

**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 turinės 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 pridėdant 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 pridėdant 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 inventorių 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 gryniosios 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. inventoriūs. 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 kaupama 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 atliekamas 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;
- perdavus 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.guodžio mėn.
UAB „Analizė“	3843,00	2022 m.guodžio mėn.
UAB „Mediq“	3548,00	2022 m.guodžio mėn.
UAB „Diagnostikos laboratorija“	2599,71	2022 m.guodžio mėn.
UAB „Meditalika“	2079,00	2022 m.guodžio mėn.
UAb „Ignitis“	1045,44	2022 m.guodžio 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

P3 Nemateriāloš turtas

INFORMACĪJA APĒI NEMATERIĀLOJO TURTO BALANSĪNĒS VĒRTĒS PASKĒITMA

EĻ. Nr.	Straipsnīai	Pīreros darbai	Progāmīē frāngā trjos līcencījos	Kītas nemateriāloš turtas			Nebūgīti projektāi tr īsankstīnāi apmōkējāmāi		Prestīzas	Iš vīso
				Patentāi, autorīj tr kītos tēstīs	Nemateriālošos vērtībēs	Kītas nemateriāloš turtas	Nebūgīti projektāi	īsankstīnāi apmōkējāmāi		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	īsgījīno ar pašgāmīnāno savīkāmā ataskatīnīo lātkōrāpīo pīrdzīojē		2.847,37							2.847,37
2	īsgījīnā pēr ataskatīnā lātkōrāpī.									
2.1	pīkō nemateriālojo turo īsgījīno savīkāmā nēaldyģātīnāi gātō nēmaterīālojo turo īsgījīno savīkāmā									
2.2	nēaldyģātīnāi gātō nēmaterīālojo turo īsgījīno savīkāmā									
2.3	nēmaterīāloš turtas, īsgīyās pēgāl frānsīstīnēs mōmōs (līzīngō) sūbārtīs									
3	Pārduoto, pārduoto tr nūrāšyō nēmaterīālojo turo sumā pēr ataskatīnā lātkōrāpī		-2.016,33							-2.016,33
3.1	pārduoto									
3.2	pārduoto									
3.3	nūrāšyō		-2.016,33							-2.016,33
4	Pērgūpūvāmā (+/-)		0,44							0,44
5	Kīti pōkšyēkīai		2.682,76							2.682,76
6	īsgījīno ar pašgāmīnāno savīkāmā ataskatīnīo lātkōrāpīo pābūgōjē (1+2-3+/-4+/-5)		3.514,24							3.514,24
6.1	Iš pōs: Nematerīālojo turo, kurīs gya vīstīkāi amōrtīzātos, lācīnā vīs dar nāudōjāmās vīekō sēkōrtāos sūbīkō vīekōjē, īsgījīno ar pašgāmīnāno savīkāmā		3.513,41							3.513,41
7	Sūkāpā amōrtīzācījos sumā ataskatīnīo lātkōrāpīo pīrdzīojē	X	-2.545,37		X		X	X		-2.545,37
8	Nēaldyģātīnāi gātō nēmaterīālojo turo sūkāpā amōrtīzācījos sumā	X			X		X	X		
9	Apskātīnōtā amōrtīzācījos sumā pēr ataskatīnā lātkōrāpī	X	-303,02		X		X	X		-303,02
10	Sūkāpā pārduoto, pārduoto tr nūrāšyō nēmaterīālojo turo amōrtīzācījos sumā	X	2.016,33		X		X	X		2.016,33
10.1	pārduoto	X			X		X	X		
10.2	pārduoto	X			X		X	X		
10.3	nūrāšyō	X	2.016,33		X		X	X		2.016,33
11	Pērgūpūvāmā (+/-)	X	0,01		X		X	X		0,01
12	Kīti pōkšyēkīai	X	-2.682,19		X		X	X		-2.682,19
13	Sūkāpā amōrtīzācījos sumā ataskatīnīo lātkōrāpīo pābūgōjē (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-3.514,24		X		X	X		-3.514,24
14	Nūvērtējīno sumā ataskatīnīo lātkōrāpīo pīrdzīojē						X	X		
15	Nēaldyģātīnāi gātō nēmaterīālojo turo sūkāpā nūvērtējīno sumā									
16	Apskātīnōtā nūvērtējīno sumā pēr ataskatīnā lātkōrāpī									
17	Pānāktīnā nūvērtējīno sumā pēr ataskatīnā lātkōrāpī									
18	Sūkāpā pārduoto, pārduoto tr nūrāšyō nēmaterīālojo turo nūvērtējīno sumā									

