

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

Viešoji įstaiga Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190882171, Pušyno g. 2, Prienų m., Prienų r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2022 m. liepos 27 d. Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		416 893,20	407 852,16
I.	Nematerialusis turtas		10 618,54	12 222,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		10 618,54	12 222,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		406 274,66	395 629,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		135 411,76	137 578,02
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		84 694,89	87 357,87
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		11 665,26	12 518,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		25 322,82	29 799,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		149 179,93	128 375,49
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 293 608,54	1 096 837,39
I.	Atsargos		43 155,18	74 881,29
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43 155,18	74 881,29
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		4,00	10,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		266 618,02	251 324,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		44 426,01	32 508,69
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		218 383,86	187 613,44

III.5	Sukauptos gautinos sumos		3 119,10	30 847,99
III.6	Kitos gautinos sumos		689,05	354,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		983 831,34	770 621,56
	IŠ VISO TURTO:		1 710 501,74	1 504 689,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		314 834,95	294 764,12
I.	Iš valstybės biudžeto		68 687,97	62 859,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		86 373,57	89 188,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		147 153,32	122 030,05
IV.	Iš kitų šaltinių		12 620,09	20 686,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		203 845,74	42 396,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		203 845,74	42 396,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		25 515,81	20 372,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		157 936,12	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20 393,81	20 393,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1 629,99
F.	GRYNASIS TURTAS		1 191 821,05	1 167 529,15
I.	Dalininkų kapitalas		12 232,80	12 232,80
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 179 588,25	1 155 296,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24 291,90	2 179,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 155 296,35	1 153 116,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 710 501,74	1 504 689,55

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Artūras Ivanauskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sonata Visockienė
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190882171, Pušyno g. 2, Prienų m., Prienų r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojamą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas,
adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. birželio 30D. DUOMENIS**

2022-07-27 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 573 947,97	1 451 854,54
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		281 667,49	302 507,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		229 484,91	89 999,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 815,08	2 748,30
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11 190,44	7 279,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		38 177,06	202 479,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 292 280,48	1 149 347,07
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 292 280,48	1 149 347,07
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1 549 656,07	-1 599 711,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 172 843,06	-1 246 650,36
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-23 929,06	-27 621,44
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-39 461,03	-33 621,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-687,26	
V.	TRANSPORTO		-78 252,96	-42 150,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-597,37	-505,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19 406,20	-6 391,08
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-9 463,14	-15 605,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-161 365,57	-188 541,20
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-13 983,51	-1 796,89
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-28 494,19	-34 673,25
XIV.	KITOS		-1 172,72	-2 153,13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		24 291,90	-147 856,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		24 291,90	-147 856,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		24 291,90	-147 856,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Artūras Ivanauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Sonata Visockienė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			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):	62 859,02			191 386,61	-7 699,63		-145 511,99	-25 510,50	-1 055,64	-1 727,68	72 740,19
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62 820,47			66 857,62	-7 699,63		-22 672,13	-25 510,50	-1 055,64		72 740,19
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38,55			124 528,99			-122 839,86			-1 727,68	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	89 188,65						-1 407,54				87 781,11
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	89 188,65						-1 407,54				87 781,11
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	122 030,05			465,29	-12,54		-1 694,88	-150,75			120 637,17
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	122 030,05			465,29	-12,54		-1 694,88	-150,75			120 637,17
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	20 686,40			15 400,45			-16 630,44			4 903,50	24 359,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20 686,40			15 400,45			-11 726,94				24 359,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-4 903,50			4 903,50	
5.	Iš viso finansavimo sumų	294 764,12			207 252,35	-7 712,17		-165 244,85	-25 661,25	-1 055,64	3 175,82	305 518,38

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		74 881,29						74 881,29
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		129 010,23						129 010,23
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		46 286,87						46 286,87
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		82 723,36						82 723,36
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-149 626,52						-149 626,52
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Snaudota veikloje		-149 626,52						-149 626,52
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		54 265,00						54 265,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Snaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		54 265,00						54 265,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		74 881,29						74 881,29

