

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS
ŠAKIŲ PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024 m. kovo 6 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. gruodžio 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 prievolės 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 65 darbuotojai, iš jų – 22 gydytojų, slaugytojų – 17, administracija – 11, kitas personalas teikiantis asmens sveikatos priežiūros paslaugas – 8, kitas personalas – 7.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga laikinai einanti direktorės pareigas Laura Rusakevičienė ir direktorė Ligita Armonavičienė.

VšĮ Šakių PASPC turi keturis padalinius: Gelgaudiškio, Griškabūdžio, Lukšių ir Panemunių ambulatorijas.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2023 01 01 iki 2023 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

2023 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 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. inventorių. 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 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.

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 289862,47 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto ilgalaikio materialiojo turto.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė IMT už 74856,24 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 150507,05 Eur.
2. Fiziniai ir juridiniai asmenys 1030,09 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 „Armila“	11073,83	2023 m.guodžio mėn.
UAB „Diagnostikos laboratorija“	4733,45	2023 m.guodžio mėn.
UAB „Šilumos tinklai“	3229,03	2023 m.guodžio mėn.
UAB „Limeta“	1624,61	2023 m.guodžio mėn.
UAB „Ignitis“	1208,87	2023 m.guodžio mėn.
UAB „Diamedika“	925,05	2023 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 – 1624015.04 Eur;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 136173,84 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 sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 1391351.42 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.

Direktorė



Ligita Armonavičienė

P3 Nematerialūs turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITINIA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso	
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina anksatinio laikotarpio pradžioje		3.514,24							3.514,24
2	Išsigijimą per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina									
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sąlygas									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina anksatinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) Iš pos:		3.514,24							3.514,24
6.1	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.514,24		X		X	X		-3.514,24
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupia amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	perduoto	X			X		X	X		
10.2	parduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Suakaupta amortizacijos suma anksatinio 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	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupia nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

P3 Nematerialiūs turtas

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

Eil. Nr.	Straipsniai	Piktros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiūs turtas			Nebaigti projektai ir Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai	Prezizias	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiūs turtas				
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)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaitintose sąnaudose už teise naudojtis, programine įranga ir licencijomis nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaitintose sąnaudose nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi;
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti atskirajame rašte;
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kitų subjekto sukauptą nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo sumą bei perdavimo;
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prezizias“ pildomas tik konsoliduotoseose finansinėse ataskaitose.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Parvirtina
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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 bankstiniai apmokėjimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikini nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie 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 rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Višioji įstaiga Šakių pirminės asmenų sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.
 2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147368774
 D/L: 2024-02-26 15:40:51

P8 Atsargos **ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ***

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir udeclummos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti vykydyti sutarty		Pagaminta produkcija ir nebaigtos skyrtes parduoti		Igalavikis materialusis ir biologinis turmas, skyrtes parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarty	Pagaminta produkcija	Atsargos, skyrtes parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		41.398,08						41.398,08
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		150,610,78				746,26		151.357,04
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		97,117,32				746,26		97.863,58
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		53,493,46						53.493,46
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-153,125,01				-746,26		-153.871,27
3.1	Pardavta								
3.2	Perleista (paskirsyta)		-1,170,00						-1.170,00
3.3	Sumažota veikloje		-135,299,96				-746,26		-136.046,22
3.4	Kiti nuraišymai		-16,655,05						-16.655,05
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		7,604,22				0,00		7.604,22
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje (6-14)		46,488,07						46.488,07
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (bei perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirsytų), sumažintų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavta								
11.2	Perleista (paskirsyta)								
11.2	Sumažinta veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimas kit. pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		46,488,07				0,00		46.488,07
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		41,398,08						41.398,08

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.694,03	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6.694,03	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6.694,03	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pabaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		1	2	3	4	5	6	7	8
				Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			151.537,14	150.549,49		93.820,57	93.209,06	
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			151.537,14	150.549,49		93.820,57	93.209,06	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes			151.537,14	150.549,49		93.820,57	93.209,06	
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas								
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfigūraciją, turta, baudos ir kitos metysybos								
1.5	Sukaupios 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)			151.537,14	150.549,49		93.820,57	93.209,06	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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)	446.438,39		315.928,38	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	446.056,19		315.648,21	
1.2	Pinigai kasoje	382,20		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)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
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)	446.438,39		315.928,38	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PUSBŪGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
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)	13.892,93			5.960,26	-1.170,00		-13.207,85
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	13.892,93			5.960,26	-1.170,00		-13.207,85
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	260.305,01			27.734,21	-11.386,97		-12.545,85
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	260.305,01			27.734,21	-11.386,97		-12.545,85
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)	22.680,86			63.701,82			-24.684,49
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	22.680,86			63.701,82			-24.684,49
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	iš kitų šaltinių	5.092,52	36.684,24		9.289,62			-42.319,66
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.091,36	36.521,11		9.289,62			-42.319,66
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1,16	163,13					
5	iš viso finansavimo sumų	301.971,32	36.684,24		106.685,91	-12.556,97		-92.757,85

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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)				502,90	5.978,24
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				502,90	5.978,24
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės l. udžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				101.742,69	365.849,09
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				101.742,69	365.849,09
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)				17.368,76	79.066,95
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				17.368,76	79.066,95
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	Iš kitų šaltinių				1.529,02	10.275,74
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				1.529,02	10.111,45
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					164,29
5	Iš viso finansavimo sumų				121.143,37	461.170,02

