentų sunaudojimas- 4380,44 Eur, kitų išlaidų (laboratorinių tyrimų už įstaigos ribų) kompensavimas- 126,06 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 lentelė P21 „**Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**“.

Įstaiga pagrindinės veiklos kitas pajamas, uždirbtas iš medicininės bei socialinės globos veiklos, pateikia Veiklos rezultatų ataskaitoje bendrąja verte.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitų pajamų vertė 592819,64 Eur, iš jų:

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias iš PSDF biudžeto pagal sutartį apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa, 523111,49 Eur (88,24 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų);
- pajamos už suteiktas socialinės globos paslaugas, kurias apmoka paslaugas gaunantys fiziniai asmenys, 61032,55 Eur (10,3 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų);
- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys, 8675,60 Eur (1,46 % nuo pagrindinės veiklos kitų pajamų).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, išaugo 48408,39 Eur, arba 8,89 %.

## 13. (pastaba Nr. P02) Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sąnaudų ataskaitos pagal 25-ojo VSAFAS priede nurodytą formą (teikiamos dvi atskiros ataskaitos- už ataskaitinį ir praėjusį laikotarpį)- aiškinamojo rašto priedo lentelės P2 „**Informacija pagal segmentus**“.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos ir jų struktūra rodomos 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 31929,07 Eur (4,92 %), iš jų: šildymo sąnaudos 17790,33 Eur, elektros energijos sąnaudos 6986,25 Eur, ryšių paslaugų sąnaudos 3534,62 Eur, vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos 2909,47 Eur, kitų komunalinių paslaugų sąnaudos 708,40 Eur.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 2943,18 Eur (0,45 %) (degalai, transporto draudimas, remontas ir eksploatacinės medžiagos ir kt.).

Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudų patirta už 8489,57 Eur (1,3%), tame tarpe: medicininės įrangos techninė priežiūra ir remontas 5081,06 Eur, lifto priežiūra 1265,66 Eur, kompiuterinės įrangos priežiūra 1080,00 Eur, šildymo įrenginio remontas 673,36 Eur, elektrinės viryklės remontas 185,89 Eur, patalpų remontas 203,60 Eur.

Sunaudotų atsargų savikaina 78440,77 Eur (12,08 %), iš jų:

- sunaudotų medikamentų ir medicinos priemonių savikaina 40908,12 Eur (vaistai, tvarsliaiva, tirpalai- 21089,57 Eur, medicininės pagalbos priemonės, instrumentai- 14483,95 Eur, laboratorinių tyrimų medžiagos- 3790,06 Eur, odontologinės medžiagos- 1544,54 Eur);
- sunaudotų maisto produktų savikaina 29640,63 Eur;
- sunaudotų ūkinių medžiagų ir atiduoto naudoti inventoriaus savikaina 7892,02 Eur (inventorius už 3075,02 Eur iškeltas į nebalansines sąskaitas, bet naudojamas įstaigos veikloje).

Kitų paslaugų sąnaudų suma- 19896,99 Eur (3,07 %) , tame skaičiuje:

- kitų paslaugų sąnaudos 10498,24 Eur (skalavimo, turto draudimo, medicininių atliekų išvežimo, patalpų apsaugos, pašto, dezinfekcijos, bankų ir kitos paslaugos);
- laboratorinių tyrimų už įstaigos ribų sąnaudos 8650,77 Eur;
- sveikatos priežiūros įstaigos civilinės atsakomybės draudimo sąnaudos 747,98 Eur.

Pagrindinės veiklos kitas sąnaudas sudaro 129,41 Eur (0,02 %) (TLK pagal ekspertizės pažymą).

#### **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 sąrašė nurodytiems darbuotojams priskaičiuotos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš viso 483410,68 Eur (74,48 %), iš jų: darbo užmokesčio 377132,23 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos 106278,45 Eur.

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 41928,32 Eur.

