

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 185332788, P. JAŠINSKO G. 2, VILKAVIŠKIS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017.03.15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1980785	1918244
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	49012	41195
I.1.	Iš valstybės biudžeto		209	216
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		495	645
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6779	16837
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		41529	23497
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10	1931773	1877049
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1929764	1874902
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		2009	2147
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2040436	-1889104
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12	-1634933	-1490615
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30872	-46975
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73387	-69813
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-181
V.	TRANSPORTO		-73561	-73205
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2392	-861
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7320	-5267
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2	-8
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-179599	-163952
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-2464	-2258
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-33095	-35912
XIV.	KITOS		-2811	-57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-59651	29140
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 KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-59651	29140
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-59651	29140
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Įstaigos vadovė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Larisa Jelisejeva
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Laimutė Sutkuvienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

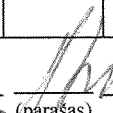
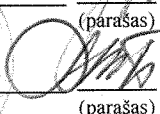
VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 185332788, P. JAŠINSKO G.2, VILKIAVIŠKIS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017.03.15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		69587	94573
I.	Nematerialusis turtas	1	1189	1585
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1188	1584
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1	1
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	68398	92988
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4344	4489
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		47747	60800
II.6	Transporto priemonės		2	1040
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		16305	26659
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		807537	823863
I.	Atsargos	3	21793	18502
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21793	18502
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	4	4709	6236
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	31198	32703
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		28113	28159
III.4	Sukauptos gautinos sumos			
III.5	Kitos gautinos sumos		3085	4544
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	749837	766422
	IŠ VISO TURTO:		877124	918436

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	29293	38546
I.	Iš valstybės biudžeto		858	1066
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4344	4489
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		437	7216
IV.	Iš kitų šaltinių		23654	25775
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		188636	161044
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	188636	161044
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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 biudžetus ir fondus			
II.5.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.5.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.6	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.7	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8	Tiekėjams mokėtinų sumos		13388	16176
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		52420	39526
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		122537	105185
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		291	157
F.	GRYNASIS TURTAS		659195	718846
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8	659195	718846
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-59651	29140
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		718846	689706
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		877124	918436

Įstaigos vadovė (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)	 (parašas)	Larisa Jelisejeva (vardas ir pavardė)
Vyriausioji buhalterė (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))	 (parašas)	Laimutė Sutkuvienė (vardas ir pavardė)

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 185332788, P. JAŠINSKO G. 2, VILKAVIŠKIS

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016.03.15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ		-10697		-10697	142184		142184
I.	Išplaukos		1584613		1584613	1718558		1718558
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		1470		1470	3498		3498
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto				0	5		5
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		350		350	500		500
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių				0	27		27
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		1120		1120	2966		2966
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1481960		1481960	1504685		1504685
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		101183		101183	210375		210375
II.	Pervestos lėšos		-179606		-179606	-161553		-161553
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-163548		-163548	-154020		-154020
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus				0	-7533		-7533
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-4325					
II.6.	Kitiems subjektams		-11733					
III.	Išmokos		-1415704		-1415704	-1414821		-1414821
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-974475		-974475	-869170		-869170
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-83148		-83148	-80901		-80901
III.3.	Komandiruočių				0	-181		-181
III.4.	Transporto		-69893		-69893	-71429		-71429
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-2392		-2392	-861		-861
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-7320		-7320	-5267		-5267
III.7.	Atsargų įsigijimo		-137643		-137643	-128065		-128065
III.8.	Socialinių išmokų				0			0
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-138513		-138513	-258890		-258890
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-2320		-2320	-57		-57
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ		-5888		-5888	-18108		-18108
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-5888		-5888	-18108		-18108
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir							
III.2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3.	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir							
IV.2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3.	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vieno metų gautinų sumų (padidėjimas)							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ		-10697		-10697	142184		142184
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-16585		-16585	124076		124076
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		766422		766422	642346		642346
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		749837		749837	766422		766422

Jstaigos vadovė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Larisa Jelisejeva

(vardas ir pavardė)

Laimutė Sutkuvienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮSTAIGOS KODAS 185332788, P. JAŠINSKO G.2, VILKIAVIŠKIS

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.15 Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.						689706	689706	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		29140	29140	
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						718846	718846	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-59651	-59651	
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.						659195	659195	

Įstaigos vadovė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Larisa Jelisejeva

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Laimutė Sutkuvienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO

2016 M. AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 m. kovo 15 d.

Vilkaviškis

1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – VŠĮ Vilkaviškio PSPC) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilkaviškio rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Vilkaviškio PSPC įstatai patvirtinti 2009 m. rugpjūčio mėn. 28 d. Įstaiga VŠĮ Vilkaviškio PSPC įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 29 dieną, kodas 185332788. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra P. Jašinsko g. 2, Vilkaviškis. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės asmuo. Pagal savo prievolos atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia sveikatos priežiūros ir pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas:

- bendrosios praktikos gydytojų veikla;
- gydytojų specialistų veikla;
- gydytojų odontologų praktikos veikla;
- periodontologo praktikos veikla;
- viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse;
- medicinos laboratorijų veikla;
- greitosios pagalbos veikla.
- kita, įstatymais neuždrausta veikla (veikla, kuri pagerintų personalo ir pacientų darbo ir poilsio sąlygas; konferencijų, seminarų, tobulinimosi kursų organizavimas ir kt.).

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VšĮ Vilkaviškio PSPC ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Banko rekvizitai: AB Swedbank, banko kodas 7300, a/s Nr. LT177300010002612736, a/s Nr. LT547300010002612846.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 149 darbuotojai.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga vadovė Larisa Jelisejeva.

VšĮ Vilkaviškio PSPC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2015-01-01 d. iki 2015-12-31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai.

II. APSKAITOS POLITIKA

2015 metais VšĮ tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. VSAFAS.
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto,

veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vadovo įsakymu Nr. V-I 14 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

VšĮ Vilkaviškio PSPC informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra:

iki 0,5 procento turto balansinės vertės (4 592 Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nauji nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti įstaigos vadovo 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-88, įsigaliojo 2015 m. sausio 1 d.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- programinė įranga ir jos licencijos – 4 m.
- kitas nematerialus turtas - 9 m.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 290 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Nauji ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti įstaigos vadovo 2014 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. V-88, įsigaliojo 2015 m. sausio 1 d.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- pastatai 15 - 100 m.
- infrastruktūros ir kiti statiniai 15 - 69 m.

- mašinos ir įrengimai 4 - 39 m.
- transporto priemonės 6 - 14 m.
- baldai ir biuro įranga 6 - 11 m.
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 1 – 49 m.

Įstaigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatais.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, savikainą, taikomas „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdas.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t. y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti, paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupama įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Apskaičiavęs išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu, apskaitoje registruojama sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio ir įmokas į Garantinį fondą.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- perdavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vienetų balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t.y. turto vienetų įsigijimo savikainą apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal I 1 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr 1.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas šis nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 3 475 Eur:

Eil. Nr.	Invent. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1	100043	Apskaitos programa 'Pragma' standartinis paketas	912,30 €
2	100044	Apskaitos programos 'Pragma' darbo vieta	208,53 €
3	100045	Apskaitos programa 'Kuro apskaita'	130,33 €
4	100046	Apskaitos programa 'Personalo apskaita'	312,79 €
5	100073	Programa Windows 2003 Server WEB ED	376,51 €
6	100074	Testo WISC-III LT komplektas	434,43 €
7	100075	Programa antiv. Nod 32	463,39 €
8	100076	Testo WAIS-III LT komplektas	637,16 €
		Iš viso:	3 475,44 €

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT likutinė vertė praktiškai atitinka turto tikrąją vertę.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. 2.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 551 333 Eur:

