

2016 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 bankuose. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2016 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 – 192. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtinta 172,75 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 „Rivilé“.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- 1) valstybės funkciją;
- 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:

ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
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 įverčių 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 išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. PASTABOS

VŠĮ Šiaulių rajono PSPC 2016 metų finansinio ataskaitų rinkinio audita atliko UAB „IDG auditoriai“. Pagal 2017m. kovo 24 d. audito išvadas buvo rasta nenurašyta inventoriaus, naudojamo įstaigos veikloje, vertė. Atsižvelgiant į tai buvo daromas finansinių ataskaitų rinkinio koregavimas.

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

2016 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 30093,70 eur, nuosavos lėšos -9038 eur., savivaldybės lėšos – 21055,70 eur. Perduota Šiaulių GMP stočiai už 63226,80 eur., nurašyta už 7737,11 eur. (24psl.).

Pastaba Nr.08. Atsargos. Atsargų pirka už 207435,91 eur, tame skaičiuje inventoriaus už 78285,88 eur, kompiuterių už savivaldybės lėšas - 6846,31 eur. nemokamai atsargų gauta už 60218,10 eur, sunaudota veikloje – 251329,49 eur. (25psl.).

Pastaba Nr. 09. (29psl.) Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Automobilių draudimas	391,00
2.	Turto draudimas	159,00
3.	Spaudos prenumerata	328,94
4.	Civilinis draudimas	666,00
	IŠ VISO:	1544,94

Pastaba Nr. 10. Gautinas sumas už suteiktas paslaugas sudaro: TLK – 164057,08 eur.; pirklųjų skolos- 3888,75 eur.; mokamos paslaugos – 61,51 eur. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta (30psl.).

Pastaba Nr. 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 62697,49 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)
1.	Valstybės biudžetas	1317,80
2.	Savivaldybės biudžetas	40172,31
3.	Europos sąjungos projektai	42926,45
4.	Kiti šaltiniai	20125,04
	IŠ VISO:	104541,6

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

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	50505,48
3.	Mokėtinas garantinis fondas	223,07
4.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	-32,39
5.	Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus	-6645,38
6.	Mokėtinos sumos pagal darbuotojų prašymus (profesinės sąjungos nario mokestis ir individualus draudimas)	-76,80
	IŠ VISO	43973,98

Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus yra pravestos, bet nenurašytos į sąnaudas.

Pastaba Nr. 17. Sukauptos mokėtinos sumos:

Eil. Nr.	Sukauptos mokėtinos sumos	Suma (eur)
1.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	125786,35
2.	Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	38968,61
3.	Sukauptos garantinio fondo sąnaudos	251,57
	IŠ VISO:	165006,53

Pastaba Nr. 18. Grynojo turto pokyčiai.

Eil. Nr.	Grynasis turtas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Dalininkų kapitalas	95108,68
2.	Einamųjų metų perviršis	-451719,4
3.	Ankstesniųjų metų perviršis	196020,51
	IŠ VISO:	-160590,21

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 2216039,73 eur. Kitas pagrindinės veiklos pajamas sudaro kabineto nuomos pajamos – 878,47 eur., eksploatacinės pajamos – 1372,95 eur.(38psl.)

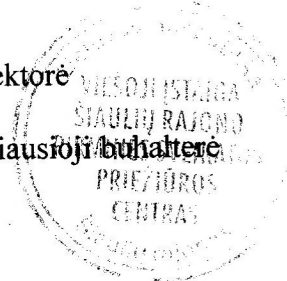
Pastaba Nr.22 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 2097626,08eur., t.y. darbo užmokesčio sąnaudos –1603870,27 eur., socialinio draudimo sąnaudos – 493755,81 eur. (40psl.)

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

Eil. Nr.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena (eur)
1.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-32,39
2.	Palūkanų sąnaudos	-632,23
	IŠ VISO:	-664,62

Direktore

Vyriausioji buhalterė



Vilma Plaušinitienė

Marytė Vodeikienė

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450109
D/L: 2017-04-27 11:25:14

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-15 Nr. (6.8)-1-421
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eh. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		98.069,51	113.254,62
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai	P03	0,29	0,29
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,29	0,29
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	98.069,22	113.254,33
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		0,29	0,29
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		82.955,04	92.969,20
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		5.258,98	18.176,36
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.854,91	2.108,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		275.840,26	516.289,79
I	Atsargos	P08	43.575,77	95.231,99
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43.575,77	95.231,99
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	1.544,94	5.950,75
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	168.022,06	257.384,47
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, turta, paslaugas	P10	168.022,06	155.554,84
III.5	Sukauptos gautinos sumos			66.191,83
III.6	Kitos gautinos sumos			35.637,80
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	62.697,49	157.722,58
	IŠ VISO TURTO:		373.909,77	629.544,41

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	104.541,60	125.760,28
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.317,80	1.490,60
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		40.172,31	17.789,84
IV	Iš kitų šaltinių		42.926,45	71.661,37
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		20.125,04	34.818,47
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		429.958,38	212.654,94
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		429.958,38	212.654,94
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	220.977,87	104.264,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		43.973,98	6.561,18
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	165.006,53	66.191,83
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			35.637,80
F	GRYNASIS TURTAS			
I	Dalininkų kapitalas	P18	-160.590,21	291.129,19
II	Rezervai		95.108,68	95.108,68
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-255.698,89	196.020,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-451.719,40	-25.884,76
			196.020,51	221.905,27
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		373.909,77	629.544,41