Vadovaujantis LR Sveikatos apsaugos ministro 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu Nr. V- 534 „Dėl lėšų skyrimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto rezervo 2018 metais”, įstaigos darbuotojams buvo padidintas darbo užmokestis vidutiniškai 10 %, tame tarpe gydytojams- 12 %, slaugytojoms- 15 %.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perskaičiuoti atostoginių kaupiniai padidino ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudas 14019,49 Eur bei sumažino socialinio draudimo sąnaudas 7486,17 Eur. Dėl darbo užmokesčio ir mokesčių reformos ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sukauptos atostoginių sąnaudos padidintos 1,289 karto bei priskaičiuotos sukauptos socialinio draudimo sąnaudos nauju 1,77 % tarifu.

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

Įsipareigojimų eurais balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 43732,81 Eur, kurią sudaro trumpalaikiai įsipareigojimai (mokėtinos sumos tiekėjams, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, sukauptos atostoginių mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai).

#### **16. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda.**

Įstaiga nebuvo sudariusi nuomos ir finansinės nuomos sutarčių, galiojančių ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 227039,43 Eur, iš jų pagal panaudos davėjus ir turto grupes:

Mažeikių rajono savivaldybės turto vertė 218197,08 Eur, kurią sudaro:

- kiti pastatai (Sedos slaugos ir palaikomo gydymo ligoninės pastatai, garažo pastatas, Sedos ambulatorijos pastato, Renavo ir Dagių medicinos punktų patalpos), turto vertė 170056,71 Eur;
- infrastruktūros ir kiti statiniai (tvoros, vartai), turto vertė 5678,29 Eur;
- mašinos ir įrenginiai (ambulatorijos apšildymo įrenginys, medicininė įranga), turto vertė 22918,86 Eur;
- transporto priemonės, turto vertė 18543,44 Eur;
- medicininis inventorių, turto vertė 999,78 Eur.

Su Mažeikių rajono savivaldybės administracija sudarytos panaudos sutartys:

- 2009 m. birželio 3 d., Nr. MS-295, terminas iki 2019 m. birželio 03 d., turto (Renavo medicinos punkto patalpos) vertė 1637,89 Eur;
- 2009 m. birželio 3 d., Nr. MS-296, terminas iki 2019 m. birželio 03 d., turto (Dagių medicinos punkto patalpos) vertė 2507,53 Eur;
- 2009 m. spalio 30 d., Nr. MS-594, terminas iki 2029 m. spalio 26 d., turto (ambulatorijos pastato ir šildymo įrenginio) vertė 94097,83 Eur;
- 2009 m. spalio 30 d., Nr. MS-603, terminas iki 2029 m. spalio 30 d., turto (ligoninės pastato, tvorų ir vartų) vertė 85738,97 Eur;
- 2013 m. spalio 1 d., Nr. MS-1068, terminas iki 2033 m. spalio 1 d., turto (garažo pastato) vertė 547,38 Eur;
- 2018 m. birželio 1 d., Nr. MSP-103, terminas iki 2028 m. birželio 1 d., turto (medicininės įrangos, transporto priemonės, medicininio inventoriaus) vertė 33667,48 Eur.

Mažeikių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos turto- kitų pastatų (Plinkšių medicinos punkto patalpos) vertė 1607,39 Eur. Panaudos sutartis sudaryta 2009 m. birželio 1 d., Nr. R2-94, terminas iki 2019 m. birželio 01 d.

VšĮ Regioninės Telšių ligoninės turto vertė 3841,96 Eur, kurią sudaro: baldai ir biuro įranga (kompiuterinė įranga) 3763,70 Eur, ūkinis inventorių 78,26 Eur. Panaudos sutartis su VšĮ Regionine Telšių ligonine sudaryta 2014 m. spalio 29 d., Nr. PRTL-6, terminas iki 2020 m. gegužės 31 d.

