

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

Aiškinamasis raštas
prie 2019 m. finansinių ataskaitų
2020 m. kovo 13 d.

I. 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 išteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligoniu kasa2 ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešujų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatatai. VŠĮ Vilkaviškio PSPC įstatatai patvirtinti 2016 m. kovo mėn. 28 d. VŠĮ Vilkaviškio PSPC įregistruota Valstybės įmonės Registru 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, organizacinių ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklinį, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra P. Jašinsko g. 2, Vilkaviškis. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės asmuo. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

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

- bendrosios praktikos gydytojų veikla;
- gydytojų specialistų veikla;
- gydytojų odontologų praktikos veikla;
- viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse;
- medicinos laboratorijų veikla;
- greitosios medicinos 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 ligoniu kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fiziinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VŠĮ Vilkaviškio PSPC ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetu, Europos Sajungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Banko rekvizitai: AB Swedbank, banko kodas 73000, a/s Nr. LT177300010002612736, a/s Nr. LT547300010002612846, a/s Nr. LT967300010156152032, a/s Nr. LT337300010157958918.

Darbuotojų skaičius 2019-12-31 buvo 143, vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 145. Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga įstaigos vadovė Danguolė Almonaitienė.

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 2019-01-01 d. iki 2019-12-31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Istaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 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. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (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 (LR Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimo Nr. 1070 redakcija).
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis. (LR Vyriausybės 2014 m. lapkričio 19 d. nutarimo Nr. 1247 redakcija).

Metų pabaigoje įstaiga inventorizavo savo turą ir įsipareigojimus pagal LR Vyriausybės patvirtintas inventorizavimo taisykles.

Buhalerinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tēstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vadovo įsakymu Nr. V-114 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. 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.

Nuo 2018 m. spalio 1 d. įstaiga vadovaujasi Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. B-TS-851, „Dėl ilgalaikio turto naudingos tarnavimo laiko nustatymo“, patvirtintu 2014 m. vasario 21 d. Nauji nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai pradėti taikyti gavus Vilkaviškio rajono savivaldybė administracijos raštą 2018-10-01 Nr. (33) (2.27.) – SD - 2317, kuriame nurodoma, kad Vilkaviškio rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio turto naudingos tarnavimo laikas nustatytas minėtu sprendimu.

Nematerialiojo turto grupių naudingos tarnavimo laikas:

- programinė įranga ir jos licencijos – 3 m.
- kitas nematerialus turtas - 4 m.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialui turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. 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 proporcinę nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingą tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialojo turto grupių naudingos tarnavimo laikas:

- pastatai 15 - 100 m.
- infrastruktūros ir kiti statiniai 15 - 69 m.
- mašinos ir įrengimai 3 - 30 m.
- transporto priemonės 5 - 9 m.
- baldai ir biuro įranga 3 - 6 m.
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 2 - 15 m.

Įstaigoje nebaigtą statybą ir ilgalaikęs sutartys apskaitomas vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatais.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse saskaitose.

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynaja 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 pripažystama sunaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažystamos 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. inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse saskaitose.

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 priskiriamos:

- 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 rodomas atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko saskaitose. 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 apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažystamos, 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 vykdomyms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, išskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažystamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registrojamos 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 jvykdymo laiką. Įsipareigojimai registrojami 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 jvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datus.

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

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

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

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

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

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registrojama kiekvienu metu paskutinę dieną – t. y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupinių apskaičiuojami ir registrojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (j 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 užmokesčis 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 koeficiente esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kauptina 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.

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

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

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

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

Finansavimo pajamos pripažystamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažystomas 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 turą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažystamos finansavimo pajamomis:

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

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

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašytó ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalijų 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 rodomas finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiame medicinos paslaugos, neprieklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažystamos, kai tiketina, 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 nepripažystamos 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 pripažystamos 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 pripažystamos 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 požymiai. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymiai, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine vertė.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registrojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registrojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas néra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t.y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registrojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registrojamas ne didesne vertė 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, kurj jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamas, 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 13 standarto I priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede Nr. I.

Įstaigos veikloje naudojamas nematerialus turtas - programinė įranga ir jo licencijos, kurios balansinė vertė – 1 351 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta NT, kurio įsigijimo vertė 1 350 Eur.

