

PATVIRTINTA  
Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos  
2017 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. T11-

**Viešosios įstaigos Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos  
priėžiūros centro**

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147450238

D/L: 2017-03-15 09:09:03

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

2016-03-29 Nr. 10-293  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURAS</b>		<b>598.556,88</b>	<b>629.292,89</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	582,31	853,76
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		582,31	853,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	597.974,57	628.439,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		464.804,50	469.802,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		20.668,70	15.065,62
II.6	Transporto priemonės		77.671,59	104.273,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		33.563,46	37.409,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.266,32	1.888,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURAS</b>		<b>1.075.279,75</b>	<b>1.005.742,61</b>
I	Atsargos	P08	32.357,90	34.558,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		32.357,90	34.558,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.322,79	4.904,66
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	141.882,90	214.653,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	141.761,37	214.611,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		121,53	42,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	897.716,16	751.626,14
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.673.836,63</b>	<b>1.635.035,50</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltu g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>24.197,93</b>	<b>26.419,22</b>
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	801,26
II	Iš savivaldybės biudžeto		9.643,32	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21,47	21,47
IV	Iš kitų šaltinių		14.533,14	25.596,49
<b>E</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>278.249,28</b>	<b>290.722,13</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		31.417,38	48.950,52
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	31.417,38	48.950,52
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		246.831,90	241.771,61
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	17.528,57	22.435,77
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	22.339,32	16.062,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	206.964,01	188.954,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			14.319,55
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>1.371.389,42</b>	<b>1.317.894,15</b>
I	Dalininkų kapitalas		0,29	0,29
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.371.389,13	1.317.893,86
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		53.495,27	136.326,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.317.893,86	1.181.567,69
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.673.836,63	1.635.035,50

Vyriausiasis gydytojas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Petras Serapinas  
(vardas ir pavardė)

Regina Lukauskienė  
(vardas ir pavardė)



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltu g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

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

2014-03-24 Nr. 10-293  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2.748.994,16</b>	<b>2.637.161,63</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		96.746,84	77.438,00
I.1	Iš valstybės biudžeto		801,26	
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		7.507,54	5.908,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			3.765,85
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		88.438,04	67.764,15
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.652.247,32	2.559.723,63
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.652.247,32	2.559.723,63
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-2.719.685,85</b>	<b>-2.508.158,49</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.119.478,61	-1.941.609,08
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-49.143,04	-39.552,76
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-70.887,74	-67.240,05
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-81.447,73	-95.726,68
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10.313,85	-4.637,51
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-16.931,82	-9.647,99
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-221.733,66	-186.031,39
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-149.749,40	-163.713,03
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>29.308,31</b>	<b>129.003,14</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>24.186,96</b>	<b>7.323,03</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	24.186,96	7.369,83
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-46,80
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>53.495,27</b>	<b>136.326,17</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>53.495,27</b>	<b>136.326,17</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis gydytojas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas) Petras Serapinas  
(vardas ir pavardė)  
  
(parašas) Regina Lukauskienė  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2017-03-28 Nr. 10-293  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		186.938,26	0,00	186.938,26	109.822,75	0,00	109.822,75
I	Iplaukos		2.790.339,58	0,00	2.790.339,58	2.509.439,67	0,00	2.509.439,67
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		18.127,82	0,00	18.127,82	6.557,80	0,00	6.557,80
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		17.150,86	0,00	17.150,86	5.908,00	0,00	5.908,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		976,96	0,00	976,96	649,80	0,00	649,80
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.755.260,78	0,00	2.755.260,78	2.494.670,45	0,00	2.494.670,45
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikanos		16.950,98	0,00	16.950,98	8.211,42	0,00	8.211,42
I.7	Kitos įplaukos					-452,27	0,00	-452,27
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą					-452,27	0,00	-452,27
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2.603.401,32	0,00	-2.603.401,32	-2.399.164,65	0,00	-2.399.164,65
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.101.403,48	0,00	-2.101.403,48	-1.927.528,72	0,00	-1.927.528,72
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-69.579,60	0,00	-69.579,60	-70.433,36	0,00	-70.433,36
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-31.142,43	0,00	-31.142,43	-35.101,94	0,00	-35.101,94
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-10.313,85	0,00	-10.313,85	-4.637,51	0,00	-4.637,51
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-15.681,38	0,00	-15.681,38	-9.295,11	0,00	-9.295,11
III.7	Atsargų įsigijimo		-209.510,11	0,00	-209.510,11	-197.107,24	0,00	-197.107,24
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-146.060,20	0,00	-146.060,20	-148.242,96	0,00	-148.242,96
III.11	Sumokėtos palikanos							
III.12	Kitos išmokos		-19.710,27	0,00	-19.710,27	-6.817,81	0,00	-6.817,81
(tęsinys kitame puslapyje)								