Su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos sudarytos valstybinės žemės panaudos sutartys:

- 2009 m. gruodžio 29 d., Nr.VM.3-N61/2009-82, terminas iki 2034 m. gruodžio 29 d. Žemės sklypo (0,3287 ha), esančio A. Baranausko a. 8, Sedos mieste, Mažeikių rajono savivaldybėje, vidutinė rinkos vertė 1420,00 Eur;

- 2017 m. spalio 30 d., Nr.35SUN-36, terminas iki 2088 m. spalio 30 d. Žemės sklypo dalies (0,1276 ha) esančios Gadono g. 3, Sedos mieste, Mažeikių rajono savivaldybėje, vidutinė rinkos vertė 558,00 Eur;

- 2017 m. spalio 31 d., Nr.35SUN-37, terminas iki 2116 m. spalio 31 d. Žemės sklypo dalies (0,0547 ha) esančios Renavo g. 49, Vadagių kaime, Mažeikių rajono savivaldybėje, neindeksuota vertė 84,00 Eur.

UAB „Interlux“ turto- mašinų ir įrenginių (medicininė įranga) vertė 1331,00 Eur. Panaudos sutartis sudaryta 2015 m. vasario 6 d., Nr. 4-240/SMG/LD, terminas iki 2019 m. vasario 6 d.

#### **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 santykių 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 atlikti.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos trišalės tarpusavio užskaitos tarp Įstaigos, Šiaulių teritorinės ligonių kasos ir VSDFV Mažeikių skyriaus už 111987,78 Eur. Šiaulių teritorinė ligonių kasa apmokėjo socialinio draudimo įmokas VSDFV Mažeikių skyriui, o Įstaiga užskaitė kaip gautas sumas už suteiktas medicininės paslaugas ir sumokėtas socialinio draudimo įmokas.

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

Vyr. gydytoja



Vilmantė Stankevičienė

Vyr. finansininkė



Daina Skarolskytė

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

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

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.025,25			
2	Išgijimai 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgijimo 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	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	-1.025,25		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 (+/-)					
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 nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				1.025,25
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį				
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	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išsigijimo 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 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		-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 (+/-)				
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. Barausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.025,25	1.025,25

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:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

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

Per ataskaitinį laikotarpį 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:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

2018 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 nėra 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	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

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

(Visos sumos euras, 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	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo 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	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgijimo 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 perduoto, 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	Pergrupavimai (+/-)	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 perduoto, 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	
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	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)					
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.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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	222.534,10	17.348,24		26.324,57		
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	7.289,36					
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	7.289,36					
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-456,16					
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto	-456,16					
4	Pergрупavimai (+/-)						
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	229.367,30	17.348,24		26.324,57		
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-108.196,20	-17.347,66			-15.917,27	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma*						X
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-18.373,70				-1.974,36	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	455,87					X
10.1	Parduoto						X
10.2	Perduoto						X
10.3	Nurašyto	455,87					X
11	Pergрупavimai (+/-)						X
12	Sukauptos nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai						X
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-126.114,03	-17.347,66			-17.891,63	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X
15	Neatlygintinai 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	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 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	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)	103.253,27	0,58			8.432,94	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	114.337,90	0,58			10.407,30	

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

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	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	29.522,97	837.270,93		1.133.000,81
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	810,00			8.099,36
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina	810,00			8.099,36
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-456,16
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto				
3.3	Nurašyto				-456,16
4	Pergrupavimai (+/-)	4.155,07	-4.155,07		0,00
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	34.488,04	833.115,86		1.140.644,01
7	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-7.669,06	X	X	-149.130,19
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.482,21	X	X	-22.830,27
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	455,87
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	455,87
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-10.151,27	X	X	-171.504,59
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)	24.336,77	833.115,86		969.139,42
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	21.853,91	837.270,93		983.870,62

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
87.606,99	87.660,14

Materialiojo turto, kurio kontrolę 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

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	3	4	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.065,69		
2	[sigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		99.563,66		
2.1	[sigyto turto įsigijimo savikaina		95.538,87		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		4.024,79		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-98.618,02		
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje		-98.599,24		
3.4	Kiti nurašymai		-18,78		
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		13.011,33		
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)		13.011,33		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.065,69		