Nudėvėto, bet naudojamo veikloje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina ir sukauptas nusidėvėjimas eurais pagal turto grupes:

Ilgalaikio nematerialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likvidacinė vertė
- programinė įranga ir jos licencijos	4365,00	4364,00	1,00
Iš viso:	4365,00	4364,00	1,00

Nurašyto ilgalaikio NT įsigijimo savikaina ir nusidėvėjimas eurais pagal turto grupes:

Ilgalaikio nematerialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likvidacinė vertė
- kitas nematerialus turtas	1 072,00	1 071,00	1,00
Iš viso:	1 072,00	1 071,00	1,00

Laikinai nenaudojamo NT įstaiga neturėjo.

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

Pagal finansinės nuomas (lizingo) sutartis NT nėra.

Nenaudojamo, bet nenurašyto NT nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvvo 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.

Įstaigos veikloje naudojamas IMT, kurio balansinė vertė – 142 120 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytu IMT:

- medicinos įranga 44 864 Eur;
- kitos mašinos ir įrengimai 9 997 Eur;
- kompiuterinė įranga 18 181 Eur;
- baldai 3 105 Eur.

Nudėvėto, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina ir sukauptas nusidėvėjimas eurais pagal turto grupes:

Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likvidacinė vertė
- medicinos įranga	198015.00	197998.00	17.00
- kitos mašinos ir įrengimai	9177.00	9175.00	2.00
- transporto priemonės	213602.00	213601.00	1.00
- baldai	73865.00	73837.00	28.00
- kompiuterinė įranga	53723.00	53709.00	14.00
Iš viso:	548382.00	548320.00	62.00

Nurašyto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina ir nusidėvėjimas eurais pagal turto grupes:

Ilgalaikio materialaus turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina	Sukauptas nusidėvėjimas	Likvidacinė vertė
- kompiuterinė įranga	367.00	367.00	0.00
- medicininė įranga	18 838.00	18 837.00	1.00
Iš viso:	19 205,00	19 204,00	1,00

Laikinai nenaudojamo IMT įstaiga neturėjo.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčią, pasirašytą dėl IMT įsigijimo ateityje.

Ilgalaikio finansinio turto neturėjo.

Pagal finansinės nuomas (lizingo) sutartis IMT nėra.

Nenaudojamo, bet nenurašyto IMT nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvvo nustatyti reikšmingi IMT nuvertėjimo požymiai.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė praktiškai atitinka turto tikrąją vertę.

3. Atsargos

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė, pagal atsargų grupes:

Atsargų grupė	Balansinė vertė laikotarpio pabaigoje
- medikamentai ir med. prekės	11762.00
- nemokamai gauti medikamentai ir med. prekės	4410.00
- ūkinės medžiagos, inventorius	4158.00
- medicininis inventorius	4245.00
Iš viso:	24575.00

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

Įstaigos 2019 metų finansinės būklės ataskaitoje išankstiniai apmokėjimai – 14 392 Eur:

- išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 9 147 Eur;
- ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5 245 Eur.

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

Gautos sumos per vienerius metus sudaro 210 032 Eur.

- asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka iš PSDF lėšų Kauno teritorinė ligonių kasa – 205 291 Eur;

- medicinines ir kitas paslaugas – 1 881 Eur;
- gautinos finansavimo sumos - 2 651 Eur.

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.

Finansinės būklės ataskaitos trumpalaikio turto dalies eilutėje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ pateikiamos pinigų likučių sumos įstaigos bankų sąskaitose ir kasoje paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

Finansinių metų pabaigoje pinigų likučiai įstaigos banko sąskaitose – 609 708 Eur, kasoje – 52 Eur.

Praėjusių finansinių metų pabaigoje pinigų likutis įstaigos bankų sąskaitose ir kasoje buvo 612 681 Eur.

Pinigų likučio sumažėjimas – 2 921 Eur.

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

5. Finansavimo sumos

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, 8.

Finansavimo sumų balansinis likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 81 119 Eur, iš jų:

- valstybės biudžeto - 5 765 Eur;
- savivaldybės biudžeto - 5 160 Eur;
- iš Europos Sajungos biudžeto - 63 978 Eur;
- finansavimas iš kitų šaltinių - 6 288 Eur.

2018 m. rugsėjo mėn. 06 d. pasirašyta iš Europos sajungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr.08.4.2-ESFA-R-615-41-0002 „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas Vilkaviškio rajone“ sutartis.

