

**(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: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		309 084,13	320 614,12
I.	Nematerialusis turtas		8 212,39	9 014,44
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8 212,39	9 014,44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		300 871,74	311 599,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		132 803,72	133 688,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		127 718,42	27 084,84
II.6	Transporto priemonės		10 384,28	10 811,94
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		29 965,32	140 014,90
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		1 476 662,13	1 227 355,61
I.	Atsargos		45 557,96	40 475,38
I.1	Strateginės ir nелеčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		45 557,96	40 475,38
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		358,00	800,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		268 766,55	249 480,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			536,22
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		267 645,38	247 974,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1 121,17	970,05
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 161 979,62	936 598,87
	IŠ VISO TURTO:		1 785 746,26	1 547 969,73
D.	FINANSAVIMO SUMOS		224 548,96	221 216,15
I.	Iš valstybės biudžeto		62 658,48	59 397,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		7 143,34	7 390,12
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		137 662,55	138 002,63
IV.	Iš kitų šaltinių		17 084,59	16 426,20
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		310 856,95	147 326,43
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		310 856,95	147 326,43
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 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		24 253,19	29 365,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		170 868,81	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		115 734,95	115 806,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			2 154,63
F.	GRYNASIS TURTAS		1 250 340,35	1 179 427,15
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		1 238 107,55	1 167 194,35
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		70 913,20	11 898,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 167 194,35	1 155 296,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 785 746,26	1 547 969,73

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojtas 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		804 472,04	825 876,98
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16 829,51	192 516,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 387,09	172 632,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		246,78	1 407,54
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 108,07	1 845,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11 087,57	16 630,44
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		787 642,53	633 360,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		787 642,53	633 360,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-733 294,79	-808 953,18
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-581 818,39	-583 641,06
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11 657,04	-12 023,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-28 386,21	-27 770,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-32 601,26	-45 058,71
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-271,60	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6 919,34	-4 836,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 356,73	-269,38
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-43 209,78	-112 986,44
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-7 274,41	-6 685,63
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16 710,94	-15 095,11
XIV.	KITOS		-3 089,09	-586,36
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		71 177,25	16 923,80
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		-264,05	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		70 913,20	16 923,80
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		70 913,20	16 923,80
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 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: eurai

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):	59 397,20			6 648,37			-3 387,09				62 658,48
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	59 397,20			6 648,37			-3 387,09				62 658,48
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 390,12						-246,78				7 143,34
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 390,12						-246,78				7 143,34
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):	138 002,63			1 767,99			-2 108,07				137 662,55
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	138 002,63			1 767,99			-2 108,07				137 662,55
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	16 426,20			11 745,96			-11 087,57				17 084,59
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 907,52			11 745,96			-11 087,57				15 565,91
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 518,68										1 518,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	221 216,15			20 162,32			-16 829,51				224 548,96

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

6-jo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-264,05	-365,10
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-264,05	-365,10
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	264,05	365,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		40 475,38						40 475,38
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		66 174,50						66 174,50
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		46 139,23						46 139,23
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		20 035,27						20 035,27
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-55 898,23						-55 898,23
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-55 898,23						-55 898,23
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		50 751,65						50 751,65
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)		50 751,65						50 751,65
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		40 475,38						40 475,38

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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: eurai

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	282 330,81	430,00		33 371,28	213 499,39	368 096,98		897 728,46
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)								
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
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.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)					-12 472,49			-12 472,49
3.1.	perduoto					-12 472,49			-12 472,49
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)				270 369,76		-270 369,76		
5.	Kiti pokyčiai				127,05				127,05
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	282 330,81	430,00		303 868,09	201 026,90	97 727,22		885 383,02
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	-1 080,04	-430,00		-6 286,44	-202 687,45	-228 082,08	X	-438 566,01
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-147 562,77						X	-147 562,77
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-884,28			-7 018,28	-426,66	-2 524,77	X	-10 853,99