\* 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.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje				12.065,69
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				99.563,66
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina				95.538,87
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina				4.024,79
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)				-98.618,02
3.1	Parduota				
3.2	Perleista (paskirstyta)				
3.3	Sunaudota veikloje				-98.599,24
3.4	Kiti nurašymai				-18,78
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai				
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)				13.011,33
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)				13.011,33
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)				12.065,69

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

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

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

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	1.277,99	1.472,99
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	449,53	402,22
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	828,46	1.070,77
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.277,99	1.472,99

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS 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 vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	53.764,03	45.239,90	0,00	46.440,83	41.931,04	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	53.735,91	45.239,90		46.440,83	41.931,04	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	53.735,91	45.239,90		46.440,83	41.931,04	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	28,12					
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	53.764,03	45.239,90	0,00	46.440,83	41.931,04	

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	70.933,65		61.492,27	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	70.892,56		61.378,12	
3.2	Pinigai kasoje	41,09		114,15	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	70.933,65		61.492,27	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				



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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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	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)		262.709,58	262.709,58		255.909,54	255.909,54
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		102.709,34	102.709,34		107.328,46	107.328,46
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)		580.208,54	580.208,54		570.773,30	570.773,30
4	Iš kitų šaltinių		2.148,37	2.148,37		2.202,75	2.202,75
5	Iš viso		947.775,83	947.775,83		936.214,05	936.214,05

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16691-4086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

**P13 Finansiniai įsipareigojimai**  
**ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutų kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai	361,37								
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	361,37								
4	Iš viso	<b>361,37</b>								<b>0,00</b>

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

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	176,49	56,52				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	2 571,58	257,87				
4	Sukauptos mokėtinės sumos	40 981,74	712,72		2 212,29	140,27	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos				34 448,42	8 198,89	
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	40 981,74	712,72				
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				34 448,42	8 198,89	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3,00	3,00				
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai				33,87	19,00	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	3,00	3,00		14,87		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansine verte (1+2+3+4+5)	43 732,81	1 030,11	0,00	36 694,58	19,00	8 358,16

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>592.819,64</b>	<b>544.411,25</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	592.819,64	544.411,25
1.4	Kitos		
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>592.819,64</b>	<b>544.411,25</b>

\* 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.

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

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

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-649.064,08
1.3	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-483.410,68
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-22.830,27
1.5	Komandiruočių							-31.929,07
1.6	Transporto							
1.7	Kvalifikacijos kėlimo							-2.943,18
1.8	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-993,85
1.9	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-8.489,57
1.10	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-0,29
1.11	Socialinių išmokų							-78.440,77
1.12	Nuomos							
1.13	Finansavimo							
1.14	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskairos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-19.896,99
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-129,41
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-504.095,74
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-364.664,85
3.1.3	Komandiruočių							-31.751,34
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-2.991,91
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-993,85
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-8.398,82
3.1.8	Socialinių išmokų							-75.881,54
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-19.168,76
3.1.12	Kitos išmokos							-244,67

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-649.064,08
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-483.410,68
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-22.830,27
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-31.929,07
1.4	Komandiruočių				
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-2.943,18
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-993,85
1.8	Naivertėjimo ir nurašytų sumų				-8.489,57
1.9	Sumaudonių ir parduotų atsargų savikaina				-0,29
1.10	Socialinių išmokų				-78.440,77
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos				-19.896,99
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-129,41
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-504.095,74
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-364.664,85
3.1.3	Komandiruočių				-31.751,34
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-2.991,91
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-993,85
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-8.398,82
3.1.8	Socialinių išmokų				-75.881,54
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-19.168,76
3.1.12	Kitos išmokos				-244,67

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16691 4086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažeikių r. sav.