Projektas finansuojamas iš Europos socialinio fondo lėšų, skirtas įgyvendinti priemones, gerinančias ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo prieinamumą tuberkulioze sergantiems pacientams, Vilkaviškio rajone. Projekto metu gautos lėšos skiriamos talonų maisto produktų išlaidoms ir vykdančiojo personalo kelionių, komandiruočių transporto išlaidoms, reikalingoms projekto veikloms vykdyti. Šiomis priemonėmis pacientai sergantys tuberkulioze motyvuojami tapti tiesiogiai stebimą trumpo gydymo kursą DOTS kabinete. Projekto metu planuojama, kad 45 tuberkulioze sergantiems pacientams bus suteiktos socialinės paramos priemonės (maisto talonai) tuberkuliozės ambulatorinio gydymo metu. Bendras projekto biudžetas – 18 632 Eur, laikotarpis 2018.09.06 – 2021.09.06.

Per 2019 metus buvo nupirkta 121 maisto talonai. Ataskaitiniu laikotarpiu minėtam projektui gautos lėšos:

- Europos Sąjungos biudžeto lėšos - 690 Eur;
- valstybės biudžeto lėšos – 61 Eur;
- savivaldybės biudžeto lėšos – 61 Eur.

2019 m. kovo 4 d. pasirašyta iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr.08.1.3-CPVA-R-609-41-007 „Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centro pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas“ sutartis.

Projekto tikslas: gerinti Vilkaviškio rajono tikslinės teritorijos gyventojų sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą, kuriant efektyvią ir inovatyvią pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo infrastruktūrą.

Projekto įgyvendinimo metu atnaujinama įstaigos infrastruktūra, atliekant patalpų remontą, įsigijant medicininę, kompiuterinę įrangą bei baldus, tikslinę transporto priemonę, įrengiant DOTS ir priklausomybės nuo opioidų pakaitinio gydymo kabinetus. Bendras projekto biudžetas – 182 432 Eur, laikotarpis 2019.03.01 – 2020.03.31.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas ilgalaikis turtas: 22 stacionarūs kompiuteriai, 6 nešiojamieji kompiuteriai, 4 nešiojamieji elektardiografai, ginekologinė kėdė (pritaikyta neigaliems), 2 odontologiniai įrenginiai su kompresoriais, rentgenografijos sistema, įdiegtą pacientų eilių valdymo sistemą. Taip pat įsigytas trumpalaikis turtas: 22 nespalviniai spaustintuvai, 2 vaikų ūgio matuoklės, 2 elektroninės kūdikių matuoklės, 15 bendrosios paciento apžiūros kušetės.

Ataskaitiniu laikotarpiu minėtam projektui gautos lėšos:

- Europos Sąjungos lėšos – 66 907 Eur;
- valstybės biudžeto lėšos – 5 904 Eur;
- savivaldybės biudžeto lėšos – 1 578 Eur.

Iš kitų finansavimo šaltinių gautos sumos:

- iš Užkrečiamųjų ligų ir aids centro gauti medikamentai, vakcinos – 47 365 Eur;
- gripo vakcinos apmokėtos Valstybinių ligonių kasų – 5 016 Eur;
- pagal LR labdaros ir paramos įstatymą galintiemis gauti paramą gavėjams pervedamos sumos (2 proc. GPM) – 219 Eur;
- pagal 2019.07.04 paramos sutartį iš UAB BERLIN CHEMIE MENARINI BALTIC gauta tikslinė parama 400 Eur, už kuriuos įsigytas kompiuteris – planšetė gydytojui;
- pagal 2019.10.01 Nr. PD/2019/09/17/013 ataskaitiniu laikotarpiu gauti du nešiojamieji kompiuteriai – kurių vertė 660 Eur.

6. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų ir gautų paskolų VŠĮ Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centras ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikiama pagal 17 standarto 12 ir 13 priedus – aiškinamojo rašto 9 ir 10 priedai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai kurie turi būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos šluose straipsniuose:

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 243 011 Eur;

- tiekėjams mokėtinės sumos – 19 414 Eur;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 59 063 Eur;
- sukauptos mokėtinės sumos – 164 525 Eur (atostogų kaupiniai);
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 9 Eur.

7. 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:

Iš BĮ Vilkaviškio rajono savivaldybės:

- nematerialusis turtas 64 Eur;
- negyvenamieji pastatai 488 545 Eur;
- medicininė įranga 14 417 Eur;
- kt. mašinos ir įrenginiai 2 800 Eur;
- baldai ir biuro įranga 4 723 Eur;
- transporto priemonės 130 686 Eur.

