

Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras
Įmonės kodas 175874865, Basanavičiaus 6 g., Kuršėnai

2015 m. gruodžio 31 d.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras yra viešoji įstaiga, finansuojama iš teritorinių ligonių kasų.

VšĮ Šiaulių rajono PSPC teikia šias paslaugas:

- pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros: šeimos gydytojo praktikos, vidaus ligų gydytojo, vaikų ligų gydytojo, gydytojo akušerio ginekologo, gydytojo chirurgo praktikos;
- pirminės psichikos sveikatos priežiūros;
- akušerio praktikos;
- slaugos: bendrosios praktikos, bendruomenės;
- greitosios medicinos pagalbos;
- pirminės stacionarinės sveikatos priežiūros: palaikomojo gydymo ir slaugos;
- odontologinės priežiūros (pagalbos) ir burnos priežiūros paslaugas.

VšĮ Šiaulių rajono PSPC yra atskiras juridinis vienetas, turintis herbinį antspaudą bei atsiskaitomąją sąskaitą Dn NORD ir Šiaulių banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2015 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių VšĮ Šiaulių rajono PSPC neturi.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 229. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 202,25 etato.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktoriaus 2010 m. sausio 5d. įsakymu Nr. V-4. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama programa „Rivilė“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkcija;
- 2) programą;
- 3) lėšų šaltinį;
- 4) valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį;

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialusis turtas

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Likvidacinė vertė –0,29 euro.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga	2
2.	Kitas nematerialusis turtas	5

Ilgalaikis materialusis turtas

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0,29 euro.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
4.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
5.	Transporto priemonės	10
6.	Medicinos įranga	10
7.	Baldai	10
8.	Kompiuteriai ir jų įranga	5

Atsargos

Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, įkainojamas taikant Fifo būdą. Nurašoma į sąnaudas pagal direktoriaus patvirtintus aktus, tik kai sulūžta, suplyšta, visiškai susidėvi.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Tikslinis finansavimas

Tikslinis finansavimas parodomas kaip sąnaudų kompensavimas tuo laikotarpiu, kai patiriamos su atitinkamos paramos vykdymu susijusios sąnaudos.

Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Apskaitoje registruojama tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik ekonominės naudos padidėjimas.

Sąnaudos

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos yra patiriamos.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įvėrčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia Įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra

laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškėmis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

Pastaba Nr.03. Nematerialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Šiaulių rajono PSPC nematerialaus turto nepirko ir nenurašė (19psl).

2010 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro 2631,49 eurų(programinė įranga).

Pastaba Nr. 04. Ilgalaikis materialus turtas. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Šiaulių rajono PSPC ilgalaikio materialaus turto pirko už 12244,53 eur, perduota Šiaulių raj.savivaldybės visuomenės sveikatos biurui už 5988,92 eur, nurašyta už 419,95 eur.(22psl.).

Pastaba Nr.08. Atsargos. Atsargų pirka už 200359,72 eur, tame skaičiuje inventoriaus už 75158,55 eur, kompiuterių už 683,11 eur. nemokamai atsargų gauta už 51038,95 eur, sunaudota veikloje – 263097,16 eur. (25psl.).

Pastaba Nr. 09. Išankstiniai apmokėjimai 5950,75 eur. tame skaičiuje išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 1080,99 eur.(29psl.) Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
		1939,00
1.	Automobilių draudimas	72,00
2.	Turto draudimas	269,34
3.	Spaudos prenumerata	2589,42
4.	Civilinis draudimas	4869,76
	IŠ VISO:	

Pastaba Nr. 10. Sukauptos gautinos sumos (atostogų rezervas) 66191,83 eur.Gautinas sumas už suteiktas paslaugas sudaro: soc.paslaugų centras – 1201,09; TLK – 126662,40; pirkėjų skolos- 29347,63; mokamos paslaugos – 83,23.Kitos gautinas sumas sudaro gyv.pajamų mokestis – 35637,80 eur.Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta (30psl.).