Eil. Nr.	Invent. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1	220003	Automobilis Renault Master 2.5D, 1988	33 016.68 €
2	220006	Automobilis VAZ-21214, 2002	5 890.29 €
3	220007	Automobilis VAZ-2131 XI Nr. 6121310020001887, 2002	11 961.31 €
4	220009	VW T-5 kėb. Nr. 076301, 2006	41 965.94 €
5	220010	Automobilis Opel Zafira Essentija, 2006	16 653.15 €
6	220011	Automobilis Citroen C5, 2006	16 473.59 €
7	220012	Automobilis Opel Combo, 2006	11 874.42 €
8	220013	VW Transporter 2.51 TDI 4 Motion, 2008	49 842.16 €
9	220014	GMP automobilis Volkswagen T5 VIN, 2011	76 793.02 €
10	300006	Vaisiaus dopleris FD-1-EUR	1 448.10 €
11	300025	Vakuminio čiūžinio komplektas	426.90 €
12	300026	Vakuminio čiūžinio komplektas	426.90 €
13	300027	Vakuminio čiūžinio komplektas	427.19 €
14	300028	Vakuminio čiūžinio komplektas	427.19 €
15	300029	Stomatologinė įranga	13 380.44 €
16	300030	Trend TC-95BC turbina	318.29 €
17	300031	HP LJ6L spausdintuvas + pajungimo laidai (prie kardiografo)	613.42 €
18	300032	Kardiografas 'Archimed 4220'	6 082.02 €
19	300033	Euro rinkinys 'Archimed'	431.53 €
20	300038	Stomatologinis įrenginys EMS 3805	1 911.49 €
21	300039	Spjaudyklės blokas Cuspider CC 3000(prie stom.įr.)	996.29 €
22	300042	Šviestuvas 'Economy Light'	810.94 €
23	300049	Ginekologinė lempa	434.43 €
24	300051	Vaisiaus dopleris	753.01 €
25	300060	Analizatorius Clin Check	1 621.87 €
26	300062	Vakuminio čiūžinio komplektas	359.13 €
27	300066	Kardiografas P80 Basic	1 882.53 €
28	300067	Defibriliatorius Defi-B	2 027.34 €
29	300071	Bioptron compact PAG - 860	557.23 €
30	300076	Vakuminio įtvaro-čiūžinio komplektas	312.79 €
31	300089	Deguonies krepšys 'Akut'	825.42 €
32	300098	TERRAQUANT MQ 2000	4 633.92 €
33	300110	Turbininis antgalis NSK	395.33 €
34	300114	Elektrokardiografas ECG-9620	2 259.04 €
35	300119	Analizatorius Mini Vidas 99088-PPS	10 136.70 €
36	300121	Automatinis hematologinis analizatorius MEK-6318K su spausdintuvu "Epson"	8 109.36 €
37	300124	Analizatorius "EASYLYTE"	3 649.21 €
38	300125	NycoCard READER II prietaisas	1 554.97 €
39	300131	Sterilizatorius HS22K5 su priedais	6 287.29 €
40	300132	Siūlėtuvas GS200 prie sterilizatoriaus	790.13 €
41	300133	Sterilizatorius HS22K5 su priedais	4 917.92 €

42	300138	Siūlėtuvas GS200 prie sterilizatoriaus	790.13 €
43	300150	EKG aparatas	1 314.30 €
44	300151	EKG aparatas	1 314.30 €
45	300152	EKG aparatas	1 314.30 €
46	300153	EKG aparatas	1 314.30 €
47	300155	EKG aparatas	1 314.30 €
48	300157	EKG aparatas	1 314.30 €
49	300158	EKG aparatas	1 314.30 €
50	300159	Foto polimerizacinė lempa	608.20 €
51	300160	Pneumotachometras	429.22 €
52	300161	Pneumotachometras	429.22 €
53	300162	Pneumotachometras	429.22 €
54	300163	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
55	300164	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
56	300165	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
57	300166	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
58	300167	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
59	300168	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
60	300169	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
61	300170	Svarstyklės suaugusiajam	295.41 €
62	300177	Ginekologinė kėdė	539.85 €
63	300178	Ginekologinė kėdė	539.85 €
64	300179	Ginekologinė kėdė	539.85 €
65	300180	Ginekologinė kėdė	539.85 €
66	300181	Mikroskopai	668.44 €
67	300182	Mikroskopai	668.44 €
68	300183	Mikroskopai	668.44 €
69	300184	Mikroskopai	668.44 €
70	300185	Mikroskopai	668.44 €
71	310004	Staklės universalios 'Eglutė'	561.57 €
72	310006	Suvirinimo pusautomatis TX-140	444.28 €
73	310012	Televizorius Sony 21x5"	865.96 €
74	310019	Vidaus ryšio sistema	5 193.18 €
75	310020	Televizorius AIWA T2040	366.66 €
76	310041	Spausdintuvas HP 1200	406.92 €
77	310042	Dezinfekcijos įrenginys 'Stel'	839.90 €
78	310047	Spausdintuvas HP 1200	406.92 €
79	310049	Spausdintuvas HP 1000	316.84 €
80	310065	Vidaus ryšio telefoninė stotelė	1 102.00 €
81	310067	Kompiuteris-serveris HP Proliant ML 310 PO	1 498.49 €
82	310072	Monitorius LG "Flatron"	301.78 €
83	310074	Kompiuteris-serveris PROLIANT ML 350 ir detalė Samsung	1 713.97 €
84	310076	Vejapjovė I55S	434.14 €
85	310088	Kompiuterinė sistema programų palaikymui (kompiut., monit. operac. sistema)	2 152.17 €