Turto pavadinimas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
Pastatas - ambulatorija Pilviškių MP	1984.07.01	Neterminuota
Inventorizacinė byla (Pilviškių am.)	1984-01-01	Neterminuota
Inventorizacinė byla (Keturvalakių MP)	1995-04-30	Neterminuota
Ivairius turtas	1998.01.05	Neterminuota
Ligoninės pastatas	2006-03-23 J2-084	20 m.
Negyv. patalpos Armoniškių MP	2009-08-04 J2-512	20 m.
Negyv. patalpos Karalių MP	2011-04-26 VŪ33	20 m.
Butas Arminų MP	2011-04-29 VŪ35.	20 m.
Butas Alvito MP	2011-04-29 VŪ36.	20 m.
Patalpos Slabady MP	2011.05.17 Nr. VŪ42	20 m.
Patalpos Augalų MP	2011.05.17 Nr. VŪ43	20 m.
Negyv. patalpos Juodupėnų MP	2011.05.20 Nr. VŪ48	20 m.
Negyv. patalpos Piliakalnių MP	2011.05.24 Nr. VŪ49	20 m.
Negyv. patalpos Gražiškių MP	2011.05.30 Nr. VŪ58	20 m.
Pastatas Keturvalakių MP	2012.01.02 Nr. VŪ149	20 m.
Negyv. patalpos Pajevonio MP	2012.06.05 Nr. VŪ220	20 m.
Pastatas Pūstapėdžių MP	2012.10.25 Nr. VŪ277	20 m.
Negyv. patalpos Klampučių MP	2012.10.25 Nr. VŪ278	20 m.
Negyv. patalpos Karalkrėlio MP	2012-11-15 VŪ-292	20 m.
Negyv. patalpos Gižų MP	2013-09-10 VŪ132	20 m.
Kompiuteris 2 vnt.	2016.04.08 Nr. VŪ- 50/2016	5 m.
Kompiuteris	2018.01.16 Nr. VŪ-13/2018	5 m.
Pastatas Poliklinika1, poliklinika2, paoliklinika3, ambulatorija (Barčn.) garažas1, garažas2, kiemo statiniai	2018.04.18 Nr. VŪ-88	10 m.
Gmp automobilis VW Transporter	2018.05.31 Nr.VŪ-115/2018	10 m.
Automobilis "Volkswagen Golf Variant"	2018.05.31 Nr.VŪ-115/2018	10 m.
Automobilis "Mitsubishi Outlander"	2018.05.31 Nr.VŪ-115/2018	10 m.

Turto pavadinimas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
Šviesos šaltinis 8 vnt.	2018.05.31 Nr.VŪ-115/2018	10 m.
Medicinos įranga	2018.05.31 Nr.VŪ-115/2018	10 m.

Iš Sveikatos apsaugos ministerijos:

- transporto priemonės 221 423 Eur.

Turto pavadinimas	Panaudos sutartis Nr., data	Panaudos terminas
Automobilis VW Transporter su med. įranga	2017.05.17 Nr. PS-63	10 m.
Volkswagen Crafter su medicinos įranga	2018.07.19 Nr. PS-64	10 m.
Fiat Ducato su medicinos įranga	2018.08.08 Nr. PS-83	10 m.
Renault Master su med. įranga	2019.01.22 Nr.PS-4	10 m.

Per ataskaitinj laikotarpį su Sveikatos apsaugos ministerija pasirašyta greitosios medicinos pagalbos automobilio perdavimo panaudos sutartis, panaudos laikotarpis 10 metų.

Iš LSMU ligoninės VšĮ Kauno klinikos:

- medicininė kompiuterinė įranga 12 845 Eur.

Turto pavadinimas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
Elektrokardiografas su komplektacija 3 vnt.	2015.08.12 Nr.SUT-15-1858 (pasibaigus terminui turtas perduotas gali būti kaip parama)	5 m.

Iš LR biudžetinių įstaigų:

- negyvenamieji pastatai 1 786 Eur;
- žemė 1 831 Eur.

Turto pavadinimas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
Negvv. patalpos Karklinių MP	2011.12.23 Nr. I	10 m.
Žemės sklypas	2012.06.12 Nr. 19SUN-14.19.59-17.	iki 2031.04.21
Negvv. patalpos Pašaimeniu MP (mokykla)	2015.09.23 Nr. PS-21	10 m.