(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)					12 471,49		X	12 471,49
10.1.	parduoto					12 471,49		X	12 471,49
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)				-162 844,95		162 844,95	X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-149 527,09	-430,00		-176 149,67	-190 642,62	-67 761,90	X	-584 511,28
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)	132 803,72			127 718,42	10 384,28	29 965,32		300 871,74
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.	laikina 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)	281 250,77			27 084,84	10 811,94	140 014,90		459 162,45
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.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikina 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: eurai

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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 920,45							14 920,45
2.	Įsigijimai 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.	Įsigijimo 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	-5 906,01		X		X	X		-5 906,01

(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, 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	-802,05		X		X	X		-802,05
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergрупavimai (+ / -)	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	-6 708,06		X		X	X		-6 708,06
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 parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergрупavimai (+ / -)									
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)		8 212,39							8 212,39
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		9 014,44							9 014,44

(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
2023 metų I ketvirčio**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 metų gegužės 18 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 121 darbuotojas.

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

neterminuota.

1.9. Vykdamt 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 2023 m. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį pagal VSAFAS, apskaitos politika neteikiama. Apskaitos politika pateikta aiškinamajame rašte prie 2022 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 2022 metų I ketvirčio rezultatu reikšmingai pasikeitė, kadangi nuo 2022 m. lapkričio 1 d. padidėjo balo vertė, kuri įtakoja apmokėjimą už sveikatos priežiūros paslaugas iš Kauno TLK.

3.4. Veiklos rezultatų ataskaitoje finansavimo pajamos, lyginant su 2022 metų 3 mėnesių finansavimo pajamomis, šios sumažėjo, nes 2022 metais I ketvirtį 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. lapkričio 1 d.

3.6. Informacija apie 2023 m. 3 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 2023 m. 3 mėnesius yra 733294,79 Eur, kur didžiausią dalį (79,3 procentus) sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (581818,39 Eur).

Įstaigos transporto sąnaudos (automobilių remontas, kuras, draudimas) sudaro 32601,26 Eur, lyginant su 2022 m. ataskaitiniu laikotarpiu šios sąnaudos sumažėjo dėl sumažėjusių automobilių degalų kainų.

3.8. Ilgalaikis turtas. Įstaigos ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, transporto priemonės baldai ir biuro (kompiuterinė) įranga, mašinos ir įrenginiai (medicininė įranga), kitas ilgalaikis materialusis turtas. Įstaigos turto, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra visiškai nusidėvėjęs, bet veikloje naudojamas, pradinė įsigijimo vertė yra 298570,35 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 46139,23 Eur, gavo nemokamai (vakcinos, med. priemonės) už 20035,27 Eur, sunaudavo savo veikloje už 55898,23 Eur.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Banko sąskaitoje 1 160 228,46 Eur;

Įstaigos kasoje 1 751,16 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 268766,55 Eur, iš jų

- Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš Kauno TLK 262180,66 Eur;
- Gautinos sumos už suteiktas med. paslaugas iš kitų įstaigų 5464,72 Eur.
- Gautinos sumos komunalinių mokesčių sąnaudų kompensavimui 1121,17 Eur.

3.10. Finansavimo sumos. Per 2023 m. 3 mėnesius įstaiga gavo finansavimo sumų (nemokamai gautas turtas, atsargos) už 20162,32 Eur. (vakcinos, medicininės priemonės)

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 310856,95 Eur, iš jų:

- 24253,19 Eur mokėtinos sumos tiekėjams (už medikamentus, kurą automobiliams,

komunalines paslaugas ir kt.;

- 170868,81 Eur įsipareigojimais darbuotojams (mokėtinas darbo užmokestis, socialinio draudimo ir pajamų mokesčio įmokos);
- 115734,95 sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai).

Direktorius

Artūras Ivanauskas

Vyriausioji buhalterė

Sonata Visockienė