(atsiimta kitiame puslapyje)



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjus ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-18.407,90	0,00	-18.407,90	-595,00	0,00	-595,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-18.407,90	0,00	-18.407,90	-595,00	0,00	-595,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-22.440,34	0,00	-22.440,34	-21.330,75	0,00	-21.330,75
I	Išlaikos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas		-22.440,34	0,00	-22.440,34	-21.330,75	0,00	-21.330,75
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 organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		146.090,02	0,00	146.090,02	87.897,00	0,00	87.897,00
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		751.626,14		751.626,14	663.729,15		663.729,15
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		897.716,16		897.716,16	751.626,14		751.626,14

Vyriausiasis gydytojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Petras Scarpinas

(vardas ir pavardė)

Regina Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 164337566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2017-03-24 Nr. 10-293  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Skaupytas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.181.567,72	1.181.568,01	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-0,03	-0,03	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		136.326,17	136.326,17	
9	Kiti pokyčiai			X					
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.317.893,86	1.317.894,15	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavo) kapitalo pildijimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		53.495,27	53.495,27	
18	Kiti pokyčiai			X					
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.371.389,13	1.371.389,42	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausiasis gydytojas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), esančs įgaliojama naudoti teisės aktus)

  
(parašas)  
Petras Šerapinas  
(vardas ir pavardė)  
  
(parašas)  
Regina Lukauskienė  
(vardas ir pavardė)



**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS  
GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO  
2016 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017 m. Kovo 24 d.

**I. BENDROJI DALIS**

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – Įstaiga), yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš 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 įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 25 d., kodas 163537566. Paskutinė įstaigos įstatų redakcija įregistruota Juridinių asmenų registre 2005 m. liepos 25 d. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė: Tiltų g. 2, LT-69137, Gargždai, Klaipėdos r. sav. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolos įstaiga 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 asmens sveikatos priežiūros pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros ir greitosios medicinos pagalbos paslaugas.

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 įstaiga ataskaitiniais metais dalyvavo vykdamas programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Įstaigos atsiskaitomosios sąskaitos yra bankuose: AB bankas DNB ir AB bankas SWEDBANK.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 173 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 36, kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu – 7, slaugytojos – 86, kiti darbuotojai su aukštesniuoju išsilavinimu – 6, kiti – 38.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas vyriausiasis gydytojas Petras Serapinas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Įstaigos apskaita nuo 2010 m. sausio 1 d. tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje nepateikta lyginamoji informacija, dėl pasikeitusių jos formavimo nuostatų, taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant UAB „Prorūna“ buhalterinės apskaitos programą.



2016 metais įstaiga 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;
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 Lietuvos Respublikos 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 vyriausiojo gydytojo 2010 m. kovo 29 d. įsakymu Nr. 24 patvirtinta įstaigos apskaitos politika, kuri taikoma nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

## **II. APSKAITOS POLITIKOS TAIKYMAS**

### **1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

#### **1.1. Nematerialusis turtas (P03)**

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Į savikainą įtraukiamas PVM mokestis. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai suderinti su Klaipėdos rajono savivaldybės ir SAM atsakingais už konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio parengimą darbuotojais ir patvirtinti 2009 m. gruodžio 29 d. vyr. gydytojo įsakymu Nr. 78.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas – programinė įranga ir jos licencijos 1 metai.