Iš kitų juridinių asmenų:

- medicininė įranga 93 493 Eur.

Panaudos davėjas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
UAB 'Pro Aris'	2010.03.24 Nr. P02-43.	neterminuotai
UAB Diagnostinės sistemos	2008.12.06 Nr.12-03.01/2008.	neterminuotai
UAB MediQ Lietuva	2019.09.12 Nr. MP2019-031	2 m.
UAB MediQ Lietuva	2018.06.01 Nr. 01/06/2018ML	3 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.06.01 Nr.17-18-P	3 m.
UAB MediQ Lietuva	2018.06.15 Nr.MP2018-017	2 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.11.26 Nr.26-18-P	2 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.11.26 Nr. 36-16-P	2 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.11.26 Nr.28-18-P	2 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.11.26 Nr. 29-18-P	2 m.
UAB 'DIAMEDICA'	2018.11.26 Nr.27-18-P	2 m.

Turto pavadinimas	Panaudos sutarties data, Nr.	Panaudos terminas
UAB Limeta	2018.11.26 Nr.KC-739/PN//26/11/2018/4	2 m.
UAB Limeta	2018.11.26 Nr.KC-738/PN	2 m.
UAB Limeta	2018.11.26 Nr. KC-737/PN//26/11/2018/2	2 m.
UAB Diagnostinės sistemos	2018.11.26 .Nr.92-PA/2018	2 m.

Pasibaigus panaudos sutarčiai 2019 m. sausio 9 d. su UAB Medių Lietuva, grąžintas analizatorius Uritr-500B

8. Grynasis turtas

Informacija apie grynajį turą ir jo pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta finansinės būklės ataskaitos šiuose straipsniuose:

- dalininkų kapitalas 100 Eur (2018-03-30 Vilkaviškio rajono savivaldybės tarybos sprendimas „Dėl viešosios įstaigos Vilkaviškio pirminės sveikatos priežiūros centro savininko įnašo“ Nr. B-TS-1033),

- sukauptas perviršis – 677 928 Eur;
- ataskaitinio laikotarpio perviršis – 816 Eur;
- ankstesnių metų perviršis – 677 112 Eur.

Informacija apie grynajį turą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

9. Finansavimo pajamos

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

Finansavimo pajamos per ataskaitinius metus sudarė 73 203 Eur.

Finansavimo detalizavimas pagal programas:

- valstybės biudžeto lėšos 845 Eur;
- iš savivaldybių biudžetų 733 Eur;
- iš ES biudžeto lėšų 8375 Eur;
- iš kitų šaltinių 63 250 Eur.

10. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

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

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Teritorinė ligonijų kasa 2 337 076 Eur;

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 130 065 Eur;

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

11. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomas veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja vertė.

Informacija apie ataskaitinius metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams su atostogų kaupiniais sudaro 2 065 477 Eur;
- nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąskaitos informacija: 2 Eur – nurašta nusidėvėjusio ir nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė.

12. Finansinės ir investininės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investininės veiklos pajamas ir sąnaudas rodoma pagal 6-ojo standarto 4 priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto priedas Nr. 12.

13. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie sudaro santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Informacija apie darbo užmokesčių ir socialinio draudimo išmokas pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.13.

Vidutinis darbuotojų skaičius per praėjusį ataskaitinį laikotarpį buvo 146, o ataskaitinį laikotarpį - 145.

14. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais I 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 liganų kasa ir VSDF Vilkaviškio skyriumi 340 545 Eur.

15. Segmentai

Informacija apie įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ pateikiama 25 VSAFAS patvirtinto priedo formą – aiškinamojo rašto priedas Nr. 14.

Informacija apie įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ per praėjusį ataskaitinį laikotarpį pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr. 15.

PRIDEDAMA:

1. 1 priedas. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
2. 2 priedas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
3. 3 priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
4. 4 priedas. Informaciją apie išankstinius apmokėjimus.
5. 5 priedas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas.
6. 6 priedas. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus.
7. 7 priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

8. 8 priedas. Finansavimo sumų likučiai.
9. 9 priedas. Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas.
10. 10 priedas. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurais ir užsienio valiutomis.
11. 11 priedas. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas.
12. 12 priedas. Informacija apie finansinės ir investininės veiklos pajamas ir sąnaudas.
13. 13 priedas. Informacija apie darbo užmokestį ir socialinio draudimo įmokas.
14. 14 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus per 2019 m.
15. 15 priedas. Informacija pagal veiklos segmentus per 2018 m.

