Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PATVIRTINTA
Šakių rajono savivaldybės tarybos
2023 m. balandžio d. sprendimu Nr. T-

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

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		2.847,37							2.847,37
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		-2.016,33							-2.016,33
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-2.016,33							-2.016,33
4	Pergrupavimai (+/-)		0,44							0,44
5	Kiti pokyčiai		2.682,76							2.682,76
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.514,24							3.514,24
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		3.513,41							3.513,41
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.545,37		X		X	X		-2.545,37
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-303,02		X		X	X		-303,02
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	2.016,33		X		X	X		2.016,33
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	2.016,33		X		X	X		2.016,33
11	Pergrupavimai (+/-)	X	0,01		X		X	X		0,01
12	Kiti pokyčiai	X	-2.682,19		X		X	X		-2.682,19
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.514,24		X		X	X		-3.514,24
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 laikotarp									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P3 Nematerialusis turtas

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
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	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		302,00							302,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

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	263.817,00			120.452,00	38.178,00	27.131,00		449.578,00
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				33.776,15		1.785,00		35.561,15
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				33.776,15		1.785,00		35.561,15
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	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-27.935,25		-13.547,04		-41.482,29
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto								
4	Pergrupavimai (+/-)	-0,07			-27.935,25		-13.547,04		-41.482,29
5	Kiti pokyčiai	122.353,52	11.287,65		-0,32	0,78	3,14		3,53
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	386.170,45	11.287,65		89.544,50	48.307,66	20.806,25		292.299,58
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				215.837,08	86.486,44	36.178,35		735.959,97
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-69.579,00			-96.815,00	-29.282,00	-18.015,00	X	-213.691,00
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.314,24			-5.519,56	-2.625,80	-2.909,15	X	-15.368,75
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				27.935,25		13.544,53	X	41.479,78
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto							X	
11	Pergrupavimai (+/-)	-0,39			27.935,25		13.544,53	X	41.479,78
12	Kiti pokyčiai	-71.876,06	-11.287,65		2,22	-0,64	0,42	X	1,61
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-145.769,69	-11.287,65		-85.836,91	-40.139,37	-18.038,12	X	-227.178,11
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-160.234,00	-72.047,81	-25.417,32	X	-414.756,47
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	240.400,76	0,00	0,00	55.603,08	14.438,63	10.761,03	0,00	321.203,50
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	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	194.238,00			23.637,00	8.896,00	9.116,00		235.887,00
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai 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				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos 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

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		29.307,00						29.307,00
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		207.334,15						207.334,15
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		62.794,35						62.794,35
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		144.539,80						144.539,80
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-196.637,01						-196.637,01
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-29.794,35						-29.794,35
3.3	Sunaudota veikloje		-166.842,66						-166.842,66
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		1.393,94						1.393,94
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		41.398,08						41.398,08
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		41.398,08						41.398,08
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		29.307,00						29.307,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	93.820,57	93.209,06		58.742,00	57.620,56	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	93.820,57	93.209,06		58.742,00	57.620,56	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	93.820,57	93.209,06		58.742,00	57.620,56	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	93.820,57	93.209,06		58.742,00	57.620,56	

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	315.928,38			
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	315.648,21			
1.2	Pinigai kasoje	280,17			
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)			230.230,00	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose			230.223,00	
3.2	Pinigai kasoje			7,00	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**315.928,38**		**230.230,00**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**18.235,00**	**101.529,23**		**72.394,60**	**-29.788,08**		**-144.333,92**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	18.235,00	54.041,97		72.394,60	-29.788,08		-96.846,66
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		47.487,26					-47.487,26
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**199.923,00**	**15.000,00**		**0,11**			**-6.169,58**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	199.923,00	15.000,00		0,11			-6.169,58
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)**	**15.997,00**			**63,08**	**-6,27**		**-5.553,88**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	15.997,00			63,08	-6,27		-5.553,88
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**7.272,00**	**4.859,47**		**13.376,99**			**-20.926,49**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	7.271,00	4.604,92		13.376,99			-20.672,10
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1,00	254,55					-254,39
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**241.427,00**	**121.388,70**		**85.834,78**	**-29.794,35**		**-176.983,87**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**-5.263,53**			**1.119,63**	**13.892,93**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-5.263,53			1.119,63	13.892,93
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**				**51.551,48**	**260.305,01**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				51.551,48	260.305,01
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)**				**12.180,93**	**22.680,86**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				12.180,93	22.680,86
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**				**510,55**	**5.092,52**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				510,55	5.091,36
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					1,16
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**-5.263,53**			**65.362,59**	**301.971,32**

