

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

166913931, Naftininkų g. 9, Mažeikių m., Mažeikių r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 - 05 - 03 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		123 024,96	127 606,99
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	123 024,96	127 606,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		84 746,37	88 741,37
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		14 842,32	15 027,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23 435,69	23 838,01
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		404 710,41	343 700,87
I.	Atsargos		31 873,67	27 525,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	P08	31 873,67	27 525,53
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	14 452,55	4 234,58
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	111 135,28	59 298,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			2,84
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	P10	111 135,28	59 295,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	247 248,91	252 641,94
	IŠ VISO TURTO:		527 735,37	471 307,86

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	95 830,00	97 375,52
I.	Iš valstybės biudžeto		2,07	2,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		77 719,58	81 277,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		9,23	9,23
IV.	Iš kitų šaltinių		18 099,12	16 086,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		176 845,91	108 861,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		176 845,91	108 861,10
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	36 955,50	16 676,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		71 217,64	28 352,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	63 272,77	63 272,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	5 400,00	559,48
F.	GRYNASIS TURTA	P18	255 059,46	265 071,24
I.	Dalininkų kapitalas		26 952,04	26 952,04
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		228 107,42	238 119,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-10 011,78	3 127,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		238 119,20	234 992,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	ĮŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		527 735,37	471 307,86

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Audrius Stankevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Irutė Kernagienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

166913931. Naftininku g. 9. Mažeikiu m., Mažeikiu r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2018 -05 -09 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		304 425,35	295 574,04
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16 174,22	13 269,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		0,57	0,39
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 558,00	1 841,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12 615,65	11 427,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		288 251,13	282 304,63
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	288 251,13	282 304,63
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-314 437,13	-301 620,11
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-224 139,00	-214 749,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-5 265,26	-3 850,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-13 982,99	-14 058,31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-35,40
V.	TRANSPORTO		-2 024,18	-1 569,32
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-530,00	-467,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7 494,41	-4 624,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 037,22	-375,27
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34 100,33	-39 315,37
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-79,89	-79,89
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-25 783,85	-22 494,24
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10 011,78	-6 046,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-10 011,78	-6 046,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-10 011,78	-6 046,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Audrius Stankevičius

(vardas ir pavardė)

Irutė Kernagienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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

2018 metų I ketvirčio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

2018 m. gegužės 03 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.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu.

VšĮ Mažeikių pirminės sveikatos priežiūros centras įsteigtas 1997 m. spalio 30 dieną.

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

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Ataskaitos sudarymo momentu Įstaigoje sąrašinis dirbančiųjų skaičius buvo 79 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 2018 m. kovo 21 d. įsakymo Nr.A1-638 „Dėl viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių pateikimo terminų nustatymo“ teikiamos šios 2018 m. I - 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 2018 m. kovo 31 d. duomenimis ilgalaikio turto vertė 123024,96 Eur.
P04 Ilgalaikis materialus turtas 123024,96 Eur. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:
medicininė įranga 84746,37 Eur;
transporto priemonės 0,58 Eur;
baldai ir biūro įranga 14842,32 Eur;
kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis) 23435,69 Eur.
2. Įstaigos trumpalaikio turto vertė 404710,41 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 31873,67 Eur. Didžiąją dalį sudaro medikamentai – 28469,87 Eur.
3. P09 Išankstinius apmokėjimus 14452,55 Eur sudaro: spaudiniai, draudimas, atostoginiai.
4. P10 Per vienus metus gautinos sumos 111135,28 Eur už suteiktas medicines paslaugas, komunalines paslaugas.
P10 Gautinos sumos už suteiktas pagrindinės veiklos paslaugas iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos – 91500,23 Eur, iš juridinių asmenų už komunalines ir kitas paslaugas (UAB Madica klinika, Mažeikių raj. savivaldybės administracija, BĮ Mažeikių SPT) – 19024,95 Eur, už mokamas med. paslaugas – 526,10 Eur, KVP – 84 Eur.
5. P11 Pinigų ataskaitos sudarymo duomenimis Įstaiga banke turėjo 247248,91 eurų.
6. P12 Finansavimo sumos 95830 Eur apskaitomos kaip nustatyta 20 VSAFAS “Finansavimo sumos”. Iš valstybės biudžeto likutis ataskaitos sudarymo momentu sudarė 2,07 eurų (tarptautiniai skiepijimai), savivaldybės biudžeto likutis 77719,58 eurų (iš programos ilgalaikio turto likutinė vertė), iš ES projekto vertė 9,23 Eur (iš projekto ilgalaikio turto likutinė vertė), iš kitų šaltinių 18099,12 eurai (nemokamai gautos vakcinos iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro, VLK likučiai). Pateiktoje lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį” išanalizuotas finansavimo gavimas ir panaudojimas. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai iššifruoti 20 VSAFAS “Finansavimo sumos” lentelėje.
7. Įstaigoje ilgalaikių įsipareigojimų nėra.
8. Trumpalaikius įsipareigojimus 176845,91 Eur sudaro:
P17 Tiekėjams mokėtinos sumos (rugsėjo mėnesio paskutinę dieną tiekėjų išrašytos sąskaitos) 36955,50 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai) 63272,77 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai už KVP ir CA draudimas 5400 Eur.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už einamą mėnesį 71217,64 Eur.

9. P18 Grynasis turtas sudaro 255059,46 Eur.
Dalininkų kapitalas - 26952,04 Eur. (Mažeikių rajono savivaldybės įnašas).
2018- 03-31 dienai sukauptas perviršis (pelnas) 228107,42 Eur.

Einamųjų metų deficitas (nuostolis) – -10011,78 Eur.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 304425,35 Eur.
Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos pajamos tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 16174,22 Eur.

P21 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 288251,13 Eur sudaro: pajamos už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa, įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys už mokamas medicines paslaugas, už vakciną, stomatologines medžiagas. Didžiąją dalį pajamų sudaro gautos iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos 269186,08 Eur.

11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos išlaikymui 314437,13 Eur.

P22 Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinis draudimas 224139 Eur. Darbo užmokesčiui 171200,12 Eur, soc.draudimui 52938,88 Eur.

12. Pagrindinės veiklos (nuostolis) – -10011,78 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas palyginus su to paties laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Direktorius

Audrius Stankevičius

Vyr.finansininkė

Irutė Kernagienė