86	310089	Kompiuterinė sistema programų palaik. (kompiut., monit., operac. sistema)	1 720.63 €
87	310091	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., operac. sistema)	1 075.07 €
88	310092	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
89	310093	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
90	310094	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
91	310095	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
92	310096	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
93	310097	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
94	310098	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
95	310101	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
96	310102	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
97	310103	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
98	310104	Kompiuterinė sistema (kompiut., monit., oper. sistema)	1 075.07 €
99	310108	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
100	310109	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
111	310110	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
112	310111	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
113	310112	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
114	310113	Kompiuteris 567AMD4.0 DC-512-80-19 su programomis	1 197.00 €
115	310118	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
116	310119	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
117	310120	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
118	310121	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
119	310122	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
120	310123	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
121	310124	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 174.70 €
122	310126	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 243.34 €
123	310127	Kompiuteris, operacinės sistemos Windows XP, MS Office	1 243.34 €
124	310128	Dauginimo aparatas KMBH 163	967.04 €
125	310134	Spausdintuvas HP Lazerjet M2727NF	593.72 €
126	310135	Kompiuteris AMD 2.8-2-80-DVDRW (kompiut., monit.)	343.20 €
127	310136	Kompiuteris AMD 2.8-2-80-DVDRW (kompiut., monit.)	343.20 €
128	310140	Kompiuterinė sistema ASUS (kompiut., monit., klav, pelė, oper. sistema)	508.43 €
129	310141	Kompiuterinė sistema ASUS (kompiut., monit., klav, pelė, oper. sistema)	508.43 €
130	310142	Kompiuterinė sistema ASUS (kompiut., monit., klav, pelė, oper. sistema)	508.43 €
131	310143	Kompiuterinė sistema ASUS (kompiut., monit., klav, pelė, oper. sistema)	508.43 €
132	310144	Kompiuterinė sistema ASUS (kompiut., monit., klav, pelė, oper. sistema)	508.43 €
133	310145	Spausdintuvas terminis EpsonTM-T88V	342.47 €
134	310146	Spausdintuvas terminis EpsonTM-T88V	342.47 €
135	310147	Kompiuteris nešiojamas ASUS	1 272.30 €
136	310148	Kompiuteris nešiojamas ASUS	1 272.30 €
137	310152	Kompiuteris 1558 INT G550-2-320-DVD	452.68 €

138	320001	Baras	948.80 €
139	320002	Sekcija	576.34 €
140	320003	Rūbų - dokumentų spinta	677.71 €
141	320011	Sofa 'Alberta'	992.53 €
142	320020	Rūbų - dokumentų spinta	436.75 €
143	320021	Stalas su priestaliu	316.55 €
144	320023	Kartotekinė spinta	441.38 €
145	320029	Stalas su priestaliu	316.55 €
146	320032	Spinta kartotekoms	547.09 €
147	320037	Kartoteka-spinta	809.20 €
148	320057	Fotelis	334.51 €
149	320058	Fotelis	334.51 €
150	320059	Fotelis	334.51 €
151	320060	Fotelis	334.51 €
152	320061	Fotelis	334.51 €
153	320228	Odontologinė įranga Fedesa	14 536.03 €
154	320229	Odontologinė įranga Fedesa	14 536.03 €
155	320230	Odontologinė įranga Fedesa	14 536.03 €
156	320231	Odontologinė įranga Fedesa	14 536.03 €
157	320232	Rentgenas Gendex	3 089.67 €
158	320237	Siurbimo sistema	580.98 €
159	320238	Siurbimo sistema	580.98 €
		Iš viso:	551 332.61 €

2016 metais įstaigoje buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusio ir veikloje nenaudojamo IMT, kurio balansinė vertė 21 668 Eur, likutinė vertė – 2 Eur. Iš jo:

- medicinos įrangos už 20 954 Eur;
- kompiuterinės įrangos už 714 Eur:

Eil. Nr.	Invent. Nr.	Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
1	300005	Medicininis spirometras "Fukudasangyo"	2 751.39 €
2	300048	Kolposkopas KAPS	6 762.63 €
3	300078	Defibriliatorius Defi-B	1 824.61 €
4	300122	Centrifuga EBA20 SU rotoriumi "Hettich"	1 708.76 €
5	300130	Analizatorius START-4	7 906.63 €
6	310137	Nešiojamasis kompiuteris Business Notebook 550 14.4 WXGA	396.34 €
7	310151	Nešiojamasis kompiuteris hp Probook 4530S	318.29 €
		Iš viso:	21 668.65 €

Visas nurašytas IMT, kurio didžiąją dalį sudaro medicininis inventorių - likviduotas. Likutinė vertė nurašyta į sąnaudas.