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto nematerialiojo turto.

Įstaigos veikloje yra naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 7350,63 Eur.

Nematerialiojo turto inventorizacija atlikta 2016-12-31 būklei.

Priedas: 13-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **1.2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)**

Ilgalaikis 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 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.



Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai suderinti su Klaipėdos rajono savivaldybės atsakingais už konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio parengimą darbuotojais ir patvirtinti vyriausiojo gydytojo 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 78.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

1. Pastatai – 100 m.;
2. Mašinos ir įrengimai – 6 m.;
3. Transporto priemonės: lengvieji automobiliai – 6 m., spec. paskirties automobiliai – 4 m.;
4. Baldai ir biuro įranga – 7 m.;
5. Kompiuterinė įranga ir kompiuteriai – 4 m.;
6. Kita biuro įranga – 8 m.;
7. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 m.

Ilgalaikio materialiojo turto per 2016 m. įsigyta už 18404,27 Eur.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė – 72977,42 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 428487,76 Eur.

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

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto atlikta 2016-12-31 būklei.

Priedas: 12-ojo VSAFAS 1 priedas.

### **1.3. Trumpalaikis turtas (P08)**

Trumpalaikiam turtui priskiriama:

1. Atsargos;
2. Išankstiniai apmokėjimai;
3. Per vienerius metus gautinos sumos;
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

#### **Atsargos**

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina su PVM, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina.

Apskaičiuojant atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, taikoma „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

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 priskiriama vaistai, medikamentai, medicinos priemonės, kuras, degalai, tepalai, atsarginės dalys, neatiduotas naudoti ūkinis, medicininis ir kitas inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Nemokamai vakcinos ir medikamentų gauta už 72696,33 Eur, iš kitų šaltinių paramos gauta – 1802,67 Eur.

Atsargų inventorizacija atlikta 2016-12-31 būklei.



Atsargų vertė, lyginant su 2015-12-31, sumažėjo 2200,10 Eur.  
Priedas: 8-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **1.4. Išankstiniai apmokėjimai (P09)**

Išankstiniai apmokėjimai – 415,66 Eur. Lyginant su 2015-12-31, išankstiniai apmokėjimai padidėjo – 114,18 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 2907,13 Eur už leidinių prenumeratą ir transporto priemonių ir transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimą. Iš viso išankstinių apmokėjimų – 3322,79 Eur.

Priedas: 6-ojo VSAFAS 6 priedas.

#### **1.5. Per vienerius metus gautinos sumos (P10)**

Per vienerius metus gautinos sumos yra debitoriniai įsiskolinimai už suteiktas medicinos ir kitas paslaugas: iš Klaipėdos TLK – 138074,94 Eur, iš kitų įstaigų ir asmenų (medicininės ir kitos paslaugos) – 3807,96 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 7 priedas.

#### **1.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)**

Pinigų likutis 2016-12-31 – 897716,16 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 8 priedas.

#### **1.7. Finansavimo sumos (P12)**

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ojo 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).

Finansavimo gautos sumos ar kitas turtas yra skirtas nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

2016 m. gauta iš Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos – 17150,86 Eur Klaipėdos rajono vaikų profilaktinių skiepų planavimo ir apskaitos programos įgyvendinimui – 7000 Eur, kitoms išlaidoms – 10150,86 Eur. Nemokamai vakcinų ir medikamentų gauta už 72696,33 Eur, iš kitų šaltinių paramos gauta – 3701,40 Eur, 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 976,96 Eur.

Priedas: 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedai.

#### **1.8. Įsipareigojimai**

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



Įsipareigojimai yra ilgalaikiai ir trumpalaikiai, 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.

