

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪRS CENTRAS 2018 METŲ II KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. birželio 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 birželio 30 dienos duomenis. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje dirbo 180 darbuotojų.

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 birželio 30 dienai.

3. Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir patirtos sąnaudos 2018 m. birželio 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 praėjusiu metų atitinkamu ketvirčiu gavus daugiau pajamų – 228776,99 Eur. buvo sumažintas kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams, taip pat 114927,88 Eur. sumažėjo sukauptas perviršis ar deficitas. Turtas viršijo įsipareigojimus 101127,84 Eur.

IV. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 114927,88 Eur. Įstaiga atsižvelgdama į gaunamas pajamas pagal galimybes kontroliavo patiriamas sąnaudas siekdama gerinti įstaigos rezultatus.

Direktorė



Vilma Plaušinitienė

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė
Laikiniai vykdanti vyriausioji buhalterė funkcijas

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 2017 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-09-05 Nr.S-1078 (6.8)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1305231,80	1076454,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		127808,61	45163,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11596,00	6813,36
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		76205,88	14861,85
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13061,64	13101,06
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		26945,09	10387,05
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1177423,19	1031291,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1177423,19	1031291,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		1188804,88	1152602,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		947093,58	909716,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18977,48	16887,3
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		49730,1	56465,3
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		34,79	473,00
V.	TRANSPORTO		8368,81	11363,34
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1407,29	1022,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		45808,07	1977,62
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			340,69
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		62617,31	101033,12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		78,84	13,07
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		50793,28	48345,47
XIV.	KITOS		3895,33	4965,5
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		116426,92	-76147,96
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		17,36	9586,80
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		17,36	9586,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			75,11
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			325,88
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-1516,40	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		114927,88	-66962,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		114927,88	-66962,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė laikinai vykdanti
vyriausios buhalterės funkcijas

Vilma Plauškaitienė
(vardas ir pavardė)

Rita Dargevičienė
(vardas ir pavardė)



(Žemesnio 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. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

2018-09-06 Nr. S-1077 (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
A.	ILGALAIKIS TURTAS		64679,97	83657,45
I.	Nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.1.	Pietros darbai			
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		64679,68	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		55036,5	73025,23
II.6.	Transporto priemonės		2199,16	2401,90
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		7444,02	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.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		483222,16	278445,01
I.	Atsargos		34075,85	32406,44
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34075,85	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		2674,87	3744,17
III.	Per vienus metus gautinos sumos		231746,26	149347,68
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos		21253,59	
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		210492,67	149347,68
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		214725,18	92946,72
	IŠ VISO TURTO:		547902,13	362102,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS		42452,98	73421,65
I.	Iš valstybės biudžeto		12453,57	346,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		45583,85	38272,39
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4972,37	18034,01
IV.	Iš kitų šaltinių		696,78	16769,25
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		446774,29	366187,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		446774,29	366187,42
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinis sumos j Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinis sumos j biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinis socialinės įmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinis sumos		168041,67	147366,01
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		130436,62	72021,76
II.11.	Sukauptos mokėtinis sumos		148296,00	146799,65
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		37421,27	-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		-57687,41	-172615,29
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		114927,88	83083,6
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-172615,29	-255698,89
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		547902,13	362102,46

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

Vilma Plaušaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnė buhalterė-vyresnė ekonomistė laikinai vykdanti
vyriausios buhalterės funkcijas

Rita Dargevičienė
(vardas ir pavardė)



(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo 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		
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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	11509,60					11596,00			12193,97	12453,57	
1.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	346,00	11509,60					11596,00			12193,97	12453,57	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	38272,39	74457,72					76205,88			9059,62	45583,85	
2.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	4243,10	74457,72					76205,88			9059,62	4243,10	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	34029,29										41340,75	
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	0					13061,64				4972,37	
3.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	1959,20										1959,20	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	16074,81						13061,64				3013,17	
4.	Iš kitų šaltinių;	16769,25	10872,62					26945,09				696,78	
4.1.	nepimigiamam turtui įsigyti	14202,58	10872,62	2566,67				26945,09				696,78	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2566,67		-2566,67								0,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	73421,65	96839,94	0,00	0,00	0,00	0,00	127808,61	0,00	0,00	21253,59	63706,57	