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			282 262,71	96 220,64			213 499,39		86 208,56		272 370,17			950 561,47
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
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+3.2+3.3)			-1 055,64											-1 055,64
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto			-1 055,64											-1 055,64
3.3.	nurašyto														
4.	Pergрупavimai (+/-)									2 000,41		-2 000,41			
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			281 207,07	96 220,64			213 499,39		88 208,97		270 369,76			949 505,83
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-144 684,69	-8 862,77			-200 980,81		-56 409,00	X	-143 994,68	X	X	-554 931,95
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								-2 000,41	X		X	X	-2 000,41
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-884,10	-1 331,49			-426,66		-2 251,80	X	-4 327,27	X	X	-9 221,32
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		654,46							X		X	X	654,46
9.1.	parduoto	X									X		X	X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
9.2.	perduoto	X		654,46							X		X	X	654,46
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-144 914,33	-10 194,26			-201 407,47		-60 661,21	X	-148 321,95	X	X	-565 499,22
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)			136 292,74	86 026,38			12 091,92		27 547,76		122 047,81			384 006,61
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			137 578,02	87 357,87			12 518,58		29 799,56		128 375,49			395 629,52

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 920,45							14 920,45
2.	Įsigijimai 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		14 920,45							14 920,45
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2 697,81		X		X	X		-2 697,81
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-802,05		X		X	X		-802,05
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3 499,86		X		X	X		-3 499,86
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		11 420,59							11 420,59
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		12 222,64							12 222,64

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

**Viešosios įstaigos Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centro
2022 metų II ketvirčio**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 metų rugpjūčio 9 d.

1. Bendroji dalis

1.1. Viešoji įstaiga Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - įstaiga) įregistruotas 1997 m. spalio 1 d. įstaigai suteiktas kodas 190882171. Įstaiga yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

1.2. Įstaigos buveinės adresas: Pušyno g. 4, Prienai.

1.3. Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

1.4. Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorius Artūras Ivanauskas ir vyriausioji buhalterė Sonata Visockienė.

1.5. Kontroliuojantis subjektas – Prienų rajono savivaldybės administracija.

1.6. VšĮ Prienų raj. PSPC yra:

pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros centras (poliklinika),

greitosios medicinos pagalbos skyrius,

laboratorija,

vaikų ir odontologijos poliklinika,

administracija,

ūkio dalis,

buhalterija,

Išlaužo ambulatorija,

Šilavoto ambulatorija,

medicinos punktai: Naujosios Ūtos, Pakuonio, Strielčių.

1.7. Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną dirbo 115 darbuotojų.

1.8. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d., veikla

neterminuota.

1.9. Vykdam savo veiklą įstaiga vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos darbo kodeksu ir kitais teisės aktais. Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus: LR buhalterinės apskaitos įstatymas; Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas; Valstybės ir savivaldybių turto valdymo ir disponavimo juo įstatymas; LR Finansų ministro įsakymas „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ ir kitais teisės aktais.

2. Apskaitos politika

2.1. Teikiant 2022 m. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį pagal VSAFAS, apskaitos politika neteikiama. Apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2021 m. metinio finansinių ataskaitų rinkinio.

3. Pastabos

3.1. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį, kaip nustato 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių ir klaidų taisymas“ nebuvo atliktas apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos įstaigoje nėra.

3.3. Įstaigos finansinis rezultatas lyginant su 2021 metų II ketvirčio rezultatu reikšmingai pasikeitė, kadangi nuo 2022 m. sausio 1 d. padidėjo balo vertė, kuri įtakoja apmokėjimą už sveikatos priežiūros paslaugas iš Kauno TLK. Taip pat 2021 m. I pusmetį darbuotojams buvo mokami priedai dėl šalyje paskelbtos ekstremalios situacijos dėl Covid-19 ligos, kurių dalis nebuvo kompensuojami iš valstybės biudžeto lėšų, kas ženkliai įtakojo 2021 m. I pusmečio įstaigos neigiamą finansinį rezultatą.