### **1.9. Finansinės nuomos (lizingo) (P13, P14)**

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19-ojo 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. Finansinė nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji 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.

Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamo turto balansinę vertę pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

Pagal finansinės nuomos sutartis mokėtinų pagrindinių nuomos įmokų suma per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

Finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų suma ir šių įsipareigojimų einamųjų metų dalis detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS 5 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojo šį turtą:

1. Specialusis GMP automobilis VW Transporter – 2 vnt.

Būsimų pagrindinių nuomos įmokų pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis suma, kurią numatoma sumokėti per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga priskaičiavo 1226,84 Eur nuomos sąnaudų.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (2016-12-31) – 17528,57 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai nuo vienerių iki penkerių metų (2016-12-31) – 31417,38 Eur.

Priedai: 19-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedai, 17-ojo VSAFAS 9 priedas.

### **1.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)**

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 22339,32 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

1. Atostoginių kaupimai – 206964,01 Eur.

Lyginant su 2016-12-31, trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo, nes priskaičiuota daugiau už nepanaudotas atostogas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus.



Priedas: 17-ojo VSAFAS 12 priedas.

### **1.11. Grynasis turtas (P18)**

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas – 0,29 Eur.

Ištaigos finansinis perviršis nuo metų pradžios – 1371389,13 Eur, iš jų:

1. Ankstesniųjų metų – 1317893,86 Eur. ;
2. Einamųjų metų perviršis – 53495,27 Eur.

Priedas: 4-ojo VSAFAS 1 priedas.

## **2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **2.1. Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ojo 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 arba ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

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

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

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
2. sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
3. perdavus atsargas;
4. atsargoms nuvertėjus;
5. 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.

Gautos sumos:

1. Valstybės biudžeto – 801,26 Eur.
2. Savivaldybės biudžeto – 7507,54 Eur.
3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 88438,04 Eur.

### **2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21)**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10-ojo 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.



Pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos 74 sąskaitoje. Pajamos registruojamos apskaitoje pagal išrašyta sąskaitą faktūrą ar kitą pateisinamą dokumentą. Lyginant su 2015 m. pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 3,6 proc., o finansavimo pajamos padidėjo 24,9 proc.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 2561670,15 Eur.

2. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 90577,17 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10-ojo standarto 2 priede pateiktą formą.

Priedas: 10-ojo VSAFAS 2 priedas.

### **1.3. Kitos veiklos kitos pajamos (P21)**

Kitos veiklos pajamas sudaro apmokamos nemedicininės paslaugos (už pacientų pervežimą, transportą, dokumentų kopijavimą ir persiuntimą ir kitas), kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys. Šios pajamos apskaitomos 77 sąskaitoje. Lyginant su 2015 m. pajamos padidėjo, nes suteikta daugiau mokamų paslaugų.

Pajamos už suteiktas nemedicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 24186,96 Eur.

Priedas: 10-ojo VSAFAS 3 priedas.

### **1.4. Sąnaudos (P22)**

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11-ojo 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.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams – 2119478,61 Eur.

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas pateikta pagal 24-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius – 173 darbuotojai.

Atlyginimų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2015 m. – 9,16 proc., nes 6 proc. padidinti darbo užmokesčiai darbuotojams, taip pat kilus minimaliai mėnesinei algai nuo 2016 m. liepos 1 d.

Komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2015 m., nes didėjo šildymo ir karšto vandens, elektros energijos sąnaudos.

Transporto sąnaudos sumažėjo, lyginant su 2015 m., mažiau remontuota transporto priemonių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos padidėjo, lyginant su 2015 m., nes daugiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, padidėjo lyginant su 2015 m., nes daugiau pastatų ir medicinos įrangos reikėjo remontuoti.

Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2015 m., nes daugiau buvo įsigyta inventoriaus, medikamentų, protezavimo priemonių, vakcinų.



Kitų paslaugų ir kitų išlaidų sąnaudos sumažėjo lyginant su 2015m., nes kai kurių paslaugų mažiau įsigyta.