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 157722,58 eur.Likutis susidaro iš mėnesio pabaigoje pervestų lėšų už paslaugas iš TLK. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta (31psl.).

Pastaba Nr. 12. Finansavimo sumas sudaro:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltiniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
		1490,60
1.	Valstybės biudžetas	17789,84
2.	Savivaldybės biudžetas	71661,37
3.	Europos sąjungos projektai	34818,47
4.	Kiti šaltiniai	125760,28
	IŠ VISO:	

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikta (32psl.).

Pastaba Nr. 17. Tiekėjams mokėtinos sumos 104264,13 eur: už prekes – 48504,26 eur, už paslaugas – 53003,06 eur, už maisto produktus – 2363,74 eur, už KVP pasus – 416,81 eur. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta (37psl).

Pastaba Nr. 17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

Eil. Nr.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	Suma (eur)
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	0,00
2.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	44711,23
3.	Mokėtinas garantinis fondas	223,07
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-37133,85
5.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	-1181,18
6.	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus (profesinės sąjungos nario mokestis ir individualus draudimas)	-58,09
	IŠ VISO	6561,18

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	50359,43
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	15731,68
3.	Sukauptos garantinio fondo sąnaudos	100,72
4.	Sukauptos pajamų mok. sąnaudos	35637,80
	IŠ VISO:	101829,63

Pastaba Nr. 18. Grynojo turto pokyčiai.

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Dalininkų kapitalas	95108,68
2.	Einamųjų metų perviršis	-25884,76
3.	Ankstesniųjų metų perviršis	221905,27
	IŠ VISO:	291129,19

Informacija apie grynojo turto pokyčius pateikta ataskaitoje (3 psl).

Pastaba Nr.02 Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas. Lyginant su praėjusiais metais sąnaudos padidėjo, nes mažėjant gyventojų skaičiui mažėja ir finansavimas. (16psl).

Pastaba Nr.21 Pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas paslaugas yra 2319078,25 eur. Kitas pagrindinės veiklos pajamas sudaro kabineto nuomos pajamos – 544,14 eur., eksploatacinės pajamos – 175,92 eur. (38psl.) *finansavimo sąnaudas nuokrenta nemokamai gauta rotunai iš PDS*

Pastaba Nr.22 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1907502,93 eur., t.y. darbo užmokesčio sąnaudos – 1457605,39 eur., socialinio draudimo sąnaudos – 449897,54 eur. (40psl.)

Pastaba Nr.23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos. (41psl.)

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos susidaro atstatant dalininkų kapitalą iš ankstesniųjų metų pelno, todėl atsiranda didelis finansinės ir investicinės veiklos nuostolis.

Eil. Nr.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Palūkanų pajamos	0,86
2.	Palūkanų sąnaudos	-635,15
	IŠ VISO:	-634,29

Direktorius
Vyriausioji buhalterė



[Handwritten signature]

Aloyzas Rapševičius
Marytė Vodeikienė

Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460775
D/L: 2016-03-15 09:05:42

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-15 Nr. (6.8)-1-393
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		113.254,62	145.426,10
I	Nematerialusis turtas	P03	0,29	0,29
I.1	Plėtros 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	P04	113.254,33	145.425,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		0,29	0,29
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		92.969,20	116.311,55
II.6	Transporto priemonės		18.176,36	26.001,18
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		2.108,48	3.112,79
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		516.289,79	512.754,90
I	Atsargos	P08	95.231,99	113.858,41
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		95.231,99	113.858,41
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	P09	5.950,75	6.199,11
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	257.384,47	329.588,61
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	155.554,84	266.787,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos		66.191,83	62.801,08
III.6	Kitos gautinos sumos		35.637,80	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	157.722,58	63.108,77
	IŠ VISO TURTO:		629.544,41	658.181,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	125.760,28	176.878,04
I	Iš valstybės biudžeto		1.490,60	1.663,40
II	Iš savivaldybės biudžeto		17.789,84	17.954,22
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		71.661,37	119.823,31
IV	Iš kitų šaltinių		34.818,47	37.437,11
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		212.654,94	164.289,02
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai		212.654,94	164.289,02
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	P17	104.264,13	96.268,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.561,18	5.219,82
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	66.191,83	62.801,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P18	35.637,80	
F	GRYNASIS TURTAS	P18	291.129,19	317.013,94
I	Dalininkų kapitalas		95.108,68	95.108,68
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka		196.020,51	221.905,26
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-25.884,76	35.670,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		221.905,27	186.234,88
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		629.544,41	658.181,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)