Istaigos vadovė

Vyr. buhalterė



Danguolė Almonaitienė

Laimutė Sutkuvienė

AR 1 PRIEDAS

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“⁴⁴
I priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIĮ LAIKOTARPĮ*

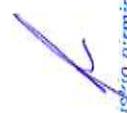
El. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaitgti projektai ir išankstinių apmokėjimai					
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaitgti projektai	išankstinių apmokėjimai	Prestižas	Iš viso		
1	2			3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			4365			1072			5437		
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį				1350					1350		
2.1.	pirkto turto isigijimo savikaina				1350					1350		
2.2.	neatgyvintinių gauto turto isigijimo savikaina											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį											
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+/-)						-1071			-1071		
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)			5715						5715		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-3549		X	-1071	X	X	-4620		
7.	Neatgyvintinių gauto turto sukaupta amortizacijos suma **	X			X			X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-815		X		X	X	-815		
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X			X	X			
9.1.	parduoto	X										
9.2.	perduoto	X										
9.3.	nurašyto	X										
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					1071	X	X	1071		
								X	X			

Eil. Nr.	Straipsnai	Piėties darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaiti projektais išankstiniat apmokėjimai			
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigtu projektai	išankstinių apmokėjimai	Prestižas	IS viso
1	2									
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+-10)	X	-4364							
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X					
13.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **									
14.	Apskaiciuota 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 paibaigoje (5-11-18)		1351	0		0			1351	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		816	0		1			817	

* – Pažymėti ataskaitos lankai nepildomi.

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




 Jel. Viltininko prieminių
 sveikatos prienų centro
 vadovė
Danguolė Almonaitienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėnėsioje ir ankščiausioje lygiu nurodymajame roštė formos)

ILGALAIKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai	Infrastruktūros ir kultūrų statiniai	Nekilnojančios ir kultūrų vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilometrai mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įrangą	Kitas ilgalaikis materialusis turas	Nebaigtas statyba	Rankstai, nisiapmokejimai	IS viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5792			329174	213601		159055				16
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					54861			21286				76147
2.1.	pirktų turto išsigijimo savikaina					54861			21286				76147
2.2.	neatlyginimai gautu turto išsigijimo savikaina												
3.	Parduoote, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					-18838							-19205
3.1.	pardoonto												
3.2.	perduoto												
3.3.	nurašyto					-18838							
4.	Peregravimai (+/-)												-19205
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		5792			365197	213601		179974				764564
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1737			-264326	-213600		-139982	X	X	X	-619645
7.	Neatlyginimai gautu turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								X	X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-145			-13940			-7917	X	X	X	-22002
9.	Sukaupta parduoote, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X				18837			366	X		X	19203
9.1.	Pardoonto	X								X		X	
9.2.	Perduoto	X								X		X	
9.3.	nurašyto	X				18837			366	X		X	19203
10.	Peregravimai (+/-)	X								X		X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6.7+8.9+/-10)	X	-1882			-259429	-213600		-147533	X	X	X	-622444
12.	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								X			

Eil. Nr.	Straipsnai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kultūros statinių vertėbės	Mašinos ir įrenginių vertėbės	Transporto priemonės	Kiltuojančios kultūros vertėbės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ligaliakis materialinis turtas	Nebaiteta statybų	Išankstinių apmonejimų	Iš viso		
			Gyvenamasis	Kiti pastatai					Kitos vertėbės						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygininai gautu turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X			
14.	Apskaituota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X			
16.	Sukaupta parduojo, perdvietojo ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X										X			
16.1.	parduojo	X										X			
16.2.	perdvietojo	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
20.	Neatlygininai gautu turto iš kitо subjekto sukauptos tikrosios vertės polytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***	X	X	X					X			X	X	X	X
22.	Parduojo, perdvietojo ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X					X			X	X	X	X
22.1.	parduojo***	X	X	X					X			X	X	X	X
22.2.	perdvietojo***	X	X	X					X			X	X	X	X
22.3.	nurašyto***	X	X	X					X			X	X	X	X
23.	Pergrupavimai (+/-)***	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
25.	Ilgalakio materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	3910							105768	1	32441			142120	
26.	Ilgalakio materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	4055							64848	1	19073			87977	

* - Pažymėti atskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki perdaymo.