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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)		13.892,93	13.892,93		5.978,24	5.978,24
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		260.305,01	260.305,01		365.849,09	365.849,09
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)		22.680,86	22.680,86		79.066,95	79.066,95
4	Iš kitų šaltinių	-681,00	5.773,52	5.092,52	-681,00	10.956,74	10.275,74
5	Iš viso	-681,00	302.652,32	301.971,32	-681,00	461.851,02	461.170,02

P12 Gaura parama

INFORMACIJA APĒ PER ATASKAITIŅI LAIKOTARPI GAUTA FINANSIŅI IR NEFINANSIŅI PARAMA

Eiļ. Nr. #	Gautos paramos teikējas				Gautos paramos dalykas				Iš viso gaura paramos per ataskaitiņi laikotarpj ***
	Paramos teikējo, suteikusi paramā, pavadiņinas	Kodas	Piniņais	Turtu, išskyrus piniņus	Paslaugomis	Turto panauda **			
1	Lāduvos Respublikos juridiniā asmeņs	2	3	4	5	6	7	8	
1.1	Viešojos sektorians subjektai								
1.2	Ne viešojos sektorians subjektai								
2	Ušienio valdybiņ juridiniā asmeņs								
3	Fināniā asmeņs*		X	163,13				163,13	
4	Gyventoj. t. skyrē gyventojū paņamj mokesčio daly		X		X		X		
5	Aroniņiskai		X						
6	Gaura iš paramos lēšū gyto turto								
7	Iš viso		X	163,13				163,13	

X pužymeti ataskaitos ļaukai nepildomi.

* Fiziniā asmeņj duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gaura:

- neklinojamais turtas, nurodoma tokiā ar panašaus neklinojamojo turto nuomos rinkos kaina uje teritorijose;

- kitas ūgalakis materialinis turtas, nurodoma tokiā ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokiā arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nēra, – panaudos davyēo nurodyta

nuomaijos turto nuomdarymas suvos.

- dānus investicijas, nurodoma tokiā ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skilyse nurodyti lēšū suma turi sutapti su 6-ojo viešojos sektorians

apskaitos ir finansines atskaitomybes standarto „Finansiņū atskaitū aiškinamasis raišas“ 8 priedo lemteles 4 stulpelio skilyse nurodyti lēšū suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Zalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantių išpareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupos atkurti				
11	Kita*			26.179,84	
12	Iš viso atidėjinių			26.179,84	

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147368774

D/L: 2024-02-26 15:40:51

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinų paskirtis	Panaikinta atidėjinų suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Zalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių išpareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės išlikusi nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*		10.648,75	36.828,59
12	Iš viso atidėjinų		10.648,75	36.828,59

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	36.828,59	36.828,59
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	36.828,59	36.828,59

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	3	4	5	6	7	8		
2	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	28.298,55	106,29		22.398,16	138,76	22.259,40		
4	Su kaupios mokėtinios sumos	176.576,98			116.576,12				
4.1	Su kaupios finansavimo sąnaudoms								
4.2	Su kaupios atostoginių sąnaudoms	176.576,98			116.576,12				
4.3	Kitos su kaupios sąnaudoms								
4.4	Kitos su kaupios mokėtinios sumos								
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinios sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	204.875,53	106,29		138.974,28	138,76	22.259,40		

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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	1.760.188,88	1.021.429,56
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**	1.760.188,88	1.021.429,56
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.760.188,88	1.021.429,56

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtina
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:4

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis							Prašęs ataskaitinis laikotarpis											
		Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius		Darbo užmokesčio sąnaudos									
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13							
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai																			
2	Tiesieji																			
3	Valstybės tarnautojai																			
3.1	etnamų vadovaujamas pareigis																			
3.2	pareigiai																			
3.3	specialistai																			
4	Kariniai																			
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis		62	-1.391.351,42							41	-772.467,33								
5.1	etnamų vadovaujamas pareigis																			
5.2	kiti darbuotojai		62,3	-1.391.351,42							41,0	-772.467,33								
6	Kiti																			
7	IS viso:		62	-1.391.351,42							41	-772.467,33								
8	IS jų socialinio draudimo sąnaudos	X		-25.733,15							X		-13.599,00							

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147368774
D/L: 2024-02-26 15:40:51

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	138.974,28	204.875,53
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	138.974,28	204.875,53

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina

ID: -2147368774

D/L: 2024-02-26 15:40:51

P28 Junginiai

JUNGINIAI

1	2	3	4	5	6	7
El. Nr.	Junginiuose dalyvavusių / dalyvausiančių subjektų pavadinimai	Junginio diena	Junginio metu atsidariusio naujo subjekto veiklos pradžios diena apskaitoje	Išgytų nuosavybės vertybinių popierių suteikiama balsų dalis*	Subjekto išsigijimo sąvokaina*	Investuotojui tenkančios išgytojo subjekto grynojo turto dalies tikroji vertė išsigijimo dieną*
VŠĮ Panemunių ambulatorija		2023.03.31	2023.04.01			
VŠĮ Grįškabudžio ambulatorija		2023.03.31	2023.04.01			
Iš viso		X	X			

* Stulpeliai pildomi, jei subjektų junginams taikomas pirkimo metodas.