### **1.5. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamo turto balansinę vertę pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

Pagal finansinės nuomos sutartis mokėtinų pagrindinių nuomos įmokų suma per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą.

Finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų suma ir šių įsipareigojimų einamųjų metų dalis detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS 5 priede nustatytą formą.

Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojo šį turtą:

1. Specialusis GMP automobilis VW Transporter – 2 automobiliai.

Būsimų pagrindinių nuomos įmokų pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis suma, kurią numatoma sumokėti per vienerius metus, po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus, ir po penkerių metų detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga priskaičiavo 1226,84 Eur nuomos sąnaudų.

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

1. Klaipėdos rajono savivaldybės:

Pastatai – 1508897,16 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 12552,13 Eur;

Kitas inventorių – 271180,22 Eur.

2. LR Sveikatos apsaugos ministerijos:

Transporto priemonės – 219098,04 Eur;

Medicininė įranga – 54389,71 Eur.

### **Finansinis rezultatas**

Finansinis rezultatas už 2016 m. grynasis perviršis – 53495,27 Eur.

Parengė vyriausioji buhalterė Regina Lukauskienė

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

Vyriausioji buhalterė



Regina Lukauskienė

P3 Nematerialieji turtais

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildyti duomenis	Programiniai įrašai ir jos licencijos	Kitas nematerialiojo turto turtas		Nematerialiojo turto turtas		Nematerialiojo turto turtas		Prekiškos	Bilansas
				Patalpinamųjų turtas	Patalpinamųjų turtas	Patalpinamųjų turtas	Patalpinamųjų turtas	Patalpinamųjų turtas	Patalpinamųjų turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savitama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 449,63								8 449,63
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį										3,63
2.1	Pekio turto įsigijimo savitama										3,63
2.2	Nematerialiojo turto įsigijimo savitama										
3	Pardavimo, perleidimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Pardavimo										
3.2	Perleidimo										
3.3	Nurašymo										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savitamos kiti polychiai										
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savitamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		8 453,26								8 453,26
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7 595,87		X		X		X		-7 595,87
8	Nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X		X		
9	Apkaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-275,08		X		X		X		-275,08
10	Sukaupta pardavimo, perleidimo ir nurašymo turto amortizacijos suma				X		X		X		
10.1	Pardavimo	X			X		X		X		
10.2	Perleidimo	X			X		X		X		
10.3	Nurašymo	X			X		X		X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X		X		
12	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-10+/-11+/-12)	X			X		X		X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-10+/-11+/-12)	X			X		X		X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				X		X		X		
15	Nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X	-7 870,95		X		X		X		-7 870,95
16	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Pateiktas nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Sukaupta pardavimo, perleidimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma										
18.1	Pardavimo										
18.2	Perleidimo										
18.3	Nurašymo										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-18+/-19+/-20)										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-12+21)		582,31								582,31
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		853,76								853,76

X - polychiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.  
\* Kito subjekto sukauptas turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildymo.



P4 Ilgalaikio materialiojo turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

