

VIEŠOJI ĮSTAIGA PRIENŲ RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Kodas 190882171 Pušyno g. 4 LT-59115 Prienai Tel. 60 435, Faks. 60 435,
El.paštas administracija@prienupspc.lt, AB bankas Swedbank As LT 877300010080542925

Viešosios įstaigos Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centro 2023 metų aiškinamasis raštas

2024 m. kovo 5 d.

1. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Prienų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - įstaiga) įstaigų įstatyme numatyta nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Prienų rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitą banke. Įstaigos buveinė yra Pušyno g. 4, Prienai. Įstaiga yra ribotos atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris: 190882171. Įregistruota 1997 m spalio 01 d. Banko rekvizitai: AB bankas "Swedbank" A/s LT 877300010080542925. Vidutinis sąrašinis 2023 metais dirbančiųjų skaičius – 104 darbuotojų, iš jų: administracijos darbuotojai – 5, gydytojai – 23, slaugytojos – 40, kitas personalas, teikiantis asmens sveikatos priežiūros paslaugas - 11, kito personalo – 26.

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

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

VšĮ Prienų raj. PSPC yra:

pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros centras (poliklinika),

psichikos sveikatos centras,

laboratorija,

vaikų ir odontologijos poliklinika,

administracija,

ūkio dalis,

buhalterija,

Išlaužo ambulatorija,

Šilavoto ambulatorija,

medicinos punktai: Naujosios Ūtos, Pakuonio, Strielčių.

Įstaiga 2023 metais filialų neturėjo.

Vadovaujantis 2007 m. birželio mėn. 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 m. sausio mėn.01 d. VšĮ Prienų raj. PSPC finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2023 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė 1504128,34 Eur, t.sk. ilgalaikis turtas 229038,46 Eur, trumpalaikis turtas 1275089,88Eur.

Grynasis turtas 1191645,97 Eur., dalininkų kapitalas 12232,80 Eur, finansavimas 204681,10 Eur.

Įstaiga per 2023 metus uždirbo 12232,80 Eur grynojo pelno.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31.

2. Apskaitos politika

1. VŠĮ Prienų raj. PSPC 2023 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio mėn. 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr.X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS).

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant UAB "Progra" buhalterines programas.

3. 2023 m. finansinės atskaitomybės parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

4. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

Nematerialusis turtas

6. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“ pateiktą sąvoką ir nematerialiam turtui priskirtus kriterijus, bei 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodus. Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$N=(V_1 - V_2)/T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – nematerialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Nematerialiojo turto (programinės įrangos) naudingo tarnavimo laikas 1 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas

7. Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis LR Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ pakeitimu (2014-11-05 Nr. 1215) minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 Eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 229038,46 Eur, suma apskaičiuojama iš ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė suma apskaičiuojama pagal formulę:

$N=(V_1 - V_2)/T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialaus turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Medicininė įranga – 9 m.

Transporto priemonės :

Spec. automobiliai – 6 m.

Lengvieji automobiliai – 9m .

Baldai –11 m.

Kompiuterinė įranga – 6 m;

Kitas nematerialus turtas – 4 m.

Ūkinis inventorių – 6 m.

Atsargos

8. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir medicinos priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir medicinos priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai, kiek medikamentų ir medicinos priemonių išduota greitosios medicinos skyriui, į medicinos punktus ir laboratorijas, ambulatorijoms, odontologiniams ir šeimos gydytojo kabinetams.

Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

Finansinis turtas

9. Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 14-ajame VSAFAS „Junginiai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“. Įstaiga ilgalaikio finansinio turto neturi.

9.1. Investicijų į vertybinius popierius įstaiga neturi

9.2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai apskaitoje registruojami gavus pinigus už suteiktas paslaugas, gavus finansavimo sumas iš finansavimo šaltinių ir kt.

9.3. Pinigų ir pinigų ekvivalentų sumažėjimas registruojamas kai sumokamos sumos, susijusios su įstaigos vykdoma veikla.

Finansavimo sumos

10. Įstaigoje gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-ojo VSAFAS ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

11. Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, iš savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių – skirstomos į: finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti ir neatlygintinai gautas turtas.

Įsipareigojimai

12. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

13. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius:

13.1. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama : ilgalaikiai

atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų šiuo metu nėra pripažinta ir registruota įstaigos apskaitoje.

13.2. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis, trumpalaikės finansinės paskolos, pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos, mokėtinos socialinės išmokos, pervestinos sumos į biudžetus, fondus ir kitiems subjektams, mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai. Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus ataskaitinių metų paskutinę dieną sudaro: mokėtinos sumos tiekėjams ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

13.3. Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS nuostatomis. Atidėjinių šiuo metu nėra pripažinta ir registruota įstaigos apskaitoje.