P3 Nematerialiųjų turtas

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	IS viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
18.1	parduoto										
18.2	perduoto										
18.3	nurūškio										
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								
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		302,00							0,00	
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaitintose sąnaudose už leides naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	302,00	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaitintose sąnaudose nematerialiųjų vertybių vertėjimui 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 skaičiavime raše.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

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)

Parvirtinta
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 PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	263.817,00							
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				120.452,00	38.178,00	27.131,00		449.578,00
2.1	pidkto 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				33.776,15		1.785,00		35.561,15
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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	122.553,52	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		215.837,08	86.486,44	36.178,35		735.959,97
6.1	Iš jo: turto, kuris yra visiškai nusėdėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
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 sukaupto 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		-83.836,91	-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 sukaupto 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								
19	Pergrupavimai (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
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 jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis 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 kontrolė riboja sutartis 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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
DL: 2023-03-08 16:09:40

P4-1 Ilgalaikis materialioji turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialioji turtas	Nebaigta statyba ir finansiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikini nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nebe naudojami 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 rašite.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Pavirtina ID: -2147379528
 D/L: 2023-03-08 16:59:40

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitos investicijos	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas pardavimui	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos pardavimui			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		29 307,00						29 307,00	
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		207 334,15						207 334,15	
2.1	Išgyta turto įsigijimo sąvokiana		62 794,35						62 794,35	
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokiana		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	Pardavimai									
3.2	Perleistas (pakeičytas)		-29 794,35						-29 794,35	
3.3	Sumažėda veikloje		-166 842,66						-166 842,66	
3.4	Kiti mažėjimai									
4	Pergrupavimai (++)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai (1+2-3+/-4+5)		1 393,94						1 393,94	
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		41 398,08						41 398,08	
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
8	Nemokamai arto už simbolinį atlygį gautų atsargų sąskaitpo nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo akcinio per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį padaryti, perleisti (pakeičyti), panaikinti ir narsyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Pardavimai									
11.2	Perleistas (pakeičytas)									
11.3	Sumažėda veikloje									
11.4	Kiti narsėjimai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (++)									
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)									
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)		41 398,08						41 398,08	
16	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		29 307,00						29 307,00	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitiniame raide tekste.

Viešoji įstaiga Šakių prirūmės 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 Gautnos 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, turta, 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						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	93.820,57	93.209,06		58.742,00	57.620,56	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš būdžeto						
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	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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				

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai
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 kitųjų taisyms; valiutos kurso jukta pinigų liketiams; susijusitams su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

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

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

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) paskaitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-5.263,53			1.119,63	13.892,93
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-5.263,53			1.119,63	13.892,93
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gauta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				51.551,48	260.305,01
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				51.551,48	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)				12.180,93	22.680,86
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				12.180,93	22.680,86
4	Iš kitų šaltinių				510,55	5.092,52
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti				510,55	5.091,36
5	Iš viso finansavimo sumų	-5.263,53			65.362,59	301.971,32

Višioji istaiga 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 LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (įsiskyrus 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 (įsiskyrus 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

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

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

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinų asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kainos 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

mašina, ir turto nuomos suma;

- tikrintas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina;

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo višiojo 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. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147379528

D/L: 2023-03-08 16:09:40

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	22.398,16	138,76	22.259,40	27.894,00	104,86	27.789,14
4	Sukauptos mokėtinios 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 mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai				722,00		722,00
5.1	Mokėtini veiklos mokėčiai						
5.2	Gauti įsankstinai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios 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

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

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		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	1.021.429,56	722.077,00
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.

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

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

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis							Prašęs ataskaitinis laikotarpis						
		Darbo užmokesčio sąnaudos							Darbo užmokesčio sąnaudos						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigūnė atga	Priedai, prisenkos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Esančios diplomatus ir jų šeimų maitinimas	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius	Pareigūnė atga	Priedai, prisenkos, premijos	Darbuotojų išlaidų kompensavimas	Esančios diplomatus ir jų šeimų maitinimas	Kita		
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2	Tėsisjai														
3	Valstybės tarnautojai														
3.1	einantys vadovaujantys pareigūs														
3.2	patarčiai														
3.3	specialistai														
4	Kariai														
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	41	-772.467,33						37	-578.735,00	-76.072,00			-165.716,00	
5.1	einantys vadovaujantys pareigūs														
5.2	kiti darbuotojai	41,0	-772.467,33					37,0	-578.735,00	-76.072,00				-165.716,00	
6	Kiti							1,0	-6.697,00	-4.290,00				-2.526,00	
7	ES šios:	41	-772.467,33					38	-385.432,00	-80.362,00				-168.242,00	
8	ES jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-13.599,00					X	-6.870,00	-1.453,00				-2.876,00	