Laikiniai nenaudojamo IMT įstaiga neturėjo.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.

Ilgalaikio finansinio turto neturėjo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis IMT nėra.

Nenaudojamo, bet nenurašyto IMT nėra.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 3

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Įstaigoje yra laikomų atsargų, kurių balansinė vertė pagal atsargų grupes sudaro:

Eil. Nr.	Atsargų grupė	Balansinė vertė
1	Medikamentai	1 363.69 €
2	Medicinos pagalbos priemonės	995.42 €
3	Laboratorinės medžiagos	6 730.24 €
4	Nemokamai gauti medikamentai	9 651.28 €
5	Ūkinės medžiagos	317.21 €
6	Kietasis kuras	2 208.74 €
7	Pašto ženklai ir vokai, griežtos apskaitos blankai	130.50 €
8	Degalai, tepalai	395.53 €
Iš viso:		21 792,61 €

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos, pinigai

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 4.

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 5.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 8 priede nurodytą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 6.

5. Finansavimo sumos

6. Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedas Nr. 7, priedas Nr. 8.

7. Įsipareigojimai

Apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17 standarto 9 priede – finansinių įsipareigojimų įstaiga neturėjo.

Informacija apie gautas paskolas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus rodoma naudojant privalomą formą, pateiktą 17 standarto 10 priede – gautų paskolų įstaiga neturėjo.

Informacija apie finansinių įsipareigojimų dalies įvykdymo terminus ir palūkanų normas rodoma pagal 17 standarto 14 priede nustatytą privalomą formą – finansinių įsipareigojimų įstaiga neturėjo.

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 ir 13 priede - aiškinamojo rašto priedas Nr. 9 ir Nr. 10.

8. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamo turto paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 19 standarto prieduose. Finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaiga neturėjo.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

1) iš BĮ Vilkaviškio rajono savivaldybės:

- negyvenamieji pastatai 747 269 Eur.;
- medicininė įranga 40 191 Eur.;
- kt. mašinos ir įrenginiai 2 800 Eur;
- baldai ir biuro įranga 4 608 Eur.

Panaudos sutartis, data, nr.	Panaudos terminas	Turtas
1998.01.05	Neterminuota	Įvairus turtas
2006.03.23 Nr. J2-084	2026.03.23	Ligoninės pastatas
2009.08.04 Nr. J2-512	2029.08.03	Negyv. patalpa (Ramoniškų m.p.)
2011.04.26 Nr. VŪ33	2031.04.25	Negyv. patalpa (Karalių m.p.)
2011.04.29 Nr. VŪ35	2031.04.28	Butas (Arminių m.p.)
2011.04.29 Nr. VŪ36	2031.04.28	Butas (Alvito m.p.)
2011.05.17 Nr. VŪ42	2031.05.16	Patalpos (Slabadų m.p.)
2011.05.17 Nr. VŪ43	2031.05.16	Patalpos (Augalų m.p.)
2011.05.20 Nr. VŪ48	2031.05.19	Negyv. patalpa (Juodupėnų m.p.)
2011.05.24 Nr. VŪ49	2031.05.23	Negyv. patalpa (Piliakalnių m.p.)
2011.05.30 Nr. VŪ58	2031.05.29	Negyv. patalpa (Gražiškių m.p.)
2012.01.02 Nr. VŪ149	2032.01.01	Pastatas - ambulatorija (Keturvalakių m.p.)
2012.06.05 Nr. VŪ220	2032.06.05	Negyv. patalpa - ambulatorija (Pajevonio m.p.)