13.4. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS nuostatomis. Įstaiga finansinės nuomos sutarčių neturi.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę a neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjiniai peržiūrimi vieną kartą į metus ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną ir, jei reikia, koreguojami pagal naujus įvykius ir aplinkybes.

Pajamos

14. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

15. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Sąnaudos

16. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

16.1. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

16.2. Sąnaudos pripažįstamos pagal sąskaitas faktūras, mokėjimo žiniaraščius, buhalterines pažymas ir kitus dokumentus.

16.3. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose, pagal sąnaudų grupes.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

17. Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės nustatytos 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai,

neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“.

18. Metinis finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas iki Prienų rajono savivaldybės administracijos finansų skyriaus nustatytos datos.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

19. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai“. Įstaigos veikla priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

Apskaitos politikos keitimas

20. Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

20.1. Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam., kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Apskaitinių įverčių keitimas

21. Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaidų taisymas

22. Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

Ilgalaikis turtas

1. Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą **(Priedas P3)**

1.1 Nematerialaus turto likutinė vertė:

1.1.1. Programinė įranga ir jos licencijos – 5806,24 Eur.

1.1.2. Kitas ilgalaikis nematerialus turtas – 8621,25 Eur.

2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą **(Priedas P4-1)**

- 2.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė:
- 2.1.1. Pastatai – 130150,88 Eur;
- 2.1.2. Mašinos ir įrenginiai (med. įranga) – 56728,36Eur;
- 2.1.3. Transporto priemonės – 9103,30 Eur;
- 2.1.4. Baldai, biuro įranga ir kitas materialusis turtas – 18628,43 Eur.

Įstaiga patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialaus turto ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną likutinė vertė yra 180 303,42 Eur. (turtas gautas iš Prienų rajono savivaldybės administracijos).

Nuo 2023 m. liepos 1 d. įvykus GMP skyrių reorganizacijai, iš PSPC balanso GMP tarnybai perduota ilgalaikio turto: Pradinė vertė 212 341,64 Eur, nusidėvėjimas 151 487,45 Eur, likutinė vertė 60 854,19 Eur.

Trumpalaikis turtas

Atsargos

3. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede pateiktą formą (**Priedas P8**)

3.1. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį atsargų už 220 353,02 Eur

Pirkta už 155135,09 Eur;

Neatlygintinai gauta atsargų už 65 217,93 Eur.

Didžiąją dalį neatlygintinai gautų atsargų sudaro vakcinų nuo Covid-19 ligos savikaina, taip pat medicinos apsaugos priemonių savikaina, kitų medicinos priemonių, skirtų žmonių vakcinavimui savikaina, reagentai laboratoriniams tyrimams.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atsargų savikaina yra 30 609,63 Eur:

Įvairios medžiagos – 1739,18 Eur;

Kuras, tepalai, skysčiai transportui – 234,53 Eur;

Kietas kuras(anglis, malkos) – 326,66 Eur;

Medikamentai – 1606,79 Eur;

Reagentai – 5999,92 Eur;

Vakcinos – 800,67 Eur;

Parama med.pagalbos priemonių – 7938,41

Vakcinos(neatlygintinai gautos atsargos) – 7709,09Eur;

Vakcinos nuo Covid-19 ligos – 3120,00 Eur;

Med. priemonės dėl Covid-19 ligos – 1134,38 Eur.

Ūkinis inventorių buhalterinėje apskaitoje įsigytas, atiduodamas naudoti, užskaitomas į sąnaudas ir perkeliamas į nebalansinę sąskaitą iki pilno susidėvėjimo. Sudėvėto ir netinkamo naudoti ataskaitiniais metais ūkinio inventoriaus nurašyta už 8148,02 Eur.

Nuo 2023 m. liepos 1 d. įvykus GMP skyrių reorganizacijai, Greitosios medicinos pagalbos tarnybai iš PSPC nebalansinės sąskaitos perduota inventoriaus už 33 551,51 Eur., perduota medikamentų už 6661,88 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną įstaigoje neregistruota.

Per vienerius metus gautinos sumos

4. Per vienerius metus gautinos sumos įstaigoje yra gautinos sumos už suteiktas paslaugas, t.y. 157 338,13 Eur.

4.1. Informacija apie per vienus metus gautinų sumų savikainą ir balansinę vertę pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priede pateiktą formą (**Priedas P10**).