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vilma Plaušinitienė
(vardas ir pavardė)

Marytė Vodeikienė
(vardas ir pavardė)

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

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147450109
D/L: 2017-04-27 11:25:14


VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

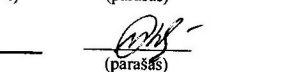
2014-03-15 Nr. (6.8) -1-4291
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
		Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.371.394,42	2.481.269,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		155.354,69	162.149,82
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		9.015,83	36.461,37
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		45.175,61	31.665,44
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		28.734,92	48.161,94
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		72.428,33	45.861,07
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.216.039,73	2.319.120,07
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	2.216.039,73	2.319.120,07
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-2.824.700,62	-2.494.680,79
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-2.097.626,08	-1.907.502,93
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34.178,39	-38.826,16
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-93.193,46	-73.783,50
V	TRANSPORTO		-2.485,46	-80,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-52.171,94	-84.514,07
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4.041,79	-6.415,70
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-214.587,16	-160.567,20
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-388,13	
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-174.090,96	-99.790,25
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-4,24	-7,02
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-11.062,14	-53.918,65
XIV	KITOS		-131.904,25	-62.321,84
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-8.966,62	-6.953,47
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-453.306,20	-13.410,90
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.251,42	-11.839,57
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	2.251,42	678,24
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAMOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-12.517,81
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-664,62	-634,29
G	PELNO MOKĖSTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-451.719,40	-25.884,76
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-451.719,40	-25.884,76
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktore
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))


(parašas)


(parašas)

Vilma Plausinaitienė
(vardas ir pavardė)

Marytė Vodeikiene
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147450109
 D/L: 2017-04-27 11:25:14

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2017-03-15 Nr. (6.P)-1-4422
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

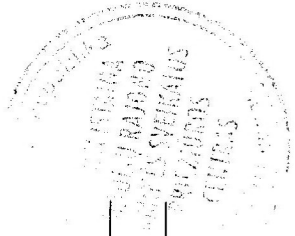
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mazumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulaukimas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likuts užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		95.108,68				221.905,26		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			317.013,94	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X	0,01		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X	-25.884,76		
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuts praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		95.108,68				196.020,51		
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			291.129,19	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X			
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X	-451.719,40		
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuts ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		95.108,68				-255.698,89		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktore
 (teises aktais parengto pasirašyti asmens pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nrvakomna naciai teises aktus)

[Signature]
 (parašas)
[Signature]
 (parašas)



Višeji įstaiga Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147450109
 D/L: 2017-04-27 11:25:14

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-15 Nr. (6.8)-1-1-12.3
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.1	Įplaukos		-64.931,39	0,00	-64.931,39	106.858,34	0,00	106.858,34
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		1.812.967,41	0,00	1.812.967,41	1.961.230,24	0,00	1.961.230,24
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto		74.837,19	0,00	74.837,19	26.861,46	0,00	26.861,46
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		67.666,61	0,00	67.666,61	26.641,14	0,00	26.641,14
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		67.558,08	0,00	67.558,08			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		512,50	0,00	512,50	220,32	0,00	220,32
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.737.580,90	0,00	1.737.580,90	1.901.743,25	0,00	1.901.743,25
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		549,32	0,00	549,32	32.624,67	0,00	32.624,67
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Įmokos	P02	-1.877.898,80	0,00	-1.877.898,80	-1.854.371,90	0,00	-1.854.371,90
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.311.825,29	0,00	-1.311.825,29	-1.328.671,09	0,00	-1.328.671,09
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-108.198,74	0,00	-108.198,74	-87.665,24	0,00	-87.665,24
III.3	Komandiruočių		-1.180,00	0,00	-1.180,00	-277,60	0,00	-277,60
III.4	Transporto		-50.517,36	0,00	-50.517,36	-75.840,71	0,00	-75.840,71
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.921,79	0,00	-3.921,79	-6.457,52	0,00	-6.457,52
III.6	Paprasčio renomo ir eksploatavimo		-103.223,31	0,00	-103.223,31	-139.592,75	0,00	-139.592,75
III.7	Atsargų įsigijimo		-134.720,63	0,00	-134.720,63	-130.586,09	0,00	-130.586,09
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-4,24	0,00	-4,24	-7,02	0,00	-7,02
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-138.963,46	0,00	-138.963,46	-70.844,41	0,00	-70.844,41
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos įmokos		-25.343,98	0,00	-25.343,98	-14.429,47	0,00	-14.429,47

(lėšųys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šiaulių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras, 175874865, J. Basanavičiaus g. 6, Kuršėnų m., Šiaulių r. sav.
 2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašę ataskaitinis laikotarpis			
			Testuojami pinigų srautai	Netestuojami pinigų srautai	Testuojami pinigų srautai	Netestuojami pinigų srautai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (fiksyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-30 093,70	0,00	-30 093,70	-12 244,53	0,00	-12 244,53
II	Ilgalaikio turto (fiksyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-30 093,70	0,00	-30 093,70	-12 244,53	0,00	-12 244,53
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų samokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui 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 turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansines veiklos pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-95 025,09	0,00	-95 025,09	94 613,81	0,00	94 613,81
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		157 722,58		157 722,58	63 108,77		63 108,77
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		62 697,49		62 697,49	157 722,58		157 722,58

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

(parašas)
 (parašas)

Vilma Pleušnaitienė
 (vardas ir pavardė)
 Marytė Vodelkienė
 (vardas ir pavardė)