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18.235,00	18.235,00		13.892,93	13.892,93
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		199.923,00	199.923,00		260.305,01	260.305,01
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)		15.997,00	15.997,00		22.680,86	22.680,86
4	Iš kitų šaltinių	-681,00	7.953,00	7.272,00	-681,00	5.773,52	5.092,52
5	**Iš viso**	**-681,00**	**242.108,00**	**241.427,00**	**-681,00**	**302.652,32**	**301.971,32**

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
		X					
3	Fiziniai asmenys*	X	253,55	X	X	X	253,55
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X					
5	Anonimiškai						
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
		X	253,55				253,55
7	Iš viso						

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinių asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	22.398,16	138,76	22.259,40	27.894,00	104,86	27.789,14
4	Sukauptos mokėtinos sumos	116.576,12			84.588,00		84.588,00
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	116.576,12			84.588,00		84.588,00
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				722,00		722,00
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos				722,00		722,00
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	138.974,28	138,76	22.259,40	113.204,00	104,86	113.099,14

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.021.429,56**	**722.077,00**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	1.021.429,56	722.077,00
1.4	Kitos		
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1.021.429,56**	**722.077,00**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai**												
2	**Teisėjai**												
3	**Valstybės tarnautojai**												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	**Kariai**												
5.	**Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis**	**41**	**-772.467,33**					**37**	**-378.735,00**	**-76.072,00**			**-165.716,00**
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	41,0	-772.467,33					37,0	-378.735,00	-76.072,00			-165.716,00
6	**Kiti**							**1,0**	**-6.697,00**	**-4.290,00**			**-2.526,00**
7	**Iš viso:**	**41**	**-772.467,33**					**38**	**-385.432,00**	**-80.362,00**			**-168.242,00**
8	**Iš jų socialinio draudimo sąnaudos**	X	**-13.599,00**					X	**-6.870,00**	**-1.453,00**			**-2.876,00**

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	113.204,00	138.974,28
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**113.204,00**	**138.974,28**

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P28 Jungimai

JUNGIMAI

Eil. Nr.	Jungimuose dalyvavusių / dalyvausiančių subjektų pavadinimai	Jungimo diena	Jungimo metu atsiradusio naujo subjekto veiklos pradžios diena apskaitoje	Įsigytų nuosavybės vertybinių popierių suteikiama balsų dalis*	Subjekto įsigijimo savikaina*	Investuotojui tenkančios įsigytojo subjekto grynojo turto dalies tikroji vertė įsigijimo dieną*
1	2	3	4	5	6	7
	VšĮ Gelgaudiškio ambulatorija	2022-06-30	2022-07-01			
	VšĮ Lukšių ambulatorija	2022-06-30	2022-07-01			
	Iš viso	**X**	**X**			

* Stulpeliai pildomi, jei subjektų jungimams taikomas pirikimo metodas.

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-1.077.141,62				-1.077.141,62
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-772.467,33				-772.467,33
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-15.671,77				-15.671,77
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-33.906,98				-33.906,98
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-4.660,40				-4.660,40
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-1.208,97				-1.208,97
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-38.428,86				-38.428,86
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-157.142,84				-157.142,84
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų											
1.14	Kitos							-42.407,90				-42.407,90
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-11.246,57				-11.246,57
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-995.603,06				-995.603,06
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-722.467,33				-722.467,33
3.1.3	Komandiruočių							-33.998,74				-33.998,74
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-3.660,40				-3.660,40
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-1.208,97				-1.208,97
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-38.428,86				-38.428,86
3.1.8	Socialinių išmokų							-143.374,26				-143.374,26
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-49.970,05				-49.970,05
3.1.11	Sumoketos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-2.494,45				-2.494,45