*** - Pažymėtos eilutės parodoformas skirtumas tarp ilgalakio materialinio turto likutinės vertės ir išsigimino savikainos.

*Mėsių valstybinis priėmimas
sveikatos priegydas centras
vadovė
Danguolė Averciūtė*



8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos 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			20325						20325
2.	Įsigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)			273848						273848
2.1.	Įsigytų turto įsigijimo savikaina			220808						220808
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina			53040						53040
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)			-269598						
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje			-269598						-269598
3.4.	Kiti nurodymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			24575						24575
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi 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 nurodymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)			24575						24575
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)			20325						20325

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniavieto pirmynės
sveikatos prieziuros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė



6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte formą)

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	14392	5037
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	9147	45
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sajungai		
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	5245	4992
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	14392	5037

VšĮ Vilkaviškio pirmosios
sveikatos priežiūros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė



(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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 asocijuotujų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotujų 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)	210032	205881		179930	177059	
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	205500	205478		176543	176543	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugos	205500	205478		176543	176543	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinų sumos	2651					
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	2651					
1.6.	Kitos gautinų sumos	1881	403		3387	516	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	210032	205881		179930	177059	



Vilkaviškio pirmosios
svelkatos pričiuros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė

AR 6 PRIEDAS

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

(Informacijos apie pinigus ir pinigu ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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 (išskaitant Europos Sajungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigu ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigu ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	609760		612681	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	609708		612575	
3.2.	Pinigai kasoje	52		106	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigu ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigu ekvivalentų (1+2+3)	609760		612681	
5.	Iš jų ištaklių fondų lėšos				



Vilniaus miesto sveikatos priėžiuros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę pastarieji ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpių pateikimo žemėsio lygio
finansinių ataskaitų atskirinamajame raste formo)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinių laikotarpi						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaudė), išskyrus neatgyrinimai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyrinimai gautas turas	Perduota kitiems vietojose sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl tarto pardavimo	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1		2	3	4	5	6	7										
	Is valstybės biudžeteto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		446	5965													
1.1.	nepiniginiam turui išsigri	446	5904														
1.2.	kitoms išsidoms kompensuoti	61															
	Is savivaldybės biudžeteto (išskyrus savivaldybės biudžeteto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		4055	1639													
2.	nepiniginiam turui išsigri	4055	1578														
2.1.	kitoms išsidoms kompensuoti	61															
	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurį gauna iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetu ES projektais finansuoti):		2503	67597													
3.	nepiniginiam turui išsigri	2503															
3.1.	kitoms išsidoms kompensuoti	67597															
3.2.	Is kitų ūkinių:	14184	1913		53441												
4.	4.1. nepiniginiam turui išsigri	10855	219		53441												
4.1.	4.2. kitoms išsidoms kompensuoti	3329	1694		53441												
4.2.	5. Is viso finansavimo sumų	21188	77114		53441												
	* Šioje skiltelyje rodonės finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinių laikotarpių klaicių taisymas; valiutos kurso ištaika pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų datis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinių“ 24 punktą pripežintą valstybės išlido finansavimo pajamomis.																



VILNIAUS
PIRMINĖS
SVEIKATOS
SISTEMOS
CENTRAS
Danguolė Amonaitė
vadovė

AR 8 PRIEDAS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
finansinių ataskaitų aiškinamajame raste formai
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpį pateiktimo žemėsijoje lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame raste formai

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Į viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Į viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Is valstybės biudžeto (išskyrus valstybių biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		446	446	199	5566	5765
2.	Is savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4055	4055	199	4961	5160
3.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	2503	2503	2253	61725	63978	
4.	Is kitų šaltinių	14184	14184		6288	6288	
5.	Į viso	21188	21188	2651	78540	81191	



Vilniaus
vilkaviškio pirmynės
sveikatos priėžiūros centro
vardovė
Danguolė Almonatienė



17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinės sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

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 kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	59063	59063		61942	61942	
3.	Tiekėjams mokėtinės sumos	19414	384		19146	76	
4.	Sukauptos mokėtinės sumos	164525			127272	30251	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	164525			127272	30251	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	9		7	7	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	7	7				
5.2.	Gauti išankstiniai apmokejimai						
5.3.	Kitos mokėtinės sumos	2	2		7	7	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	243011	59456		208367	92276	