4.2. Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas sudaro gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos:

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas:

4.2.1. Pajamos iš pirkėjų už suteiktas paslaugas 155 894,93 Eur.;

4.2.2. Kitos gautinos sumos – 1 443,20 Eur (sumos komunalinių patarnavimų sąnaudoms kompensuoti).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

5. Įstaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai yra pinigai bankų sąskaitose ir gryniesi pinigai kasoje ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

5.1. Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede pateiktą formą (**Priedas P11**).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pinigai banko sąskaitoje – 1 086 293,08 Eur;

Pinigai kasoje – 6849,04 Eur.

Finansavimo sumos

6. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede (aiškinamojo rašto priedas P12, informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 20-ojo VSAFAS 5 priede (aiškinamojo rašto priedas P12)).

7. Finansavimo sumos įstaigoje grupuojamos į:

7.1. Nepiniginiam turtui. Šioje grupėje rodomos gautinos ir gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, iš kurių įsigytas ilgalaikis turtas ar atsargos. Per šį ataskaitinį laikotarpį finansavimo nepiniginiam turtui sumas sudarė neatlygintinai gautas turtas (vakcinos, medikamentai, med. priemonės) iš valstybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių.

7.2. Kitoms išlaidoms kompensuoti. Čia rodomos gautinos ir gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, skirtos einamosioms išlaidoms dengti.

7.3. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gauta 20 544,59 Eur, neatlygintinai gautas turtas (med. priemonės, vakcinos, ūkinis inventorių) – 65 217,93 Eur.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

8. Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas, komunalines ir ryšių paslaugas, įsipareigojimai darbuotojams

8.1. Informaciją apie kai kurias mokėtinas sumas pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS 12 priede pateiktą formą (**Priedas P17**).

8.2. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną 107 801,27 Eur., iš jų:
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 36,54 Eur;
Mokėtinos sumos tiekėjams – 7 606,16 Eur;
Kitos mokėtinos sumos – 921,21 Eur;
Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių, pensijinių kaupiniai) – 99237,36 Eur.

Pagrindinės veiklos pajamos

9. Pagrindinės veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė:

9.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, t.y. pajamos vykdant pagrindinę veiklą – už suteiktas medicininės paslaugas – 2 569 661,72 Eur (Iš Kauno teritorinės ligonių kasos administruojamo Privalomojo sveikatos draudimo fondo ir kitų VSS, taip pat kitų įstaigų ir privačių asmenų);

9.2. Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede pateiktą formą (**Priedas P21**)

Sąnaudos

10. Sąnaudų apskaita, aprašyta apskaitos politikoje, ataskaitiniais metais keista nebuvo.

11. Pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos:

11.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudarė 2 142 414,90 Eur (nurodyta pagrindinės veiklos sąnaudų pastabose 1 (**Priedas P22**);

11.2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, kurios per ataskaitinį laikotarpį sudarė 38 571,59 Eur.

11.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniais metais – 48 653,78 Eur;

11.4. Komandiruočių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį : 192,00 Eur;

11.5. Transporto sąnaudos (kuras, tepalai, automobilių atsarginės dalys, automobilių remontas ir t.t.) įstaigoje sudarė 69 122,34 Eur;

11.6. Kvalifikacijos kėlimo (darbuotojų profesinės kvalifikacijos kėlimo, žinių tobulinimo) sąnaudos – 1986,80 Eur;

- 11.7. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 22 103,79 Eur;
11.8. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų ataskaitinį laikotarpį (trumpalaikio turto ir ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos) –12 153,07 Eur;
11.9. Sunaudotų ir parduotų atsargų, t.y. atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, vaistų, med. priemonių, dez. priemonių, savikaina sudaro 171 771,84 Eur;
11.10. Nuomos sąnaudos (už GMP skyriaus ryšio priemonių, geriamo vandens aparato, kilimėlių, deguonies balionų nuomą) 14 341,18 Eur;
11.11. Finansavimo sąnaudos (GMP tarnybai perduotas turtas) – 67516,07 Eur;
11.12. Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugos, skalbimo paslaugos, įvairios atsakomybės draudimai, mažaverčio inventoriaus nurašymas, kanceliarinės prekės ir kt.) sudarė 69 589,35 Eur.
Visos įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos sveikatos apsaugos segmentui. Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiame pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 1 priedą (**Priedas P2**).

Nebalansinė sąskaita

12. Įstaigos nebalansinėje sąskaitoje apskaitomo ilgalaikio turto ir ūkinio inventoriaus vertė – 183 137,38 Eur..

Direktorius



Artūras Ivanauskas

Vyriausioji buhalterė



Sonata Visockienė