

(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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-30

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 | | 106 328,83 | 110 840,97 |
| I. | Nematerialusis turtas | P03 | | |
| 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 | 106 328,83 | 110 840,97 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 70 366,82 | 72 299,31 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,58 | 0,58 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 10 285,74 | 12 101,94 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 25 675,69 | 26 439,14 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 790 113,19 | 372 066,16 |
| I. | Atsargos | P08 | 40 289,11 | 39 068,50 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 40 289,11 | 39 068,50 |
| 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 | 5 976,07 | 5 317,92 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 426 239,82 | 124 650,03 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, | P10 | 426 239,82 | 124 650,03 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 317 608,19 | 203 029,71 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 896 442,02 | 482 907,13 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|-------------------|-------------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | P12 | 93 739,59 | 93 192,25 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 0,82 | 1,96 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 61 908,32 | 67 335,68 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių | | 9,23 | 9,23 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 31 821,22 | 25 845,38 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 473 605,55 | 120 533,71 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 473 605,55 | 120 533,71 |
| 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 | 18 574,85 | 19 038,09 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 93 422,30 | 28 193,79 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 71 302,08 | 71 302,08 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 290 306,32 | 1 999,75 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | P18 | 329 096,88 | 269 181,17 |
| 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 | | 302 144,84 | 242 229,13 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 59 915,71 | 4 109,93 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 242 229,13 | 238 119,20 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 896 442,02 | 482 907,13 |

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 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-30

(data)

Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 795 990,12 | 656 362,67 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 43 380,34 | 31 084,40 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 1,14 | 0,91 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 5 427,36 | 6 873,84 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 37 951,84 | 24 209,65 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | P21 | 752 609,78 | 625 278,27 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 752 609,78 | 625 278,27 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS | P02 | -736 074,41 | -656 085,88 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIŲ IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -531 827,29 | -477 305,79 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -9 597,14 | -10 790,01 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -21 870,39 | -21 071,89 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | -396,60 | -18,80 |
| V. | TRANSPORTO | | -4 202,54 | -4 368,78 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -470,00 | -939,15 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -7 907,16 | -10 565,89 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -2 474,44 | -1 809,28 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -94 686,53 | -74 064,96 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | -188,76 | -169,91 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -62 453,56 | -54 981,42 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 59 915,71 | 276,79 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS | | | |
| G. | PELNO MOKĖSTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS | | 59 915,71 | 276,79 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 59 915,71 | 276,79 |
| 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

**2019 metų II ketvirčio finansinės atskaitomybės
aiškinamasis raštas**

2019 m. liepos 30 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 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 76 darbuotojai.

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 2019 m. kovo 29 d. įsakymo Nr.A1-661 „Dėl Mažeikių rajono Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinių pateikimo terminų nustatymo” teikiamos šios 2019 m. II - o ketvirčio finansinės ataskaitos:

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

III. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

1. Finansinės būklės ataskaitoje 2019 m. birželio 30 d. ilgalaikio turto likutinė vertė 106328,83 Eur.

P04 Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- medicininė įranga 70366,82 Eur;
- transporto priemonės 0,58 Eur;
- baldai ir biūro įranga 10285,74 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis) 25675,69 Eur.

2. Įstaigos trumpalaikio turto vertė 790113,19 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 40289,11 Eur. Didžiąją dalį sudaro medikamentai – 39028,13 Eur.

3. P09 Išankstinius apmokėjimus 5976,07 Eur sudaro: spaudiniai, draudimas, paslaugos tiekėjams.
4. P10 Per vienus metus gautinos sumos 426239,82 Eur už suteiktas medicininės paslaugas, komunalines paslaugas.

P10 Gautinos sumos už suteiktas pagrindinės veiklos paslaugas iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos – 118493,39 Eur, iš juridinių asmenų už komunalines ir kitas paslaugas (UAB Madica klinika, Mažeikių raj. savivaldybės administracija, BĮ Mažeikių SPT) – 20283,23 Eur, už mokamas paslaugas – 578,23 Eur, pagal ES projektą 286267,32 eurais, kitos gautinos sumos – 617,65 Eur.

5. P11 Pinigų ataskaitos sudarymo duomenimis įstaiga banke turėjo 317608,19 eurų.
6. P12 Finansavimo sumos 93739,59 Eur apskaitomos kaip nustatyta 20 VSAFAS “Finansavimo sumos”. Iš valstybės biudžeto likutis ataskaitos sudarymo momentu sudarė 0,82 eurų (tarptautiniai skiepų pasai), savivaldybės biudžeto likutis 61908,32 eurų (iš programos ilgalaikio turto likutinė vertė), iš ES projekto vertė 9,23 Eur (iš projekto ilgalaikio turto likutinė vertė), iš kitų šaltinių 31821,22 eurais (nemokamai gautos vakcinos iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro). 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 473605,55 Eur sudaro:
P17 Tiekėjams mokėtinos sumos (birželio mėnesio paskutinę dieną tiekėjų išrašytos sąskaitos) 18574,85 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai) 71302,08 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (ES projektai ir kt.) 290306,32 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už einamą mėnesį 93422,30 Eur.

9. P18 Grynasis turtas 329096,88 Eur sudaro:
Dalininkų kapitalas - 26952,04 Eur. (Mažeikių rajono savivaldybės įnašas).
Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) – 242229,13 Eur.
- Einamųjų metų perviršis (pelnas) – 59915,71 Eur.
10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 795990,12 Eur.
Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos pajamos tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 43380,34 Eur.
- P21 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 752609,78 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 705911,34 Eur.
11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos išlaikymui 736074,41 Eur.
- P22 Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinis draudimas 531827,29 Eur. Darbo užmokesčiui 522627,08 Eur, soc.draudimui 9200,21 Eur.
12. Pagrindinės veiklos (pelnas) – 59915,71 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas palyginus su to paties laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Direktorius

Audrius Stankevičius

Vyr.finansininkė

Irutė Kernagienė

