

PATVIRTINTA

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos

2017 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. T11-209

**Viešosios įstaigos Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos
priežiūros 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, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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

2017-03-29 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
A	ILGALAIKIS TURTAS		598.556,88	629.292,89
I	Nematerialusis turtas	P03	582,31	853,76
I.1	Plėtros 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	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.075.279,75	1.005.742,61
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	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	897.716,16	751.626,14
	IŠ VISO TURTO:		1.673.836,63	1.635.035,50

(tęsinys kitame puslapyje)

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

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

(Visos sumos eurais, 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
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	24.197,93	26.419,22
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
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		278.249,28	290.722,13
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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	22.339,32	16.062,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	206.964,01	188.954,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			14.319,55
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.371.389,42	1.317.894,15
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
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO 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. pasibaigusio 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	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.748.994,16	2.637.161,63
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	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.719.685,85	-2.508.158,49
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.119.478,61	-1.941.609,08
II	NUSIDĖJIMO 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 ĮMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-149.749,40	-163.713,03
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		29.308,31	129.003,14
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		24.186,96	7.323,03
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	24.186,96	7.369,83
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-46,80
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		53.495,27	136.326,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		53.495,27	136.326,17
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, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017-03-24 Nr. 10-293
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašėjus 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.1	Iplaukos		2.790.339,58	0,00	2.790.339,58	2.509.439,67	0,00	2.509.439,67
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išaidoms ir atsargoms:		18.127,82	0,00	18.127,82	6.557,80	0,00	6.557,80
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		17.150,86	0,00	17.150,86	5.908,00	0,00	5.908,00
I.1.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		976,96	0,00	976,96	649,80	0,00	649,80
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 palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		16.950,98	0,00	16.950,98	8.211,42	0,00	8.211,42
II	Pervestos lėšos					-452,27	0,00	-452,27
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams					-452,27	0,00	-452,27
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		-49.579,60	0,00	-49.579,60	-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 išmokų							
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 palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-19.710,27	0,00	-19.710,27	-6.817,81	0,00	-6.817,81
								(tasinys kitame puslapyje)

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

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs 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 indėlių (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	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-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 KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		146.090,02	0,00	146.090,02	87.897,00	0,00	87.897,00
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		751.626,14		751.626,14	663.729,15		663.729,15
	P 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 Šerapinas
(vardas ir pavardė)

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. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, 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. 10-283
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.181.567,72		
2	Perimto įgaliausio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			1.181.568,01	
3	Parduoto arba parduoto įgaliausio turto kiti subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X	-0,03		
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		136.326,17		
9	Kiti pokyčiai			X					
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.317.893,86		
11	Perimto įgaliausio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			1.317.894,15	
12	Parduoto arba parduoto įgaliausio turto kiti subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		53.495,27		
18	Kiti pokyčiai								
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), teisei privaloma parašyti teisės aktus)


(parašas)

(parašas)

Petras Scarpinas
(vardas ir pavardė)
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 įstatų, 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 prievolės 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“. Nematerialusis 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 vakcinos 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. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui.

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 nuomuojsi 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. pardavus 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, vakcinos.

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

P.3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėktos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigtų projektų ir bankštiniai apmokėjimai		Nebaigtų projektų ir bankštiniai apmokėjimai		Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Kitas nematerialiųjų turtas	Literatūros, mokslo ir meno kėtiniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigtų projektų ir bankštiniai apmokėjimai	Nebaigtų projektų ir bankštiniai apmokėjimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išėjimo ar pasigimimo svėkėna ataskaitinio laikotarpio pradėoje		8.449,63							8.449,63
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		3,63							3,63
2.1	Kitų turto įsigijimo svėkėna		3,63							3,63
2.2	Kitų turto įsigijimo svėkėna									
3	Pardavė, pėktavė ir nurašė turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavė									
3.2	Pardavė									
3.3	Nurašė									
4	Pėrtupavimai (+/-)									
5	Išėjimo ar pasigimimo svėkėna kitų pokėčių laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+/-5)		8.453,26							8.453,26
6	Sutankinti amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradėoje									
7	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradėoje	X	-7.595,87			X		X		-7.595,87
8	Neatlyginiai gauto turto stėkėna amortizacijos suma*	X				X		X		
9	Apykėkėta amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-275,08			X		X		-275,08
10	Sutankinti pardavė, pėktavė ir nurašė turto amortizacijos suma	X				X		X		
10.1	Pardavė	X				X		X		
10.2	Pardavė	X				X		X		
10.3	Nurašė	X				X		X		
11	Pėrtupavimai (+/-)	X				X		X		
12	Sutankinti amortizacijos sumos kitų pokėčių laikotarpio pabaigoje (1+10.1+10.2+10.3)	X				X		X		
13	Sutankinti amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+10.1+10.2+10.3)	X				X		X		
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradėoje	X	-7.870,95			X		X		-7.870,95
15	Neatlyginiai gauto turto stėkėna nuvertėjimo suma*									
16	Apykėkėta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Paraikėta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sutankinti pardavė, pėktavė ir nurašė turto nuvertėjimo suma									
18.1	Pardavė									
18.2	Pardavė									
18.3	Nurašė									
19	Pėrtupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kitų pokėčių laikotarpio pabaigoje (18.1+18.2+18.3)									
21	Nematerialiojo turto likėtinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		582,31							582,31
22	Nematerialiojo turto likėtinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradėoje (1-7-14)		853,76							853,76

X - neįrašė ataskaitinio laikotarpio pėktavė.
* - kitų subjekto valdomų turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pėktavė.