(parašas)

Aloyzas Rapševičius
(vardas ir pavardė)

Marytė Vodeikienė
(vardas ir pavardė)



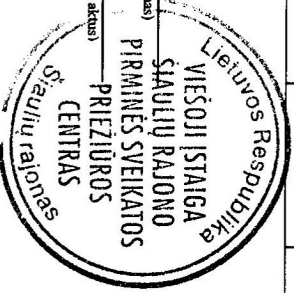
Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 17587/4865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2015-03-15 Nr. 687-1-394
 (data)

Patvirtina
 ID: 214746075
 D/L: 2016-03-15 09:05:42

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastebos Nr.	Tiesna kontroliuojamajam subjektui							Patikimo vertina ir tikslumas: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sekauptasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Be viso	Mazumos datos		
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną										
2	Pirmojo ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X	32,524,04				218,758,92	
3	Parduto arba parduto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X						
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X								
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X							
6	Kiti panaudoti rezervai		X								
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		-32,524,04				-0,01	
8	Auskaštinto laikotarpio gyvyasis perviršis ar deficitas		X	X	X						
9	Kiti pokyčiai		X		X						
10	I likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną										
11	Pirmojo ligalaidžio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					317,013,94	
12	Parduto arba parduto ligalaidžio turto kitam subjektui įtaka		X		X						
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X								
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X							
15	Kiti panaudoti rezervai		X								
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X							
17	Auskaštinto laikotarpio gyvyasis perviršis ar deficitas		X	X	X						
18	Kiti pokyčiai		X		X						
19	I likutis staškutinio laikotarpio paskutinę dieną										
			95,108,68							196,020,51	291,129,19

X pažymėti atsaskaitos likmai nepildomi.



Direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
 Vyr.ausėjį buhalterė
 (vėrausisasis buhalteris (buhalteris), veiau prvašama ošaal teisės aktais)

(parrašė)
 (parrašė)

Alyvza Raškevičius
 (vardas ir pavardė)
 Mergė Vodelkienė
 (vardas ir pavardė)

Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2015-03-05 Nr. 6-P-1-395
 (data)