Reg. nr.	Reg. data	Veiklos tipas	Turinys	Teikėjas	Vykdytojai
RR-82788	2023-03-28	patikslinimas	Pagal pateiktą lydraštyje pridedamų dokumentų sąrašą neatitinka informacija Tarybai pateiksiu tik tinkamai suformuotus dokumentus	Edgaras Pilypaitis	Edita Zubrickienė (P)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 20 d. Nr. SA-11
(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**		**321.203,50**	**236.189,00**
I	Nematerialusis turtas		0,00	302,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	302,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	321.203,50	235.887,00
II.1	Žemė		0,00	
II.2	Pastatai		240.400,76	194.238,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		0,00	
II.4	Kiti statiniai		0,00	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		55.603,08	23.637,00
II.6	Transporto priemonės		14.438,63	8.896,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		10.761,03	9.116,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		0,00	
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**451.147,03**	**318.283,00**
I	Atsargos	P08	41.398,08	29.307,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		41.398,08	29.307,00
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			4,00
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	93.820,57	58.742,00
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	P10	93.820,57	58.742,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	315.928,38	230.230,00
	IŠ VISO TURTO:		772.350,53	554.472,00

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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**	**301.971,32**	**241.427,00**
I	Iš valstybės biudžeto		13.892,93	18.235,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		260.305,01	199.923,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22.680,86	15.997,00
IV	Iš kitų šaltinių		5.092,52	7.272,00
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**138.974,28**	**113.204,00**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		138.974,28	113.204,00
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	22.398,16	27.894,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	116.576,12	84.588,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			722,00
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**331.404,93**	**199.841,00**
I	Dalininkų kapitalas		4.976,39	
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		326.428,54	199.841,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		126.587,54	94.472,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		199.841,00	105.369,00
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		772.350,53	554.472,00

l.e. direktorės pareigas		Laura Rusakevičienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
vyr. buhalterė		Loreta Adomaitienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023 m. kovo 20 d. Nr. SA-12
(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**		**1.198.413,43**	**1.395.936,00**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		176.983,87	673.859,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		144.333,92	611.471,00
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		6.169,58	12.469,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.553,88	27.939,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		20.926,49	21.980,00
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.021.429,56	722.077,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.021.429,56	722.077,00
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-1.077.141,62**	**-1.301.464,00**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-772.467,33	-634.036,00
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15.671,77	-12.356,00
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-33.906,98	-22.895,00
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-4.660,40	-2.776,00
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.208,97	-642,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-38.428,86	-32.851,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-157.142,84	-549.102,00
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-42.407,90	-36.283,00
XIV	KITOS		-11.246,57	-10.523,00
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**121.271,81**	**94.472,00**
D	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**			**0,00**
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			3.341,96
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-3.341,96
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**		**121.271,81**	**94.472,00**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**121.271,81**	**94.472,00**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. direktorės pareigas — (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (parašas) — Laura Rusatevičienė (vardas ir pavardė)

vyr. buhalterė — (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (parašas) — Loreta Adomaitienė (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023m. kovo 2d. Nr. SA-13
(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**		**85.698,38**	**0,00**	**85.698,38**	**144.907,00**	**0,00**	**144.907,00**
I	Įplaukos		1.081.301,44	0,00	1.081.301,44	876.578,00	0,00	876.578,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		64.922,29	0,00	64.922,29	158.842,00	0,00	158.842,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		47.487,26	0,00	47.487,26	144.556,00	0,00	144.556,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		15.000,00	0,00	15.000,00	7.752,00	0,00	7.752,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.435,03	0,00	2.435,03	6.534,00	0,00	6.534,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		943.333,15	0,00	943.333,15	69.017,05	0,00	69.017,05
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		73.046,00	0,00	73.046,00	648.718,95	0,00	648.718,95
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	-995.603,06	0,00	-995.603,06	-731.671,00	0,00	-731.671,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-722.467,33	0,00	-722.467,33	-502.907,00	0,00	-502.907,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-33.998,74	0,00	-33.998,74	-19.729,00	0,00	-19.729,00
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-3.660,40	0,00	-3.660,40	-2.582,00	0,00	-2.582,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.208,97	0,00	-1.208,97	-642,00	0,00	-642,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-38.428,86	0,00	-38.428,86	-16.821,00	0,00	-16.821,00
III.7	Atsargų įsigijimo		-143.374,26	0,00	-143.374,26	-158.760,00	0,00	-158.760,00
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-49.970,05	0,00	-49.970,05	-30.230,00	0,00	-30.230,00
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-2.494,45	0,00	-2.494,45			

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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)**		**85.698,38**	**0,00**	**85.698,38**	**144.907,00**	**0,00**	**144.907,00**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**230.230,00**		**230.230,00**	**85.323,00**		**85.323,00**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**315.928,38**		**315.928,38**	**230.230,00**		**230.230,00**

l.e. direktorės pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laura Rusakevičienė
(vardas ir pavardė)

vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Loreta Adomaitienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
D/L: 2023-03-08 16:09:40