Šeštadienio pirmynės
sveikatos prižiūros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė



AR 10 PRIEDAS

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų-dalį (iskaitant finansinės nuomas (lizingo) įsipareigojimus) pateikimo žemesniojo ir
aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	208367	243011
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	208367	243011



Danguolė Almonaitienė
Vilnius
sveikatos priežiūros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2467057	2188381
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2467057	2188381
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	2467057	2188381
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4.	Kitos		362
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	84	343
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2467141	2189086

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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



VšĮ Vilkaviškio pirmosios
sveikatos priežiūros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	46	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	46	
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-46	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-46	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Vilkaviškio pirmosios
sveikatos priežiuros centro
vadovė
Danguolė Almonaitienė

VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpi (2019 M.)

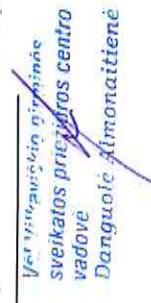
Eil. Nr.	Darbo savykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos			Socialinio draudimo sąnaudos			Darbuotojų skaičius (vnt.)		
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis	Praėjęs ataskaitinis
1	2	3	4	5	6	7	8			
1	Estatų sąraše nurodyti darbuotojai	-2 027 306	-1 354 477	-38 171	-423 712	145	146			
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas iš atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonominė prasme atitinkančias darbo savykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)									
	Is viso	-2 027 306	-1 354 477	-38 171	-423 712	145	146			



(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukščiausiojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavzdyss)

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atskaitų straipsniai	Segmentai						Socialinė apsauga	Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynybą ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							-2539528	-2539528
1.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2065477	-2065477
1.1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-22817	-22817
1.1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-67326	-67326
1.1.4.	Komandiruocijų								
1.1.5.	Transporto							-83942	-83942
1.1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-3315	-3315
1.1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-6840	-6840
1.1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytių sumų							-2	-2
1.1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-210773	-210773
1.1.10.	Socialinių išmokų								
1.1.11.	Nuomos							-9019	-9019
1.1.12.	Finansavimo							-182	-182
1.1.13.	Kitų paslaugų							-61593	-61593
1.1.14.	Kitos							-8242	-8242
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMOS ITAKA							-1763444	-1763444
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								
3.1.	Išmokos:								
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1336438	-1336438
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-67543	-67543
3.1.3.	Komandiruocijų								
3.1.4.	Transporto							-83429	-83429
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-3315	-3315
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-6840	-6840
3.1.7.	Atsargų išsigijimo							-186558	-186558
3.1.8.	Socialinių išmokų								
3.1.9.	Nuomos							-9011	-9011
3.1.10.	Kitų paslaugų išsigijimo							-62035	-62035
3.1.11.	Sumoketos patikanos								
3.1.12.	Kitos išmokos							-8275	-8275


 Vilnius
 sveikatos priekšos centro
 vadovė
 Danguolė Almonaitienė



VŠĮ VILKAVIŠKIO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Iš viso
		Bendros valstybės pastaugos	Gynyba ir visuomenės apsauga	Viešoji tvarika ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS								
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-2220353
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos								-1778189
1.3.	Komunalinių pastaugų ir ryšių								-19344
1.4.	Komandiruočių								-79020
1.5.	Transporto								
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo								-76681
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1282
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašyti sumų								-3723
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina								-1
1.10.	Socialinių išmokų								-207692
1.11.	Nuomos								
1.12.	Finansavimo								-26
1.13.	Kitų pastaugų								
1.14.	Kitos								-51285
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMO IR ESMINIU APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA								-51285
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI								-3110
3.1.	Išmokos:								-3110
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								-1457619
3.1.2.	Komunalinių pastaugų ir ryšių								-1072394
3.1.3.	Komandiruočių								-78590
3.1.4.	Transporto								
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo								-75910
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								-1164
3.1.7.	Atsargų išgijimo								-2689
3.1.8.	Socialinių išmokų								-150601
3.1.9.	Nuomos								-150601
3.1.10.	Kitų pastaugų išgijimo								-26
3.1.11.	Sumokėtos plūkanos								-73154
3.1.12.	Kitos išmokos								-3091

VšĮ Vilkaviškio pirmosios
sveikatos priežiūros centro
vedovė
Danguolė Almonaitienė