P4 Ilgalakis materialūs turtas

ILGALAKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKAITINMAS PER ATASKAITINI LAUKOTARPI

EIL. Nr.	Svaripiniai	Žemė	Pastatai		Interiurinė ir kiti turiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įranginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Būdas ir būsto įranga	Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nekilnojamosios statybos	Bankcinių apmokėjimų	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			495 789,96			266 014,52	309 838,39		141 807,98		15 766,26		15	1 233 235,01
2	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1+2.3)						10 130,86			8 233,41					18 404,27
2.1	Pirkto turto įsigijimo sąvokina						10 130,86			8 233,41					
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo sąvokina														
3	Pardavimo, perdavimo ir nuavybės turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	X		-29 987,46			-250 964,90	-205 565,18		-104 398,17	X	-13 880,17	X	X	-604 795,88
3.1	Pardavimai	X									X		X	X	
3.2	Perdavimai														
3.3	Nuavybės														
4	Pergrupavimai (+/-)														-45 936,92
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokina kiti pokyčiai			495 789,96			276 181,36	263 901,37		150 061,39		15 766,26			1 265 792,36
6	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
7	Sąskaitų nuosidėjęs suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-29 987,46			-250 964,90	-205 565,18		-104 398,17	X	-13 880,17	X	X	-604 795,88
8	Neatlyginamai gauto turto nuosidėjęs suma*	X									X		X	X	
9	Apykaitos nuosidėjęs suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4 998,00			-4 547,78	-26 690,65		-12 099,76	X	-621,77	X	X	-48 867,96
10	Sąskaitų nuosidėjęs, perdavus ir nuavybės turto nuosidėjęs suma (10.1+10.2+10.3)	X						45 936,05			X		X	X	45 936,05
10.1	Pardavimai	X									X		X	X	
10.2	Perdavimai	X									X		X	X	
10.3	Nuavybės	X						45 936,05			X		X	X	45 936,05
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sąskaitų nuosidėjęs suma kiti pokyčiai														
13	Sąskaitų nuosidėjęs suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+8-9+10-11+12)	X		-34 985,46			-255 513,68	-186 239,78		-116 497,93	X	-14 501,94	X	X	-607 227,79
14	Nuvertijimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlyginamai gauto turto nuosidėjęs suma*	X									X				
16	Apykaitos nuosidėjęs suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Sąskaitų nuosidėjęs, perdavus ir nuavybės turto nuosidėjęs suma	X									X				
18	Sąskaitų nuosidėjęs, perdavus ir nuavybės turto nuosidėjęs suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavimai	X									X				
18.2	Perdavimai	X									X				
18.3	Nuavybės	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuosidėjęs suma kiti pokyčiai	X									X				
21	Sąskaitų nuosidėjęs, perdavus ir nuavybės turto nuosidėjęs suma (14+15+16+17+18+19+20)	X									X				
22	Įtikioji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto ir kitų subjekto nuosidėjęs vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Įtikioji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Įtikioji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Pardavimai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perdavimai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nuavybės		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Įtikioji vertė kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Įtikioji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Įtikioji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje			464 804,50			20 668,70	77 671,59		33 563,46		1 266,32			597 974,57
30	Ilgalakis materialiojo turto likusios vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+4+22)			469 802,50			15 065,62	104 273,11		37 409,81		1 888,09			628 439,13

X- pakviesi ataskaitos laukia nepildomi.

* Kito subjekto nuosidėjęs turto nuosidėjęs arba nuosidėjęs suma iki pabaigos.

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelikvidžios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išlaidos materialiesiems ir biologiniams turtams, 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		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 nurašymai									
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 sukaupio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+/-11.4)									
11.1	Parduota									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.2	Sunaudota veikloje									
11.3	Kiti nurašymai									
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 aiškinaamojo rašto tekste.

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

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	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	141.761,37	139.104,92		214.611,61	212.940,30			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfigsuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
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 EKIVALENTUS

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 išteklių fondų lėšos				

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos neįgydintai gautas turas	Finansavimo sumų pėgrupavimas*	Neatdygintai gautas turas	Perduota kitoms visojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne visojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasiskirstymas	Kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	801,26						-801,26					0,00		
1.1	Nepiniginiam turui įsigyti	801,26						-801,26					0,00		
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti														
2	Iš 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	Nepiniginiam 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	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		
3.1	Nepiniginiam turui įsigyti	21,47											21,47		
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti														
4	Iš kitų šaltinių	25,596,49	2,875,69		74,499,00			-88,438,04					14,533,14		
4.1	Nepiniginiam turui įsigyti	19,323,03			74,499,00			-86,539,31					7,282,72		
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	6,273,46	2,875,69					-1,898,73					7,250,42		
5	Iš viso finansavimo sumų	26,419,22	20,026,55	0,00	74,499,00			-96,746,84					24,197,93		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergropavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likvidumui; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

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 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)	3	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	6	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2			4	5=3+4		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)

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

P13 Finansiniai išpareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

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

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

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

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

(Visos sumos eurai, 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	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	50.710,50	X
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, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

P17 Trumpalaikės mokėtinios 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	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	22.339,32	4.653,98		16.062,27	4.835,53	
4	Sukauptos mokėtinios sumos	206.964,01	206.964,01		188.954,02	188.954,02	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	206.964,01	206.964,01		188.954,02	188.954,02	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai				14.319,55	14.319,55	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinios 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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.652.247,32	2.559.723,63
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	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.652.247,32	2.559.723,63

* 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. pasibaigusį 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

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
1	Kitos veiklos pajamos	24.186,96	7.369,83
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
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		-46,80
3	Kitos veiklos sąnaudos		
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		
4	Kitos veiklos rezultatas	24.186,96	7.323,03

* 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.