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023m. kovo 20d. Nr. SA-14
(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						105.369,00	105.369,00	
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		94.472,00	94.472,00	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną						199.841,00	199.841,00	
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	0,34	0,34	
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		1,00	X	X			1,00	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		121.271,81	121.271,81	
18	Kiti pokyčiai		4.975,39				5.315,39	10.290,78	
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		4.976,39				326.428,54	331.404,93	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

L.e. direktorės pareigos
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Laura Rusakevičienė
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Loreta Adomaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
ŠAKIŲ PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023 m. kovo 20 d**.**
Šakiai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šakių PASPC yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šakių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VšĮ Šakių PASPC įstatai patvirtinti tarybos 2022 m. birželio 23 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. spalio 20 dieną, jos kodas 174411273. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra V. Kudirkos g. 19, Šakiuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekdama įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio nespecializuotą kvalifikuotą sveikatos priežiūrą asmenims, prirašytiems įstaigoje. Sveikatos priežiūra teikiama įstaigoje ir pagal pacientų iškvietimus jų namuose.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis už prirašytus pacientus, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 42 darbuotojai, iš jų – 14 gydytojų, slaugytojų – 18 , administracija –7, kitas personalas – 3.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga laikinai einanti direktorės pareigas Laura Rusakevičienė.

Nuo 2022 m. liepos 1 d. įstaigoje paslaugos teikiamos šiais veiklos adresais:
V. Kudirkos g. 19, Šakiai
Ežero g. 3A, Lukšiai, Šakių r. sav.
Taikos g. 59-3, Gelgaudiškis, Šakių r. sav.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2022 01 01 iki 2022 12 31 sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr.X-1212 su vėlesniais pakeitimais.

Įstaigoje finansinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai.

II. APSKAITOS POLITIKA

2022 metais VšĮ tvarkydama finansinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis inventorizacijos taisyklėmis.

Finansinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai;

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ . Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- Mašinos ir įrengimai (medicinos įranga) – 9 metai;
- Transporto priemonės (lengvieji automobiliai) – 9 metai;

Baldai ir biuro įranga:

- baldai – 11 metų;
- kompiuteriai ir jų įranga – 6 metai;
- kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai;

- kita biuro įranga – 9 metai.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas (ūkinis inventorius ir kiti reikmenys) – 6 metai;

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VšĮ Šakių PASPC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams

pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių darbo atostogų dienų (į darbo dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas).
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kauptina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas apskaitoje įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atlikamas reversinis apskaitoje įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

1.Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta P3 priede.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 3514,24 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė NT už 2016,33 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

2.Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta P4-1 priede.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 234625,73 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto ilgalaikio materialiojo turto.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė IMT už 41482,29 Eur., kuris pripažintas nereikalingu įstaigos funkcijoms atlikti.

Įstaigoje perduoto IMT Turto bankui nebuvo.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma P 8 priede.

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos, pinigai

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama P10 priedą.

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas:

1. Kauno TLK 93209,06 Eur.
2. Fiziniai ir juridiniai asmenys 611,51 Eur.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal P11 priedą.

5. Įsipareigojimai

Informacija apie mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant P17 priedą.

Tiekėjams mokėtinos didžiausios sumos detalizuotos lentelėje:

Pavadinimas	Suma Eur.	Įsipareigojimo atsiradimo data
UAB „Šilumos tinklai“	4570,39	2022 m.gruodžio mėn.
UAB „Analizė“	3843,00	2022 m.gruodžio mėn.
UAB „Mediq“	3548,00	2022 m.gruodžio mėn.
UAB „Diagnostikos laboratorija“	2599,71	2022 m.gruodžio mėn.
UAB „Meditalika“	2079,00	2022 m.gruodžio mėn.
UAb „Ignitis“	1045,44	2022 m.gruodžio mėn.

6. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius pateikta P12 priede.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė pagal davėjus: iš LSMU Kauno klinikų – 8563.22 Eur.

7.Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo sumą sudarė:

pajamos iš PSDF biudžeto pagal sutartį su Kauno Teritorine ligonių kasa – 948383,76 Eur;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 73045.80 Eur;

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma P21 pateiktame priede.

9.Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 772467,33 Eur.

10. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

11.Tarpusavio užskaitos

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktų jokių tarpusavio užskaitų.

Laikinai einanti direktorės pareigas Laura Rusakevičienė