Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija, 190810115, Beržų g. 3, Plokščių k., Plokščių sen., Šakių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436643
D/L: 2018-03-28 11:20:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**458,00**	**898,00**
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	458,00	898,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		315,00	655,00
II.6	Transporto priemonės		0,00	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		143,00	243,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**10.048,00**	**10.769,00**
I	Atsargos	P08	568,00	640,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		568,00	640,00
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	9.144,00	9.393,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			8.121,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		9.144,00	1.272,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	336,00	736,00
	IŠ VISO TURTO:		10.506,00	11.667,00

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**2.064,00**	**1.861,00**
I	Iš valstybės biudžeto			
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		2.064,00	1.861,00
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**9.310,00**	**12.266,00**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		9.310,00	12.266,00
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 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	P17	4.318,00	5.491,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	4.992,00	6.775,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**-868,00**	**-2.460,00**
I	Dalininkų kapitalas		2.856,00	2.726,00
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		-3.724,00	-5.186,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.462,00	-2.447,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-5.186,00	-2.739,00
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10.506,00	11.667,00

Vyr. gydytojas _____ Rimantas Bagdonas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____ Daiva Štolcienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija, 190810115, Beržų g. 3, Plokščių k., Plokščių sen., Šakių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436643
D/L: 2018-03-15 15:40:50

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**113.677,00**	**105.099,00**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		6.700,00	
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		6.700,00	
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		106.977,00	105.099,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	107.059,00	104.977,00
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-82,00	122,00
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-112.215,00**	**-107.546,00**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-85.506,00	-86.463,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-440,00	-298,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-5.378,00	-5.779,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-2.837,00	-1.099,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-5.000,00	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8.711,00	-7.925,00
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-4.343,00	-5.124,00
XIV	KITOS			-858,00
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.462,00**	**-2.447,00**
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1.462,00**	**-2.447,00**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.462,00**	**-2.447,00**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyr. gydytojas _____ Rimantas Bagdonas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė _____ Daiva Štolcienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKA Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija ŠAKIŲ RAJONAS

Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija, 190810115, Beržų g. 3, Plokščių k., Plokščių sen., Šakių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436643
D/L: 2018-03-15 15:40:50

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-400,00**	**0,00**	**-400,00**	**-185,00**	**0,00**	**-185,00**
I	Įplaukos		111.375,00	0,00	111.375,00	107.063,00	0,00	107.063,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		6.700,00	0,00	6.700,00			
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.700,00	0,00	6.700,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		100.210,00	0,00	100.210,00	98.183,00	0,00	98.183,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		4.465,00	0,00	4.465,00	8.880,00	0,00	8.880,00
II	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-111.775,00	0,00	-111.775,00	-107.248,00	0,00	-107.248,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-85.506,00	0,00	-85.506,00	-86.463,00	0,00	-86.463,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-5.378,00	0,00	-5.378,00	-5.779,00	0,00	-5.779,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-2.837,00	0,00	-2.837,00	-1.099,00	0,00	-1.099,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-5.000,00	0,00	-5.000,00			
III.7	Atsargų įsigijimo		-8.711,00	0,00	-8.711,00	-7.925,00	0,00	-7.925,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-4.343,00	0,00	-4.343,00	-5.982,00	0,00	-5.982,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos							

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija, 190810115, Beržų g. 3, Plokščių k., Plokščių sen., Šakių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**-400,00**	**0,00**	**-400,00**	**-185,00**	**0,00**	**-185,00**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**736,00**		**736,00**	**921,00**		**921,00**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**336,00**		**336,00**	**736,00**		**736,00**

Vyr. gydytojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Rimantas Bagdonas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) Daiva Štolcienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija, 190810115, Beržų g. 3, Plokščių k., Plokščių sen., Šakių r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147436643
D/L: 2018-03-28 11:20:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		2.726,00				-2.739,00	-13,00	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.447,00	-2.447,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		2.726,00				-5.186,00	-2.460,00	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		130,00	X	X			130,00	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.462,00	1.462,00	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		2.856,00				-3.724,00	-868,00	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyr. gydytojas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

LIETUVOS RESPUBLIKA Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija ŠAKIŲ RAJONAS

_____ (parašas)

_____ (parašas)

Rimantas Bagdonas
(vardas ir pavardė)

Daiva Štolcienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEMUNIŲ AMBULATORIJOS

2017 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. gruodžio 31 d.

1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Panemunių ambulatorija įregistruota 2014 m. vasario 3 d. Ambulatorijos steigėjas – Šakių rajono savivaldybės taryba. Šakių raj. savivaldybėje viešosios įstaigos Panemunių ambulatorijos įstatai redaguoti ir patvirtinti Šakių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu 2013 m. gruodžio mėn. 27 d., Nr.T-424.

Savo veiklą įstaiga vykdo vadovaudamasi LR įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministro, Valstybinės teritorinės ligonių kasos direktoriaus įsakymais, įstaigos įstatais bei kitais įstaigos veiklą reglamentuojančiais normatyviniais dokumentais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą. Turi sąskaitą AB Swedbank banke.

Ambulatorija teikia nemokamą nespecializuotą kvalifikuotą pirminę asmens sveikatos priežiūrą asmenims, prisirašiusiems įstaigoje.

