

**(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 20__M._____D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		322 006,59	407 852,16
I.	Nematerialusis turtas		9 816,49	12 222,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			12 222,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas		9 816,49	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		312 190,10	395 629,52
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		134 572,28	137 578,02
II.3	Infrastruktūros statiniai			87 357,87
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		11 238,60	12 518,58
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		166 379,22	158 175,05
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 388 684,42	1 096 837,39
I.	Atsargos		48 662,58	74 881,29
I.1	Strateginės ir nелеičiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		48 662,58	74 881,29
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		10,00	10,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		232 950,02	251 324,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			32 508,69
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		232 280,70	187 613,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos			30 847,99
III.6	Kitos gautinos sumos		669,32	354,42
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 107 061,82	770 621,56
	IŠ VISO TURTO:		1 710 691,01	1 504 689,55
D.	FINANSAVIMO SUMOS		232 507,56	294 764,12
I.	Iš valstybės biudžeto		63 012,80	62 859,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 646,33	89 188,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		145 030,28	122 030,05
IV.	Iš kitų šaltinių		22 818,15	20 686,40
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		186 466,33	42 396,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		186 466,33	42 396,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų 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		15 664,86	20 372,48
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		150 407,66	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		20 393,81	20 393,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			1 629,99
F.	GRYNASIS TURTAS		1 291 717,12	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		1 279 484,32	1 155 296,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		124 187,97	2 179,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 155 296,35	1 153 116,80
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 710 691,01	1 504 689,55

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 314 491,17	2 224 446,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		307 845,39	481 390,54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		242 015,77	225 434,71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 334,96	4 122,45
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		13 313,48	11 439,09
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		49 181,18	240 394,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 006 645,78	1 743 055,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 006 645,78	1 743 055,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-2 190 034,37	-2 292 287,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 698 657,69	-1 761 841,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-35 864,51	-41 638,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-47 821,81	-41 880,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-687,26	
V.	TRANSPORTO		-105 034,69	-72 618,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-831,37	-505,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-20 393,56	-8 761,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-10 328,38	-16 843,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-203 439,64	-298 924,60
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-20 374,92	-2 765,33
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-44 831,46	-44 356,73
XIV.	KITOS		-1 769,08	-2 153,13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		124 456,80	-67 841,68
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-268,83	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		124 187,97	-67 841,68
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		124 187,97	-67 841,68
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(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 inventorių	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		75 512,54						75 512,54
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		268 682,15						268 682,15
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		153 779,56						153 779,56
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		114 902,59						114 902,59
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-295 532,11						-295 532,11
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-295 532,11						-295 532,11
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		48 662,58						48 662,58
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.	Sunaudota 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)		48 662,58						48 662,58
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		75 512,54						75 512,54

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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: euras

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	200 842,40		80 665,50	-7 699,63		-246 737,35	-25 861,50	-1 055,64		63 012,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	62 820,47			80 665,50	-7 699,63		-45 856,40	-25 861,50	-1 055,64		63 012,80
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	38,55	200 842,40					-200 880,95				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	89 188,65			11 583,28			-3 334,96		-95 790,64		1 646,33
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	89 188,65			11 583,28			-3 334,96		-95 790,64		1 646,33
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			36 326,25	-12,54		-13 162,73	-150,75			145 030,28
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	122 030,05			36 326,25	-12,54		-13 162,73	-150,75			145 030,28
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	20 686,40	11 286,56		40 026,37			-49 181,18				22 818,15
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20 686,40			40 026,37			-39 374,18				21 338,59
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11 286,56					-9 807,00				1 479,56
5.	Iš viso finansavimo sumų	294 764,12	212 128,96		168 601,40	-7 712,17		-312 416,22	-26 012,25	-96 846,28		232 507,56

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	282 262,71	96 220,64			213 499,39	358 578,73		950 561,47
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	1 123,74					34 627,48		35 751,22
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	1 123,74					34 627,48		35 751,22
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-1 055,64	-95 790,64				-1 226,54		-98 072,82
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-1 055,64	-95 790,64						-96 846,28
3.3.	nurašyto						-1 226,54		-1 226,54
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	282 330,81	430,00			213 499,39	391 979,67		888 239,87
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-144 684,69	-8 862,77			-200 980,81	-200 403,68	X	-554 931,95
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3 073,84				-1 279,98	-26 422,31	X	-30 776,13

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)		8 432,77				1 225,54	X	9 658,31
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto		8 432,77					X	8 432,77
10.3.	nurašyto						1 225,54	X	1 225,54
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-147 758,53	-430,00			-202 260,79	-225 600,45	X	-576 049,77
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	134 572,28				11 238,60	166 379,22		312 190,10
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	137 578,02	87 357,87			12 518,58	158 175,05		395 629,52
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 920,45							14 920,45
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		14 920,45							14 920,45
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2 697,81		X		X	X		-2 697,81

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2 406,15		X		X	X		-2 406,15
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-5 103,96		X		X	X		-5 103,96
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		9 816,49							9 816,49
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		12 222,64							12 222,64

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudoti programinę įrangą ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 metų lapkričio 22 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. Vši 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 117 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 III 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. 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. 9 mėnesių įstaigos neigiamą finansinį rezultatą.

3.4. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamos, lyginant su 2021 metų 9 mėnesių finansavimo pajamomis, šios sumažėjo, nes 2021 metais dėl valstybės lygio ekstremalios situacijos buvo mokami padidinti atlyginimai, kurie buvo kompensuojami iš PSDF lėšų.

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. 9 mėnesių 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. 9 mėnesius yra 2190034,37 Eur, kur

didžiausią dalį (77,6 procentus) sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (1698657,69 Eur).

Įstaigos transporto sąnaudos (automobilių remontas, kuras, draudimas) sudaro 105034,69 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 sumažėjo 83439,42 Eur dėl per ataskaitinį laikotarpį pagal patikėjimo teisę gauto turto (automobilių stovėjimo aikštelės) gražinimo turto savininkui ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo

Įstaigos turto, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra visiškai nusidėvėjęs, bet veikloje naudojamas, pradinė įsigijimo vertė yra 298837,53 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.

Atsargas 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 153779,56 Eur, gavo nemokamai (vakcinos, med. priemonės) už 114902,59 Eur, sunaudavo savo veikloje už 295532,11 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Banko sąskaitoje 1 105 940,60 Eur;

Įstaigos kasoje 1 121,22 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 232950,02 Eur, iš jų

- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš Kauno TLK 227 118,79 Eur;
- Gautinos sumos už suteiktas med. paslaugas iš kitų įstaigų 5 161,91 Eur.
- Gautinos sumos komunalinių mokesčių sąnaudų kompensavimui 669,32 Eur.

3.10. Finansavimo sumos. Per 2022 m. 9 mėnesius įstaiga finansavimo sumų (išskyrus

neatlygintinai gautą turta) gavo 212128,96 Eur. Turto gauta už 168601,40 Eur (turtas, gautas patikėjimo teise, vakcinos nuo Covid-19 ligos ir vakcinavimui skirtos med. priemonės , kitos vakcinos).

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 186466,33 Eur, iš jų:

- 15664,86 Eur mokėtinos sumos tiekėjams (už medikamentus, kurą automobiliams, komunalines paslaugas ir kt.;
- 150407,66 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