

# VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS 2018 METŲ III KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. rugsėjo 30 d.

## I. BENDROJI DALIS

VšĮ Šiaulių rajono PSPC įsteigta 1997 metų spalio 27 dieną, buveinė yra J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnai.

Identifikavimo kodas 175874865.

Viešoji įstaiga Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Šiaulių teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaiga sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo 30 dienos duomenis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 155 darbuotojai.

Įstaigos lėšų šaltiniai yra iš:

Privalomojo sveikatos draudimo fondo;

Valstybės lėšų

Savivaldybės biudžeto lėšų;

Lėšos gaunamos už mokamas paslaugas;

Europos sąjungos fondų lėšos;

Iš kitų šaltinių – pagal paramos-labdaros įstatymą.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau– VSAFAS).

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa “Rivilė”.

Finansinių ataskaitų rinkinio tikslas pateikti informaciją apie VšĮ Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centro finansinę būklę ir veiklos rezultatus.

## III. PASTABOS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITĄ

1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

2. Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2018 metų rugsėjo 30 dienai.

3. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos 2018 m. rugsėjo 30 dienai.

4. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateikiamos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

5. Lyginant su praėjusių metų atininkamu ketvirčiu gavus daugiau pajamų – 269515,93 Eur. buvo sumažintas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams. Turtas viršijo įsipareigojimus 136490,24 Eur.

#### IV. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Grynasis perviršis ar deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 96034,30 Eur. Įstaiga atsižvelgdama į gaunamas pajamas pagal galimybes kontroliavo patiriamas sąnaudas siekdama gerinti įstaigos rezultatus.

Direktorė



Vilma Plaušinitienė

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė

A handwritten blue ink signature of Rita Dargevičienė.

Rita Dargevičienė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
veiklos rezultatų ataskaitos forma)**

Vš.Į. Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
įm. kodas 175874865; J. Basanavičiaus g. 6, 81183 Kuršėnai  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2018-11-29 Nr. S- (6.8)  
(data)

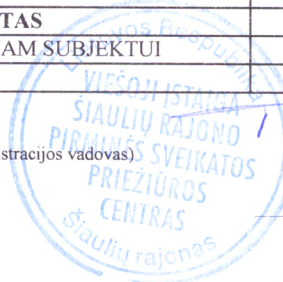
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1978065,88</b>	<b>1708549,95</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>222807,83</b>	<b>141065,64</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		31784,12	19129,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		146075,10	75824,27
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17988,76	19651,59
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26959,85	26460,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>1755258,05</b>	<b>1567484,31</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1755258,05	1567484,31
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>1880515,05</b>	<b>1738457,47</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1533374,39	1407569,95
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		28096,51	25352,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		58977,68	57666,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34,79	557,70
V.	TRANSPORTO		11626,15	14158,8
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1493,29	1571,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		68844,37	3181,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		0,29	340,98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		103304,71	153534,96
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		78,84	53,14
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		70053,23	68516,08
XIV.	KITOS		4630,8	5955,18
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>97550,83</b>	<b>-29907,52</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,13</b>	<b>252,12</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		17,36	410,46
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		17,49	158,34
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			<b>-526,77</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>-1516,40</b>	
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>96034,30</b>	<b>-30182,17</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>96034,30</b>	<b>-30182,17</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė



(parašas)

(parašas)

Vilma Plaušainaitienė  
(vardas ir pavardė)

Rita Dargevičienė  
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VšĮ Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
įm kodas 175874865; J. Basanavičiaus g. 6, 81183 Kuršėnai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

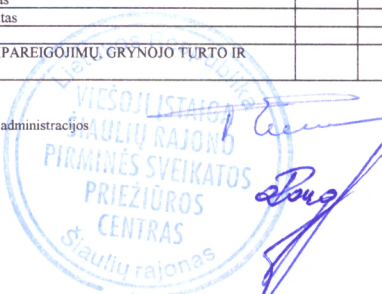
2018-11-29 Nr. S- (6 8)  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		55560,65	83657,45
I.1	Plėtros darbai		0,29	0,29
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		55560,36	83657,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		0	0
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		46273,55	73025,23
II.6	Transporto priemonės		2097,79	2401,90
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		7189,02	8230,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		499825,56	278445,01
I.	Atsargos		34839,42	32406,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34839,42	32406,44
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4637,97	3744,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		290419,92	149347,68
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		58776,69	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		231643,23	149347,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		169928,25	92946,72
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>555386,21</b>	<b>362102,46</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		58543,94	73421,65
I.	Iš valstybės biudžeto		3509,60	346,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		91133,64	38272,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45,25	18034,01
IV.	Iš kitų šaltinių		24235,84	16769,25
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		418895,97	366187,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		418895,97	366187,42
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetų ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		133245,89	147366,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		136392,30	72021,76
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		148296,00	146799,65
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		18527,69	-77506,61
I.	Dalininkų kapitalas		95108,68	95108,68
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-76580,99	-172615,29
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		96034,30	83083,60
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-172615,29	-255698,89
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>555386,21</b>	<b>362102,46</b>

Direktore  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos  
vadovas)

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė



Vilma Plaušiniatienė  
(vardas ir pavardė)

Rita Dargevičienė  
(vardas ir pavardė)

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	346,00	31654,52					31784,12			3293,20	3509,60	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	346,00	31654,52					31784,12			3293,20	3509,60	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	38272,39	143452,86					146075,10			55483,49	91133,64	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	4243,10											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34029,29	143452,86					146075,10			55483,49	4243,10	
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);	18034,01						17988,76				45,25	
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	1959,20										0,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16074,81						17988,76				45,25	
4.	Iš kitų šaltinių;	16769,25	34426,44					26959,85				24235,84	
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	14202,58	34426,44					26959,85				24235,84	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2566,67										0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	73421,65	209533,82	0,00	0,00	0,00	0,00	249767,68	0,00	0,00	58776,69	118924,33	