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

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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. pasibaigusiu metu FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379528
DL: 2023-03-08 16:09:40

P28 Junginiai

JUNGINIAI

Eil. Nr.	Junginiuose dalyvavusių / dalyvausiančių subjektų pavadinimai	Jungimo diena	Jungimo metu atsiradusio naujo subjekto veiklos pradžios diena apskaitoje	Išgytų nuosavybės vertybinių popierių suteikiama balsų dalis*	Subjekto išgyjimo savikaina*	Investuotojui tenkančios išgytąjo subjekto grynojo turto dalies tikroji vertė išgyjimo diena*
1	2	3	4	5	6	7
	Vil Gelgandiškių ambulatorija	2022-06-30	2022-07-01			
	Vil Lukšiškių ambulatorija	2022-06-30	2022-07-01			
	Iš viso	X	X			

* Stulpeliai pildomi, jei subjektų jungimams taikomas pirkimo metodas.

Viešoji įstaiga šalių pirmosios amžius sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šalių m., Šalių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ BENDRINIS
 (Viešo amžius centras, jei nemuodyta kitap)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansiškai atskaitingų struktūrai	Segmentai					Segmentai			R viso		
		Bendros valiutos padangos	Grynia	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalie	Sveikatos apsauga	Pošis, kultūra ir religija		Sveikatos	Socialinė apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Pagrindinės veiklos amžius											
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.3	Mokymosi ir amžius											
1.4	Komunaliniai paslaugai ir gyim											
1.5	Komunaliniai											
1.6	Transporto											
1.7	Kvalifikacijos kelimo											
1.8	Pagrindinio amžius ir eksploatavimo											
1.9	Naivumo ir naujųjų amžius											
1.10	Suamonių ir pavosoni atvegi savitama											
1.11	Socialinių išmokų											
1.12	Nuomos											
1.13	Emancipacijos											
1.14	Kitos											
2	Apklausos politikos keitimo ir etarinių apskaitos klaidų taisymo įkai											
3	Pagrindinės veiklos pilnųjų struktūrai											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir gyim											
3.1.3	Komunaliniai											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo											
3.1.6	Pagrindinio amžius ir eksploatavimo											
3.1.7	Naivumo ir naujųjų amžius											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įkai											
3.1.11	Suamonių pavosoni											
3.1.12	Kitos išmokos											

Pavirtima
 ID: 214719538
 D/L: 2023-01-08 16:09:40

(Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos asmens sveikatos priežiūros įstaigų finansinės veiklos ataskaitos forma)
VšĮ Šakių PASPC V.Kudirkos g.19, LT-71124, Šakiai tel. 8-345-60723 el.p. info@sakiupoliklinika.lt

(LNSS įstaigos pavadinimas, adresas, telefonas, el. paštas)

Kauno teritorinė ligonių kasa

(Teritorinės ligonių kasos pavadinimas)

LIETUVOS NACIONALINĖS SVEIKATOS SISTEMOS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS ĮSTAIGŲ FINANSINĖS VEIKLOS ATASKAITA

Pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis

(Data)

(eurais)