ER Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrangos dalys	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir kitos įranga	Kitas ilgalaikis materialiojo turto		Iš viso		
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ilgalaikis materialiojo turto	Kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas atskaitinio laikotarpio pradžioje			499 789,96			246 036,52	349 334,29		141 807,98	15 796,26				1 233 235,81
2	Išėjimai per atskaitinio laikotarpį (2+2-2)						10 150,86			8 253,41					18 404,27
2.1	Pirkimo turtui įsigijimo nuokaitas						10 150,86			8 253,41					
2.2	Nuostyginiai gauto turtu įsigijimo nuokaitas														
3	Pardavimų, pirkimo ir nuostybių turtu suma per atskaitinio laikotarpį (2.1+2.2-3.3)							-45 936,92							-45 936,92
3.1	Pardavimai														
3.2	Pirkimai														
3.3	Nuostybių							-45 936,92							-45 936,92
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)			499 789,96			276 184,36	243 901,37		150 061,39	15 796,26				1 205 702,36
6	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)			-29 987,46			-259 964,90	-203 565,18		-104 394,17	-13 880,17		X	X	-664 795,48
7	Sikauptas nusidėjęsimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje	X											X		
8	Nuostyginiai gauto turtu nuostybių nusidėjęsimo suma*	X											X		
9	Apkalkuliuota nusidėjęsimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		-4 998,86			-4 547,78	-36 600,65		-12 099,76	-421,77		X	X	-48 867,96
10	Sikauptas parduoto, parduoto ir nuostybių turtu nusidėjęsimo suma (10.1+10.2+10.3)	X						45 936,05					X	X	45 936,05
10.1	Pardavimai	X											X	X	
10.2	Pirkimai	X											X	X	
10.3	Nuostybių	X						45 936,05					X	X	45 936,05
11	Pergrupavimai (+/-)	X											X	X	
12	Sikauptas nusidėjęsimo suma kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X		-34 083,46			-253 312,68	-186 229,28		-116 497,93	-14 501,34		X	X	-467 737,79
13	Sikauptas nusidėjęsimo suma atskaitinio laikotarpio pabaigoje	X											X		
14	Nuostyginiai gauto turtu nuostybių nusidėjęsimo suma*	X											X	X	
15	Nuostyginiai gauto turtu nuostybių nusidėjęsimo suma*	X											X		
16	Apkalkuliuota nusidėjęsimo suma per atskaitinį laikotarpį	X											X		
17	Parduoto, parduoto, parduoto ir nuostybių turtu nusidėjęsimo suma per atskaitinį laikotarpį	X											X		
18	Sikauptas parduoto, parduoto ir nuostybių turtu nusidėjęsimo suma (18.1+18.2+18.3)	X											X		
18.1	Pardavimai	X											X		
18.2	Pirkimai	X											X		
18.3	Nuostybių	X											X		
19	Pergrupavimai (+/-)	X											X		
20	Nuostyginiai gauto turtu nuostybių nusidėjęsimo suma kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X											X		
21	Nuostyginiai gauto turtu nuostybių nusidėjęsimo suma kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)	X	X	X	X		X	X		X			X	X	
22	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas atskaitinio laikotarpio pabaigoje	X	X	X	X		X	X		X			X	X	
23	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (21+22-23+24+25+26+27)	X	X	X	X		X	X		X			X	X	
24	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (21+22-23+24+25+26+27)	X	X	X	X		X	X		X			X	X	
25	Pardavimų, pirkimo ir nuostybių turtu išėjimo vertės suma (+/-)			X	X		X	X		X			X	X	
25.1	Pardavimai			X	X		X	X		X			X	X	
25.2	Pirkimai			X	X		X	X		X			X	X	
25.3	Nuostybių			X	X		X	X		X			X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)			X	X		X	X		X			X	X	
27	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (24+25-26+27)		X	X	X		X	X		X			X	X	
28	Išėjimai ar pasigaminimo svokimas kitų pokyčių laikotarpio pabaigoje (24+25-26+27)		X	X	X		X	X		X			X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13+1+28)			464 484,50			20 668,70	77 871,59		33 565,46	1 566,32				597 974,57
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+24-22)			469 802,50			15 065,62	184 273,14		37 469,81	1 888,69				628 439,13

X pažymėti atskaitinio laikotarpio nepildomi

\* Kitos nuostybių suma nusidėjęsimo arba nuostybių suma iš parduoties

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m. Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelinečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turias, skirtas parduoti	B 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		34.865,29						34.865,29
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		286.672,34						286.672,34
2.1	Išgyto turto įsigijimo savikaina		212.173,34						212.173,34
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		74.499,00						74.499,00
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-288.872,44						-288.872,44
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-288.872,44						-288.872,44
3.4	Kiti nuraišymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		32.665,19						32.665,19
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-307,29						-307,29
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		-307,29						-307,29
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		32.357,90						32.357,90
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		34.558,00						34.558,00