Pagrindinės ambulatorijos veiklos sritys:

1. Bendrosios praktikos gydytojo veikla;
2. Odontologinės praktikos veikla;
3. Viduriniojo medicininio personalo paslaugos, teikiamos ambulatorijoje;
4. Medicinos laboratorijos veikla;
5. Kvalifikacijos tobulinimas.

2017 metų pabaigoje ambulatorijoje prisirašę 1462 pacientai, iš kurių nedraustini 136 pacientai. 2017 m. ambulatorijoje prisirašę 159 vaikai. Lyginant su 2016 m. prisirašiusiųjų skaičius sumažėjo 100 pacientų.

Sveikatos priežiūra teikiama įstaigoje ir pagal pacientų iškvietimus į namus. Finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Įstaigos lėšų šaltiniai:

- iš privalomojo sveikatos draudimo fondo;
- iš savivaldybės biudžeto;
- iš valstybės biudžeto;
- iš kitų juridinių ir fizinių asmenų;

- iš Europos Sąjungos lėšų;
- kitos pajamos.

Iš privalomojo sveikatos draudimo fondo įstaiga gauna pajamas už prisirašiusių asmenų skaičių ir už suteiktas paslaugas; iš valstybės biudžeto – už centralizuotai gaunamą vakciną, skirtą nacionalinės imunoprofilaktikos programos vykdymui; iš kitų juridinių ir fizinių asmenų gautos lėšos už mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Ambulatorijoje dirba 16 asmenų, iš jų - keturi gydytojai. Dirbantiesiems priskaičiuota 85506 Eur darbo užmokesčio.

2. APSKAITOS POLITIKA

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis:

- LR Viešųjų įstaigų įstatymu;
- LR gyventojų pajamų mokesčio įstatymu;
- LR juridinių asmenų pelno mokesčio įstatymu;
- LRFM įsakymu „Dėl viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pakeitimo taisyklių“;
- LR SA ministerijos įsakymais;
- LT SAD ministerijos įsakymais;
- LR Vyriausybės nutarimais;
- LR FM dokumentais;
- VSDFV įstatymais;
- Apskaitos politika.

Ambulatorija, sudarydama finansinę atskaitomybę, laikoma atskiru apskaitos vienetu. Į apskaitą įtraukiamas tik ambulatorijos turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai. Ambulatorijos veikla tvarkant apskaitą suskirstoma į kalendorinius finansinius metus ir ketvirčių trukmės ataskaitinius laikotarpius, kuriems sudaroma finansinė atskaitomybė. Visas turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai finansinėje atskaitomybėje išreiškiami pinigais. Ambulatorijos pajamas sudaro valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų arba asmenų parama, tikslinės lėšos ir materialinė pagalba, skirta įstaigos įstatuose nustatytiems tikslams įgyvendinti.

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, uždirbant ataskaitinio laikotarpio

pajamas, apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomos taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų lyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė nei 300 Eur ir tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai. Turtas pajamuojamas tiesiogine verte. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu nuo kito mėnesio pirmos dienos, pradėjus turtą naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo. Likutinė vertė - vienas euras.

Trumpalaikis turtas įsigijimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pridedant negrąžinamus mokesčius, ir įtraukiami į sąnaudas.

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.

3. AIŠKINAMOJI RAŠTO DALIS

Užbalansinėje sąskaitoje apskaitomas turtas, gautas pagal panaudos sutartis iš Šakių rajono savivaldybės;

P04-A. II. finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas parodomas likutine verte;

P04-A. II.5. mašinų ir įrenginių likutinę vertę sudaro medicininių įrenginių vertė.

P08-C. I. atsargas sudaro: medikamentai ir med. priemonės už 540 Eur ir dyzelinis kuras už 28 Eur;

P10-C. III.4. pirkėjų įsiskolinimą – 7872 Eur. - sudaro: Kauno TLK įsiskolinimas už atliktas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

P11-C. V. Pinigų likutis kasoje ir banko sąskaitoje;

P17-E.II. 9. trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams: AB ESO,UAB Energijos tiekijas, AB Telia, UAB Diagnostikos laboratorija, VšĮ Šakių ligoninė ir kt.;

P18-F Grynasis įstaigos turtas buvo -868 Eur: dalininkų kapitalas - 2856 Eur, sukauptas deficitas -3724 Eur, einamų metų perviršis – 1462 Eur.

P21 – pajamos iš TLK;

P02 – pagrindinės įstaigos sąnaudos:

PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	**112215**
DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	85506
NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	440
KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	5378
TRANSPORTO	2837
PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	5000
SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	8711
KITŲ PASLAUGŲ	4343

Finansiniai ryšiai su vadovais

Rodikliai	2017 m.
A. Vadovams per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	*11993,40*
Iš jų už: A. vyr. gydytojos pareigas B. Įmonės suteiktos paskolos vadovams C. Jiems neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos D. Jiems suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu E. Kitos reikšmingos sumos, per metus apskaičiuotos vadovams F. Reikšmingi vadovų įsipareigojimai įmonei	
Vadovų vidutinis skaičius per metus	*1*

Vyr. gydytojas (parašas) Rimantas Bagdonas