Eil. Nr.	Rodiklis	Iš viso*	Iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo
1	2	3	4
1	Pajamos		
1.1	iš valstybės biudžeto	1198413	948384
1.2	iš savivaldybių biudžetų	144334	-
1.3	iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	6169	-
1.4	už suteiktas mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas (1.4.1+1.4.2), iš jų:	5554	-
1.4.1	fiziniais asmenimis, kai sumoka patys fiziniai asmenys	73046	-
1.4.2	fiziniais asmenimis, kai sumoka juridiniai asmenys	68889	-
1.5	kitos pajamos **	4157	-
2	Sąnaudos (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 +...+ 2.11), tenkančios:	969310	-
2.1	darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui (2.1.1 + 2.1.2):	1077141	827112
2.1.1	darbo užmokesčiui	772467	736572
2.1.2	socialinio draudimo įmokoms	758868	722973
2.2	kraujo produktams (2.2.1 + 2.2.2):	13599	13599
2.2.1	kraujo komponentams įsigyti iš kraujo donorystės įstaigų	0	0
2.2.2	kraujo komponentų gamybai		
2.3	medicinos reikmenims (2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3):		
2.3.1	vaistams, tirpalams, tvarsliavi (2.3.1.1+2.3.1.2+2.3.1.3):	197360	14088
2.3.1.1	vaistams, iš jų:	144832	237
	centralizuotai Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau - VLK) nupirktiems vaistams ***	144050	-545
2.3.1.2	dezinfekciniams tirpalams, tvarsliavi, kitiems tirpalams, nepriskiriamiems vaistams		
2.3.2	medicinos pagalbos priemonėms ir reagentams, iš jų:	782	782
	centralizuotai VLK nupirktoms medicinos pagalbos priemonėms ***	19302	9
2.3.3	laboratorinių tyrimų ir asmens sveikatos priežiūros paslaugų, teikiamų kitose įstaigose, išlaidoms apmokėti	33226	13842
2.4	maitinimui		
2.5	komunalinėms paslaugoms ir ryšiams		
2.6	paprastajam remontui ir eksploatavimui	33907	33907
2.7	nusidėvėjimui ir amortizacijai, iš jų:	2647	26837
	medicinos pagalbos priemonėms (prietaisams)	15672	3544
2.8	mokesčiams į biudžetą	28402	2263
2.9	civilinės atsakomybės draudimui		
2.10	kitos sąnaudos (įskaitant kitos veiklos sąnaudas)		
2.11	apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka	29088	12164
3	Finansinis rezultatas (1 - 2)		
4	Praeity metų finansinis rezultatas	121272	121272
5	Sukauptas perviršis ar deficitas	94472	94472
6	Turtas (6.1+6.2+6.3)	326458	326458
6.1	ilgalaikis turtas, iš jo:	772351	464632
	medicininė įranga	321204	36263
6.2	biologinis turtas	55603	30555
6.3	trumpalaikis turtas		
6.3.1	atsargos	451147	428369
6.3.2	per vienus metus gautinos sumos	41398	24367
6.3.3	pinigai ir pinigų ekvivalentai	93821	93037
6.3.4	išankstiniai apmokėjimai	315928	310965
6.3.5	trumpalaikės investicijos		
6.3.6	kitas trumpalaikis turtas		
7	Įsipareigojimai (7.1 + 7.2):		
7.1	ilgalaikiai įsipareigojimai	138945	138945
7.2	trumpalaikiai įsipareigojimai		
8	Įstaigos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis****	138945	138945
		6	6

PASTABOS:

* Pateikiami laikotarpio, trunkančio nuo metų pradžios iki ataskaitinio laikotarpio (1 ketv., 1 pusmečio, 9 mėn., metų) paskutinės dienos, duomenys.

** Pajamos iš kitų finansavimo šaltinių, mokesčių ir socialinių įmokų, pagrindinės veiklos kitos pajamos bei kitos veiklos pajamos.

*** Duomenys apie VLK centralizuotai nupirktus vaistus ir medicinos pagalbos priemones įrašomi 3 ir 4 skiltyse.

****Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę:

$$\frac{\text{Metinė valdymo darbuotojų išlaidų suma}^1}{\text{Pagrindinės įstaigos veiklos sąnaudos per metus} + \text{kitos įstaigos veiklos sąnaudos per metus}} \times 100 \%$$

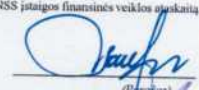
¹ Prie valdymo darbuotojų priskiriami: įstaigos vadovas ir jo pavaduotojai, patarėjai, vyriausieji finansininkai (buhalteriai).

² Valdymo darbuotojų išlaidoms priskiriama: darbo užmokeskis, prekių ir paslaugų naudojimo išlaidos, darbo vietų įkurtimo, administracinių pastatų išlaikymo (įskaitant ir remontą) sąnaudos, darbuotojų socialinės palėpos.

Privatus LNSS įstaigos pildo 4 skiltį.

Duomenys 4, 5 ir 8 eilutėse įrašomi teikiant metinę LNSS įstaigos finansinės veiklos ataskaitą.

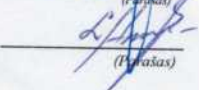
Direktorius


(Pavardė)

Laura Rusakevičienė

(Vardas, pavardė)

Vyriausiasis finansininkas


(Pavardė)

Loreta Adomaitienė

(Vardas, pavardė)

Rengėjas

(Vardas, pavardė, tel., el. p.)