2012.10.25 Nr. VŪ277	2032.10.25	Pastatas - gyven. namas (Pūstapėdžių m.p.)
2012.10.25 Nr. VŪ278	2032.10.22	Negyv. patalpa - med punktas (Klampučių m.p.)
2012.11.15 Nr. VŪ292	2032.11.14	Negyv. patalpa (Karalkrėslio m.p.)
2013.05.03 Nr. VŪ55	2018.05.01	Pastatas - poliklinika, P. Jašinsko g. 5
2013.05.03 Nr. VŪ55	2018.05.01	Pastatas - poliklinika, P. Jašinsko g. 2
2013.05.03 Nr. VŪ55	2018.05.01	Poliklinikos priestatas, P. Jašinsko g. 2
2013.05.03 Nr. VŪ55	2018.05.01	Pastatas – garažas (2 vnt.), P. Jašinsko g. 2
2013.09.10 Nr. VŪ132	2023.09.09	Negyv. patalpa (Gižų m.p.)
2013.10.23 Nr. VŪ146	2033.09.30	Pastatas - ambulatorija (Bartninkų k.)
2013.10.23 Nr. VŪ146	2033.09.30	Pastatas - garažas (Bartninkų k.)

2) iš Sveikatos apsaugos ministerijos:

- medicininė įranga 23 382 Eur;
- transporto priemonės 222 127 Eur. medicininė įranga 23 382 Eur.

Panaudos sutartis, data, nr.	Panaudos terminas	Turtas
2001.11.30 Nr.88	Neterminuota	Automobilis
2007.01.08 Nr. S-12	2017.01.08	Medicininė įranga
2008.03.12 Nr. S-82	2018.03.12	GMP automobilis
2008.04.07 Nr. S-196	2018.04.07	GMP automobilis
2008.08.05 Nr. S-466	2018.08.05	GMP automobilis
2012.05.08 Nr. PS-56	2022.05.08	Medicininė įranga

3) iš kitų juridinių asmenų:

- negyvenamieji pastatai 2 618 Eur;
- žemė 1 831 Eur;
- medicininė įranga 77 096 Eur.

Panaudos sutartys:

Panaudos davėjas	Panaudos sutartis, data, nr.	Panaudos terminas	Turtas
Vilkaviškio r. savivaldybės viešoji biblioteka	2011.12.23 Nr. 1	2021.12.22	Negyv. patalpa (Karklinių m.p.)
Vilkaviškio r. Bartninkų Jono Basanavičiaus mokykla	2015.09.23 Nr. PS-21	2025.08.31	Mokyklos pastato dalis (Pašeimenių m.p.)
VšĮ Vilkaviškio PSPC	2016.10.06 Nr. 7	2026.10.05	Negyv. patalpa
Panaudos davėjas	Panaudos sutartis, data, nr.	Panaudos terminas	Turtas
Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos	2012.06.12 Nr. 19SUN-14.19.59.-17	2031.04.21	Žemės sklypas

Panaudos davėjas	Panaudos sutartis, data, nr.	Panaudos terminas	Pastaba
UAB "Diagnostinės sistemos"	2008.12.06 Nr. 12-03.01/2008. Pratęsta 2010.10.18	Neterminuota	
UAB "Pro Aris"	2010.03.24 Nr. P02-43. Pratęsta 2011.03.25 Nr. P02-68	Neterminuota	
UAB "Diamedica"	2013.04.29 Nr. 12-13-P	2016.04.29	
UAB "Mediq Lietuva"	2014.02.13 Nr. 2014/02/13	2015.12.31	
UAB "Mediq Lietuva"	2016.11.21 Nr. MQ2016-194	2018.12.30	
UAB "Diamedica"	2016.11.21 Nr. 32-16-P	2018.11.21	
UAB "Diamedica"	2016.11.21 Nr. 33-16-P	2018.11.21	
UAB "Diamedica"	2016.11.21 Nr. 34-16-P	2018.11.21	
UAB "Diamedica"	2016.11.21 Nr. 35-16-P	2018.11.21	
UAB "Diamedica"	2016.11.25 Nr. 36-16-P	2018.11.21	
UAB „Limeta“	2016.11.21 Nr. KC-744/DL	2018.11.21	
UAB "Diagnostinės sistemos"	2016.11.21 Nr. 116-PP/2016	2018.11.21	

9. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

10. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamų detalizavimas pagal programas.

1. Savivaldybės biudžeto lėšos:

Projekto „Gyvenimas be svaigalų“ – 350 Eur.

2. Lėšos iš kitų šaltinių:

Pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiems gauti paramą gavėjams pervedamos sumos (2 proc. GPM) – 1 120 Eur.

11. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Teritorinė ligonių kasa 1 829 051 Eur;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 102 722 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10 standarto 2 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas Nr. 11.

12. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 1 634 933 Eur;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąskaitos informacija: 2 Eur – nurašyta nusidėvėjusio ir nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė;

pagrindinės veiklos kitos sąnaudos – žalos atlyginimas Kauno teritorinei ligonių kasai pagal atliktas ekspertizes.

13. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie sudarbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Informacija apie darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.12.

Vidutinis darbuotojų skaičius per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 147 - ir ataskaitinį laikotarpį išliko toks pat.

14. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

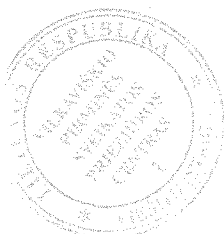
su Teritorine ligonių kasa ir VSDF Vilkaviškio skyriumi 471 957 Eur.

15. Segmentai

Informacija apie įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ pateikiama 25 VSAFAS patvirtinto priedo formą – aiškinamojo rašto priedas Nr. 13.

Įstaigos vadovė

Vyriausiasis buhalteris



Larisa Jelisejeva

Laimutė Sutkuvienė

AR priedas Nr. 1

13-ojo VSAFAS „Nematerialūsis turtas“
I priedasVŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3988			1071				5059	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)					1				1	
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		3988			1072				5060	
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2404		X	-1070	X	X		-3474	
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-396		X		X	X		-396	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X	-1	X	X		-1	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-2800		X	-1071	X	X		-3871		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**											
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	parduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)											
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		1188			1				1189		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1584			1				1585		

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VŠĮ VILKA VIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			5792			340759	264470		141852					752873
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						5888								5888
2.1.	prikto turto įsigijimo savikaina						5888								5888
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina pradžioje, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-20954	264470		-714					-21668
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-20954			-714					-21668
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			5792			325693	264470		141138					737093
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1303			-279959	-263430		-115193	X		X	X	-659885
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-145			-18939	-1038		-10354	X		X	X	-30476
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					20952			714	X		X	X	21666
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					20952			714	X		X	X	21666
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-1448			-277946	-264468		-124833	X		X	X	-668695
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **	X									X					
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	parduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)			4344			47747	2		16305					68398	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			4489			60800	1040		26659					92988	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupia turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nелеičiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir tūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		18502						18502
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		216026						216026
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		179290						179290
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		36736						36736
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-212735						-212735
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-212735						-212735
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+/-4)		21793						21793
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		21793						21793
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		18502						18502

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ VILAKVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4709	6236
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4709	6236
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4709	6236

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	31198	29205		32703	30869	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	28113	27730		28159	27981	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	28113	27730		28159	27981	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	3085	1475		4544	2888	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	31198	29205		32703	30869	

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	749837		766422	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	749790		766415	
3.2.	Pinigai kasoje	47		7	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	749837		766422	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VŠĮ VILKA VIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	52420	52420		39526	39526		
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	13388	335		16176	297		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	122537	28939		105185	24841		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	122537	28939		105185	24841		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	291	291		157	157		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	291	291		157	157		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	188636	81985		161044	64821		

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	161044	188636
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	161044	188636

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1929764	1874902
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1929764	1874902
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	2009	2147
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1931773	1877049

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1 249 117	-1 139 216	-385 816	-351 372	149	149
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)		-21		-6		
	Iš viso	-1 249 117	-1 139 237	-385 816	-351 378	149	149

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							-2040436				-2040436	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1634933				-1634933	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-30872				-30872	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-73387				-73387	
1.4.	Komandiruočių												
1.5.	Transporto												
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-73561				-73561	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-2392				-2392	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-7320				-7320	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-2				-2	
1.10.	Socialinių išmokų							-179599				-179599	
1.11.	Nuomos							-2464				-2464	
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų												
1.14.	Kitos							-33095				-33095	
2.	ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO							-2811				-2811	
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1889104				-1889104	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1490615				-1490615	
3.1.3.	Komandiruočių							-69813				-69813	
3.1.4.	Transporto							-181				-181	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-73205				-73205	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-861				-861	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-5267				-5267	
3.1.8.	Socialinių išmokų							-163952				-163952	
3.1.9.	Nuomos							-2258				-2258	
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-82895				-82895	
3.1.12.	Kitos išmokos							-57				-57	