

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-26 Nr. 2
(data)

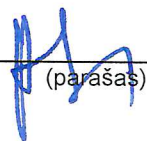
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		117 500,21	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	117 500,21	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		80 420,94	88 741,37
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13 918,14	15 027,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		23 160,55	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		433 082,20	343 700,87
I.	Atsargos	P08	28 741,63	27 525,53
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		28 741,63	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	17 693,95	4 234,58
III.	Per vienų metų gautinos sumos	P10	133 269,83	59 298,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		2,84	2,84
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	P10	133 266,99	59 295,98
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	253 376,79	252 641,94
	IŠ VISO TURTO:		550 582,41	471 307,86

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	102 060,53	97 375,52
I.	Iš valstybės biudžeto		1,73	2,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		83 665,24	81 277,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		9,23	9,23
IV.	Iš kitų šaltinių		18 384,33	16 086,07
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		183 173,85	108 861,10
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		183 173,85	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	22 177,74	16 676,80
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		95 281,53	28 352,05
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	61 763,44	63 272,77
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	3 951,14	559,48
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	265 348,03	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		238 395,99	238 119,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		276,79	3 127,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		238 119,20	234 992,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		550 582,41	471 307,86

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

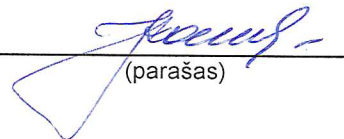

(parašas)

Audrius Stankevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris (bhalteris))


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

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-26 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

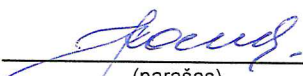
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		656 362,67	603 678,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		31 084,40	26 937,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		0,91	0,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		6 873,84	5 230,73
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24 209,65	21 706,51
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		625 278,27	576 740,66
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	625 278,27	576 740,66
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-656 085,88	-607 392,80
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-477 305,79	-447 237,66
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-10 790,01	-7 845,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21 071,89	-21 926,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-18,80	-169,50
V.	TRANSPORTO		-4 368,78	-3 617,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-939,15	-567,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10 565,89	-7 624,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-1 809,28	-1 816,84
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-74 064,96	-73 638,04
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-169,91	-159,78
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-54 981,42	-42 789,92
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		276,79	-3 714,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23		
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		276,79	-3 714,15
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		276,79	-3 714,15
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

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

2018 metų II ketvirčio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

2018 m. liepos 26 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 turtais.

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 75 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. II - o ketvirčio finansinės ataskaitos:

- Finansinės būklės ataskaita;
- Veiklos rezultatų ataskaita;
- Sutrumpintas aiškinamasis raštas.

III. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje 2018m. birželio 30d. duomenimis ilgalaikio turto vertė 117500,21 Eur.

P04 Ilgalaikis materialus turtas 117500,21 Eur. Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- medicininė įranga 80420,94 Eur;
- transporto priemonės 0,58 Eur;
- baldai ir biūro įranga 13918,14 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis) 23160,55 Eur.

2. Įstaigos trumpalaikio turto vertė 433082,20 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 28741,63 Eur. Didžiąją dalį sudaro medikamentai – 25882,91 Eur.

3. P09 Išankstinius apmokėjimus 17693,95 Eur sudaro: spaudiniai, draudimas, atostoginiai.
4. P10 Per vienus metus gautinos sumos 133269,83 Eur už suteiktas medicininės paslaugas, komunalines paslaugas.

P10 Gautinos sumos už suteiktas pagrindinės veiklos paslaugas iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos – 110438,41 Eur, iš juridinių asmenų už komunalines ir kitas paslaugas (UAB Madica klinika, Mažeikių raj. savivaldybės administracija, BĮ Mažeikių SPT) – 22142,99 Eur, už mokamas med. paslaugas – 624,59 Eur, KVP – 61 Eur, mokesčiai – 2,84 Eur.

5. P11 Pinigų ataskaitos sudarymo duomenimis Įstaiga banke turėjo 253376,79 eurų.
6. P12 Finansavimo sumos 102060,53 Eur apskaitomos kaip nustatyta 20 VSAFAS “Finansavimo sumos”. Iš valstybės biudžeto likutis ataskaitos sudarymo momentu sudarė 1,73 eurų (tarptautiniai skiepijimai), savivaldybės biudžeto likutis 83665,24 eurų (iš programos ilgalaikio turto likutinė vertė), iš ES projekto vertė 9,23 Eur (iš projekto ilgalaikio turto likutinė vertė), iš kitų šaltinių 18384,33 eurai (nemokamai gautos vakcinos iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro, VLK likučiai). Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčiai iššifruoti 20 VSAFAS “Finansavimo sumos” lentelėje.

7. Įstaigoje ilgalaikių įsipareigojimų nėra.
8. Trumpalaikius įsipareigojimus 183173,85 Eur sudaro:
P17 Tiekėjams mokėtinos sumos (birželio mėnesio paskutinę dieną tiekėjų išrašytos sąskaitos) 22177,74 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai) 61763,44 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai už KVP ir CA draudimas 3951,14 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už einamą mėnesį 95281,53 Eur.

9. P18 Grynasis turtas sudaro 265348,03 Eur.

Dalininkų kapitalas - 26952,04 Eur. (Mažeikių rajono savivaldybės įnašas).
Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) – 238119,20 Eur.

Einamųjų metų perviršis (pelnas) – 276,79 Eur.

10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 656362,67 Eur.
Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos pajamos tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 31084,40 Eur.

P21 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 625278,27 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 580707,40 Eur.

11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos išlaikymui 656085,88 Eur.

P22 Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinis draudimas 477306 Eur. Darbo užmokesčiui 359503 Eur, soc.draudimui 117803 Eur.

12. Pagrindinės veiklos (pelnas) – 276,79 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas palyginus su to paties laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Direktorius

Audrius Stankevičius

Vyr.finansininkė

Iritė Kernagienė