Pavirtina
 ID: -214746075
 D/L: 2016-03-15 09:05:42

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Paeikimo valiuta ir ribklausas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
A	PAGRINDINĖS VEIKIOS PINIGŲ SRAUTAI		106.858,34	0,00	106.858,34	-36.501,43		-36.501,43	
I.1	Įplaukos		1.961.230,24	0,00	1.961.230,24	1.838.385,24		1.838.385,24	
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		26.861,46	0,00	26.861,46	128.244,37		128.244,37	
I.1.2	Iš valstybės biudžeto		26.641,14	0,00	26.641,14	87.832,29		87.832,29	
I.1.3	Iš savivaldybės biudžeto					34.388,24		34.388,24	
I.1.4	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		220,32	0,00	220,32	5.710,75		5.710,75	
I.2	Iš kitų šaltinių					313,09		313,09	
I.3	Iš mokesčių								
I.4	Iš socialinių įmokų								
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.901.743,25	0,00	1.901.743,25	1.708.598,80		1.708.598,80	
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto								
I.6	Gautos palikamos		0,86	0,00	0,86	175,76		175,76	
I.7	Kitos įplaukos		32.624,67	0,00	32.624,67	1.366,31		1.366,31	
II	Pervestos lėšos					-203.458,16		-203.458,16	
II.1	I valstybės biudžetą								
II.2	I savivaldybių biudžetus					-203.458,16		-203.458,16	
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos								
II.4	I kitus šieklių fondus								
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams								
II.6	Kitiems subjektams								
III	Įmokos	P02	-1.854.371,90	0,00	-1.854.371,90	-1.671.428,51		-1.671.428,51	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.328.671,09	0,00	-1.328.671,09	-1.110.928,07		-1.110.928,07	
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-87.665,24	0,00	-87.665,24	-126.880,55		-126.880,55	
III.3	Komandiruočių		-277,60	0,00	-277,60	-1.117,52		-1.117,52	
III.4	Transporto		-75.840,71	0,00	-75.840,71	-86.540,51		-86.540,51	
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-6.457,52	0,00	-6.457,52	-4.179,21		-4.179,21	
III.6	Paprasio remimo ir eksploatacino		-139.592,75	0,00	-139.592,75	-116.385,34		-116.385,34	
III.7	Asarų įsigijimo		-130.586,09	0,00	-130.586,09	-126.209,13		-126.209,13	
III.8	Socialinių išmokų								
III.9	Nuomos		-7,02	0,00	-7,02	-775,69		-775,69	
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-70.844,41	0,00	-70.844,41	-83.942,06		-83.942,06	
III.11	Sumokėtos palikamos								
III.12	Kitos įmokos		-14.429,47	0,00	-14.429,47	-14.470,43		-14.470,43	

(ęsuns krame paslapyje)

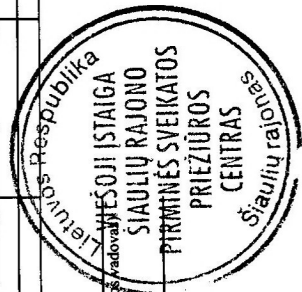
Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tėsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atsaskaitinis laikotarpis		Prašėjęs atsaskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I		3						
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-12.244,53	0,00	-12.244,53	-8.558,80	-8.558,80	
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-12.244,53	0,00	-12.244,53	-8.558,80	-8.558,80	
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASKAITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		94.613,81	0,00	94.613,81	-45.060,23	-45.060,23	
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		63.108,77		63.108,77	108.169,01	108.169,01	
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		157.722,58		157.722,58	63.108,77	63.108,77	

Aloyzas Rapševičius
 (vardas ir pavardė)
 Marytė Vodeikienė
 (vardas ir pavardė)

(parašas)
 (parašas)



Direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)
 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147460775
D/L: 2016-03-15 09:05:42

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016-03-15 Nr. (6.8)-1-396
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.481.269,89	2.555.360,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		162.149,82	209.296,30
I.1	Iš valstybės biudžeto		36.461,37	90.602,39
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		31.665,44	34.935,29
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48.161,94	52.482,92
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		45.861,07	31.275,70
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.319.120,07	2.346.064,53
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.319.120,07	2.346.064,53
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.494.680,79	-2.458.233,19
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.907.502,93	-1.867.441,24
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-38.826,16	-39.379,16
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73.783,50	-99.516,09
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-80,00	-741,02
V	TRANSPORTO		-84.514,07	-86.804,72
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.415,70	-4.147,28
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-160.567,20	-131.546,86
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			-717,13
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-99.790,25	-107.896,88
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-7,02	-775,69
XII	FINANSAVIMO		-53.918,65	-30.020,75
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-62.321,84	-78.978,69
XIV	KITOS		-6.953,47	-10.267,68
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-13.410,90	97.127,64
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-11.839,57	1.439,77
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	678,24	1.439,77
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS		-12.517,81	
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-634,29	-62.897,03
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-25.884,76	35.670,38
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-25.884,76	35.670,38
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



(parašas)
(parašas)

Aloyzas Rapševičius
(vardas ir pavardė)

Marytė Vodeikienė
(vardas ir pavardė)