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.322,79	4.904,66
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	415,66	301,48
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	2.907,13	4.603,18
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.322,79	4.904,66

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	141.882,90	139.104,92	0,00	214.653,81	212.940,30	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	141.761,37	139.104,92		214.611,61	212.940,30	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	141.761,37	139.104,92		214.611,61	212.940,30	
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	121,53			42,20		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	141.882,90	139.104,92	0,00	214.653,81	212.940,30	



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltu g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	897.716,16		751.626,14	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	897.713,98		751.626,14	
3.2	Pinigai kasoje	2,18			
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	897.716,16		751.626,14	
5	Iš jų išteklų fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos  
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALINĮ, TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR ŪKIO YČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautų turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamą gautas turas	Perduta kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžinimas	Finansavimo sumų paskaitimas	Kiti pakylai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	11 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	801,26						-801,26					0,00	
1.1	Nepinginiam turui įsigyti	801,26						-801,26					0,00	
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
2	11 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		17 150,86	0,00				-7 507,54					9 643,32	
2.1	Nepinginiam turui įsigyti			10 150,86				-507,54					9 643,32	
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		17 150,86	-10 150,86				-7 000,00					0,00	
3	11 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	21,47											21,47	
3.1	Nepinginiam turui įsigyti	21,47											21,47	
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti													
4	11 kitų šaltinių	25 596,49	2 875,69		74 499,00			-88 438,04					14 533,14	
4.1	Nepinginiam turui įsigyti	19 323,03			74 499,00			-86 539,31					7 383,72	
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6 273,46	2 875,69					-1 898,73					7 250,42	
5	11 viso finansavimo sumų	26 419,23	20 026,55	0,00	74 499,00			-96 746,84					24 197,93	

\* Šioje aiklyje rodamos finansavimo sumų pergrupavimus; praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; neįėjusios su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		801,26	801,26		0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					9.643,32	9.643,32
3	Iš 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)		21,47	21,47		21,47	21,47
4	Iš kitų šaltinių		25.596,49	25.596,49		14.533,14	14.533,14
5	Iš viso		26.419,22	26.419,22		24.197,93	24.197,93

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P13 Finansiniai įsipareigojimai  
[ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ]

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį				Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimtų įsipareigojimų (išgijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	48.950,52		-17.533,14						31.417,38
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	48.950,52		-17.533,14						31.417,38
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	22.435,77		17.533,14			-22.440,34			17.528,57
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	22.435,77		17.533,14			-22.440,34			17.528,57
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kiti ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso	71.386,29		0,00			-22.440,34			48.945,95

\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto išgijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos paskaitiną per ataskaitinį laikotarpį.



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

**P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių**

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	18.315,01	17.528,57
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	17.528,57
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	32.395,49	31.417,38
3	Po penkerių metų		
4	<b>Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso</b>	<b>50.710,50</b>	<b>X</b>
5	Palūkanos (-)	-1.764,55	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	48.945,95	48.945,95

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 16353/566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	22.339,32	4.653,98		16.062,27	4.835,53		
4	Sukauptos mokėtinų sumos	206.964,01	206.964,01		188.954,02	188.954,02		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	206.964,01	206.964,01		188.954,02	188.954,02		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos							
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				14.319,55	14.319,55		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinų sumos				14.319,55	14.319,55		
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	229.303,33	211.617,99	0,00	219.335,84	208.109,10		



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.652.247,32</b>	<b>2.559.723,63</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.560.789,14	2.482.550,19
1.4	Kitos	91.458,18	77.173,44
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.652.247,32</b>	<b>2.559.723,63</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

**2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147450238  
D/L: 2017-03-15 09:09:03

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE \***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>24.186,96</b>	<b>7.369,83</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	24.186,96	7.369,83
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		<b>-46,80</b>
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>24.186,96</b>	<b>7.323,03</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.