3.4. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamos, lyginant su 2021 metų I pusmečio finansavimo pajamomis, šios ženkliai išaugo dėl 2022 m. I pusmetį gautų iš valstybės biudžeto med. priemonių ir vakcinų dėl COVID-19 ligos panaudojimas.

3.5. Pagrindinės veiklos kitos pajamos palyginus paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos su praėjusių finansinių metų atitinkamu tarpiniu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazinių kainų padidėjimo nuo 2022 m. sausio 1 d.

3.6. Informacija apie 2022 m. II ketvirčio finansavimo sumų detalizavimą pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 priedo formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

3.7. Pagrindinės veiklos sąnaudos per 2022 m. I pusmetį yra 1549656,07 Eur, kur didžiausią dalį (75,7 procentus) sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (1172843,06 Eur).

Įstaigos transporto sąnaudos (automobilių remontas, kuras, draudimas) sudaro 78252,96 Eur, lyginant su 2021 m. ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos ženkliai padidėjo. Taip pat padidėjo nuomos sąnaudos, kadangi nuo šių metų sausio 1 d. atsirado GMP skyriaus ryšių ir kompiuterinės įrangos nuomos sąnaudos (2021 metais dalis šių sąnaudų buvo priskirta prie kitų paslaugų sąnaudų).

3.8. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, transporto priemonės baldai ir biuro (kompiuterinė) įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas (medicininė įranga). Ilgalaikio materialiojo turto vertė per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 22268,05 Eur dėl per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise gauto turto (33371,28 Eur) ir apskaičiuoto per ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo (11103,23 Eur).

Įstaigos turto, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra visiškai nusidėvėjęs, bet veikloje naudojamas, pradinė įsigijimo vertė yra 299340,02 Eur.

Detali informacija apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes yra pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede.

3.9. Trumpalaikį turtą įstaigoje sudaro atsargos, gautinos sumos ir pinigai, pinigų ekvivalentai.

Atsargos įstaigoje sudaro medikamentai, vakcinos, medicininės medžiagos, reagentai ir kitos priemonės, taip pat degalai automobiliams. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį yra pateiktas 8-ojo VSAFAS 1 priede. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį įsigijo atsargų už 50 050,31 Eur, gavo nemokamai (vakcinos, med. priemonės) už 16854,05 Eur, sunaudavo savo veikloje už 78014,18 Eur, perdavė kitiems viešojo sektoriaus subjektams (vakcinos nuo Covid-19 ligos) už 351 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Banko sąskaitoje 982974,22 Eur;

Įstaigos kasoje 857,12 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 266618,02 Eur, iš jų

Gautinos finansavimo sumos yra 44426,01 Eur, iš jų:

- Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 39522,51 Eur. darbuotojų darbo užmokesčio padidėjimo kompensavimui (dėl GMP darbuotojų išmokėtų padidintų atlyginimų ryšium su Covid-19 liga).

- Gautinos sumos iš kitų šaltinių 4903,50 Eur.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas yra 218383,86 Eur, iš jų:

- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš Kauno TLK 212799,68 Eur;
- Gautinos sumos už suteiktas med. paslaugas iš kitų įstaigų 5584,18 Eur.

3.10. Finansavimo sumos. Per 2022 m. I pusmetį įstaiga finansavimo sumų (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) gavo 193065,55 Eur. Turto gauta už 132948,69 Eur (iš jų 33371,28 Eur turtas, gautas patikėjimo teise, vakcinos nuo Covid-19 ligos ir vakcinavimui skirtos med. priemonės 79273,66 Eur., kitos vakcinos 20303,75 Eur.

Informacija apie finansavimo sumų pasikeitimus, panaudojimą ir likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

3.11. Įstaigos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 203845,74 Eur, iš jų:

- 25515,81 Eur mokėtinos sumos tiekėjams (už medikamentus, kurą automobiliams, komunalines paslaugas ir kt.);
- 157936,12 Eur įsipareigojimai darbuotojams (mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo ir pajamų mokesčio įmokos);
- 20393,81 sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai).

Direktorius

Artūras Ivanauskas

Vyriausioji buhalterė

Sonata Visockienė