

(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. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-29

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		106 043,70	110 840,97
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	106 043,70	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		69 209,73	72 299,31
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		11 193,84	12 101,94
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25 639,55	26 439,14
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		466 531,19	372 066,16
I.	Atsargos	P08	37 049,66	39 068,50
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		37 049,66	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	7 008,57	5 317,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	146 244,13	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	146 244,13	124 650,03
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	276 228,83	203 029,71
	IŠ VISO TURTO:		572 574,89	482 907,13

D.	FINANSAVIMO SUMOS	P12	92 821,85	93 192,25
I.	Iš valstybės biudžeto		1,16	1,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		64 615,43	67 335,68
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		9,23	9,23
IV.	Iš kitų šaltinių		28 196,03	25 845,38
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI		186 010,40	120 533,71
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		186 010,40	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	27 686,03	19 038,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		80 824,54	28 193,79
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	77 306,08	71 302,08
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	193,75	1 999,75
F.	GRYNASIS TURTAS	P18	293 742,64	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		266 790,60	242 229,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		24 561,47	4 109,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		242 229,13	238 119,20
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		572 574,89	482 907,13

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parasas)

Audrius Stankevičius
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parasas)

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 konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-23

Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		388 232,01	304 425,35
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		21 426,22	16 174,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		0,80	0,57
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 720,25	3 558,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18 705,17	12 615,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	366 805,79	288 251,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		366 805,79	288 251,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-363 670,54	-314 437,13
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-255 269,53	-224 139,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-4 797,27	-5 265,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-14 554,50	-13 982,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-1 897,28	-2 024,18
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-120,00	-530,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4 734,71	-7 494,41
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 305,51	-1 037,22
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-47 053,92	-34 100,33
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-94,38	-79,89
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-33 843,44	-25 783,85
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24 561,47	-10 011,78
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 PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		24 561,47	-10 011,78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		24 561,47	-10 011,78
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)

(parašas)

Irutė Kernagienė

(vardas ir pavardė)

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

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

2019 m. balandžio 29 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 prievolės 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 medicines 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. I - 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. kovo 31d. Duomenimis ilgalaikio turto likutinė vertė 106043,70 Eur.

P04 Ilgalaikį materialųjį turtą sudaro:

- medicininė įranga 69209,73 Eur;
- transporto priemonės 0,58 Eur;
- baldai ir biūro įranga 11193,84 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis) 25639,55 Eur.

2. Įstaigos trumpalaikio turto vertė 466531,19 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 37049,66 Eur. Didžiąją dalį sudaro medikamentai – 35061,80 Eur.

3. P09 Išankstinius apmokėjimus 7008,57 Eur sudaro: spaudiniai, draudimas, paslaugos tiekėjams.
4. P10 Per vienus metus gautinos sumos 146244,13 Eur už suteiktas medicininės paslaugas, komunalines paslaugas.

P10 Gautinos sumos už suteiktas pagrindinės veiklos paslaugas iš Šiaulių teritorinės ligonių kasos – 119023,70 Eur, iš juridinių asmenų už komunalines ir kitas paslaugas (UAB Madica klinika, Mažeikių raj. savivaldybės administracija, BĮ Mažeikių SPT) – 26313,71 Eur, už mokamas paslaugas – 582,07 Eur, kitos gautinos sumos – 324,65 Eur.

5. P11 Pinigų ataskaitos sudarymo duomenimis Įstaiga banke turėjo 276228,83 eurų.
6. P12 Finansavimo sumos 92821,85 Eur apskaitomos kaip nustatyta 20 VSAFAS “Finansavimo sumos”. Iš valstybės biudžeto likutis ataskaitos sudarymo momentu sudarė 1,16 eurų (tarptautiniai skiepijimai), savivaldybės biudžeto likutis 64615,43 eurų (iš programos ilgalaikio turto likutinė vertė), iš ES projekto vertė 9,23 Eur (iš projekto ilgalaikio turto likutinė vertė), iš kitų šaltinių 28196,03 eurai (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 186010,40 Eur sudaro:

P17 Tiekėjams mokėtinos sumos (kovo mėnesio paskutinę dieną tiekėjų išrašytos sąskaitos) 27686,03 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (sukaupti atostoginiai) 77306,08 Eur, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 193,75 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už einamą mėnesį 80824,54 Eur.

9. P18 Grynasis turtas 293742,64 Eur sudaro:
Dalininkų kapitalas - 26952,04 Eur. (Mažeikių rajono savivaldybės įnašas).
Ankstesniųjų metų perviršis (pelnas) – 242229,13 Eur.
- Einamųjų metų perviršis (pelnas) – 24561,47 Eur.
10. Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamos sudaro 388232,01 Eur.
Finansavimo pajamų straipsnyje nurodytos priskaitytos pajamos tenkančios per ataskaitinį laikotarpį patirtoms pagrindinės veiklos sąnaudoms 21426,22 Eur.
- P21 Pagrindinės veiklos kitas pajamas 366805,79 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 350727,12 Eur.
11. P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos patirtos per ataskaitinį laikotarpį įstaigos išlaikymui 363670,54 Eur.
- P22 Pagrindinės veiklos didžiąją dalį sąnaudų sudaro apskaičiuotas darbo užmokestis ir socialinis draudimas 255269,53 Eur. Darbo užmokesčiui 250860,36 Eur, soc.draudimui 4409,17 Eur.
12. Pagrindinės veiklos (pelnas) – 24561,47 eurų sudaro ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas palyginus su to paties laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudomis.

Direktorius

Audrius Stankevičius

Vyr.finansininkė

Irutė Kernagienė