2018 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	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							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-483.211,42
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-353.404,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-22.211,89
1.4	Komandiruočių							-25.550,79
1.5	Transporto							
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-3.285,98
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-735,91
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4.507,45
1.9	Sunaudojų ir pardotųjų atsargų savikaina							-101,65
1.10	Socialinių išmokų							-55.266,06
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-16.762,26
								-1.384,92
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-365.118,76
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-263.510,06
3.1.3	Komandiruočių							-25.488,15
3.1.4	Transporto							
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-1.839,97
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-735,91
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-4.496,31
3.1.8	Socialinių išmokų							-50.208,68
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sumokėtos patalpanos							-17.191,76
3.1.12	Kitos išmokos							-1.647,92

Viešoji įstaiga Sedos pirminės sveikatos priežiūros centras, 16691-4086, A. Baranausko a. 8, Sedos m., Mažųjų r. sav.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147427072  
 D/L: 2019-03-18 16:03:13

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			-119.335,12	-602.546,54
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos			-88.077,85	-441.482,36
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-974,67	-23.186,56
1.4	Komandiruočių			-7.096,51	-32.647,30
1.5	Transporto				
1.6	Kvalifikacijos kėlimo			-643,94	-3.929,92
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-226,59	-962,50
1.8	Nuvertėjimo ir nurasytų sumų			-539,53	-5.046,98
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina			-86,55	-188,20
1.10	Socialinių išmokų			-18.751,15	-74.017,21
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos			-2.938,33	-19.700,59
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-1.384,92
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo			-116.981,20	-482.099,96
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių			-86.785,15	-350.295,21
3.1.3	Komandiruočių			-7.096,51	-32.584,66
3.1.4	Transporto				
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo			-643,94	-2.483,91
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo			-226,59	-962,50
3.1.7	Atsargų įsigijimo			-539,53	-5.035,84
3.1.8	Socialinių išmokų			-18.751,15	-68.959,83
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palūkanos			-2.938,33	-20.130,09
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.  
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147427072  
 D/L: 2019-03-18 16:03:13

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąraše nurodyti darbuotojai	-377.132,23	-336.650,89	-106.278,45	-104.831,47	49	49
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkancias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-377.132,23	-336.650,89	-106.278,45	-104.831,47	49	49

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais		
2	JAV doleriais	37.055,95	43.732,81
3	Kitomis		
4	Iš viso	37.055,95	43.732,81

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

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

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

**Finansinė nuoma**

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medvynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė prėjęs ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		

**Veiklos nuoma**

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė prėjęs ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	<b>Iš viso</b>		

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

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

Nuomos įmoku pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmoku pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, moksto ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė	224.630,39	252.124,83
2.2	Gyvenamieji pastatai	2.062,00	
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	171.664,10	171.703,92
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	5.678,29	6.530,06
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	22.918,86	51.583,71
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės	18.543,44	18.543,44
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės	3.763,70	3.763,70
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medvynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	1.078,04	1.078,04
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija	1.078,04	1.078,04
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>	<b>225.708,43</b>	<b>253.202,87</b>

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

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

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Patvirtinta  
ID: -2147427072  
D/L: 2019-03-18 16:03:13

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
MS-594	Ilgalaikės sutartys	Iki 2029-10-26	Nenumatyta
MS-603	Ilgalaikės sutartys	Iki 2029-10-30	Nenumatyta
MS-295	Ilgalaikės sutartys	Iki 2019-06-03	Nenumatyta
MS-296	Ilgalaikės sutartys	Iki 2019-06-03	Nenumatyta
MS-1068	Ilgalaikės sutartys	Iki 2033-10-01	Nenumatyta
MSP-103	Ilgalaikės sutartys	Iki 2028-06-01	Nenumatyta
R2-94	Ilgalaikės sutartys	Iki 2019-06-01	Nenumatyta
PRTL-6	Ilgalaikės sutartys	Iki 2020-05-31	Nenumatyta
VM 3-N61/2009-82	Ilgalaikės sutartys	Iki 2034-12-29	Nenumatyta
35SUN-36	Ilgalaikės sutartys	Iki 2088-10-30	Nenumatyta
35SUN-37	Ilgalaikės sutartys	Iki 2116-10-31	Nenumatyta