

Viešoji įstaiga Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras
Įstaigos kodas 166913931, Naftininkų g.9, Mažeikiai

2016 metų III ketvirčio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

2016 m. spalio 24 d.
Mažeikiai

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Mažeikių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

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

VšĮ Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras įsteigtas 1997 m. spalio 31 dieną.

Įstaigos adresas - Naftininkų g.9, Mažeikiai. Įstaigos kodas 166913931.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Ataskaitos sudarymo momentu Įstaigoje sąrašinis dirbančiųjų skaičius buvo 81 darbuotojas.

Įstaigai vadovauja direktorius Audrius Stankevičius.

Pagrindinis įstaigos tikslas – teikti kvalifikuotą pirminio lygio ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas paslaugas pagal pasirašytą sutartį su Šiaulių teritorine ligonių kasa, iš juridinių ir fizinių asmenų už profilaktinius patikrinimus ir kitas medicininės paslaugas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Vadovaujantis Mažeikių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. sausio 4 d. įsakymo Nr.A1-4 „Dėl viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių pateikimo terminų nustatymo“ teikiamos šios 2016 m. III - o ketvirčio finansinės ataskaitos:

- 2.1. Finansinės būklės ataskaita;
- 2.2. Veiklos rezultatų ataskaita;
- 2.3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

III. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio turto vertė 70119,27 Eur.

P04 Ilgalaikis materialus turtas 70119,27 Eur. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

medicininė įranga 24351,70 Eur;

transporto priemonės 0,58 Eur;

balnai ir biuro įranga 16406,23 Eur;

kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis) 29360,76 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio medicininio turto už 3930,40 Eur. Chirurginiam kab. apžiūros lempa-592,90 Eur, stomatologiniam sk. viziografas -3327,50 Eur.

2. Įstaigos trumpalaikio turto vertė 353370,03 eurai. Trumpalaikį turtą sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, pinigai.

P08 Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medžiagų, žaliavų įsigijimo savikainos likutis ataskaitos sudarymo momentu buvo už 25338,81 Eur. Didžiąją dalį sudaro medikamentai – 22310,72 Eur.

3. P09 Išankstinius apmokėjimus 3693,55 Eur sudaro: spaudiniai, atostoginiai, draudimas. Draudimas sudaro 2406,91 Eur.

4. P10 Per vienerius metus gautinos sumos 93310,26 Eur už suteiktas medicininės paslaugas, komunalines paslaugas.

P10 Gautinos sumos už suteiktas pagrindinės veiklos paslaugas iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos – 89380,80 Eur, iš juridinių asmenų už komunalines ir kitas paslaugas (UAB Sveikata šeimai, Mažeikių raj. savivaldybės administracija, BĮ Mažeikių SPT) – 3225,01 Eur, už mokamas med. paslaugas -704,45 Eur.

5. P11 Pinigų ataskaitos sudarymo duomenimis Įstaiga banke turėjo 231027,41 eurų.

6. P12 Finansavimo sumos – 40939,77 Eur. Iš valstybės biudžeto likutis 0,96 Eur (tarptautiniai skiepų pasai), savivaldybės biudžeto likutis 32298,89 eurų (iš programos nepanaudotas finansavimas), iš ES projekto likutis 9,54 Eur (iš projekto ilgalaikio turto likutinė vertė), iš kitų šaltinių 8630,38 eurai (nemokamai gauta vakcina iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro, VLK). Pateiktoje lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ išanalizuotas finansavimo gavimas ir panaudojimas.

7. Įstaigoje ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

8. Trumpalaikius įsipareigojimus 123789,14 Eur sudaro:

P17 Tiekėjams mokėtinos sumos (rugsėjo mėnesio paskutinę dieną tiekėjų išrašytos sąskaitos) 16476,23 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už einamą mėnesį 66468,42 Eur.

P17 Sukauptos mokėtinios sumos (sukaupiti atostoginiai) 38837,49 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (garantinis fondas, KVP, CA draudimas) 2007 Eur.

9. P18 Grynasis turtas sudaro 258760,39 Eur.

Dalininkų kapitalas - 26952,04 Eur. (Mažeikių rajono savivaldybės įnašas).

Sukauptas perviršis 2016-01-01 dienai buvo 231798,22 Eur.

Einamųjų metų perviršis (pelnas) – 10,13 Eur.

Iš viso 2016- 09-30 dienai sukauptas perviršis (pelnas) 231808,35 Eur.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 893507,36 Eur.

Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos pajamos tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 53839,91 Eur.

P21 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 839667,45 Eur sudaro: pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa, įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys už mokamas medicininės paslaugas, už vakciną, stomatologines medžiagas. Didžiąją dalį pajamų sudaro gautos iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos 781034 Eur.

11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos išlaikymui 893494,05 eurų.

P22 Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinis draudimas 648285,34 Eur.

12. P23 Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 3,18 Eur (delspinigiai).

13. Grynasis perviršis (pelnas) – 10,13 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio veiklos pajamas palyginus su to paties laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Direktorius

Audrius Stankevičius

Vyr.finansininkė

Iritė Kernagienė