



PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS

**DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PAKRUOJO RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS
PRIEŽIŪROS CENTRO 2015 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO
PATVIRTINIMO**

2016 m. balandžio 28 d. Nr. T-139

Pakruojis

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Pakruojo rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

Patvirtinti viešosios įstaigos Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centro 2015 m. finansinės ataskaitos rinkinį (pridedama).

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Savivaldybės meras

Saulius Gegieckas

(Zemesiojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VŠĮ PAKRUOJO RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 168061765 J. Basanavičiaus g. 4 Pakruojis

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2015 02 19 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	12 2	64 079,96	50 000,28
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	12 2	64 079,96	50 000,28
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		16 787,21	26 468,22
II.6	Transporto priemonės		361,99	724,03
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		46 930,76	22 808,03
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		661 838,78	682 930,19
I.	Atsargos		76 385,43	64 787,92
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		399,20	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	8 1	75 986,23	64 787,92
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	17 7	153 384,66	277 878,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta	17 7	153 384,66	199 211,72
III.5	Suakauptos gautinos sumos			78 666,68
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17 11	432 068,69	340 263,87
	IŠ VISO TURTO:		725 918,74	732 930,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	20 4, 5	36 439,16	30 607,00
I.	Iš valstybės biudžeto	20 4, 5	1 150,12	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	20 4, 5	6 511,78	
IV.	Iš kitų šaltinių	20 4, 5	28 777,26	30 607,00
			96 511,68	124 912,47
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	17 1	96 511,68	124 912,47
II.1	Ilgalaikų atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikų įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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 biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	17 1	10 942,61	5 609,05
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17 1	38 371,04	40 636,75
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	17 1	11 146,48	22 452,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17 1	36 051,55	56 214,54
F.	GRYŅASIS TURTAS	4 1	592 967,90	577 411,00
I.	Dalininkų kapitalas	4 1	80 158,96	80 158,96
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas	4 1	512 808,94	497 252,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4 1	15 556,90	82 821,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	4 1	497 252,04	414 430,55
G.	MAŽŪMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES:		725 918,74	732 930,47

LIETUVIOS RESPUBLIKOS
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
DIREKTORIUS
(teisės aktais įpareigojimo pasirašyti asmens pavadinimas)

Edvinas Aškolis
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)**
VŠĮ PAKRUOJO RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įmonės kodas 168061765 J. Basanavičiaus g. 4 Pakruojis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2015 02 17 Nr.1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2015 m.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 865 813,91	1 888 012,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	20 4	5 503,39	
I.1.	Iš valstybės biudžeto	20 4	1 958,81	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	20 4	2 460,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	20 4	1 084,58	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	10 2	1 860 310,52	1 888 012,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10 2	1 860 310,52	1 888 012,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma už KVP pak išd.			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	25 11	1 875 255,66	1 825 110,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 522 602,77	1 451 043,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		18 431,58	15 028,68
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		74 670,41	91 499,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		69 403,14	81 680,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		588,37	1 223,93
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		10 215,73	4 577,09
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		116 080,44	123 407,57
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		53 811,00	46 954,14
XIV.	KITOS		9 452,22	9 696,43
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(9 441,75)	62 901,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	10 2	24 998,65	19 919,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	10 2	24 998,65	19 919,86
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	4 1	15 556,90	82 821,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	4 1	15 556,90	82 821,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	4 1	15 556,90	82 821,48
I.	TENKINTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKINTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktorius
(iš viso aktais parengto pasirašyto asmens pareigų pavadinimas)

Edvinas Ašoklis
(parašas) (vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūra	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Isankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X													
16.1.	perduoto	X													
16.2.	perduoto	X													
16.3.	nurašyto	X													
17.	Pergrupavimai (+/-)	X													
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	X													
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X										
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X										
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1.+22.2.+22.3)		X	X	X										
22.1.	perduoto		X	X	X										
22.2.	perduoto		X	X	X										
22.3.	nurašyto		X	X	X										
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X										
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X										
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						16 787,21	361,99		46 930,76					64 079,96
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						26 468,22	724,03		22 808,03					50 000,28

* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi



Dirigtorius

Edvinas Ašoklis

Eil. Nr.		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.3.	nurašyto									
10	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	1 145,45		X		X	X		1 145,45
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma									
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15	Nuvertėjimo sumos atkūrimas per ataskaitinį laikotarpį									
16	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17	Pergrupavimai (+/-)									
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		-							-
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		-							-

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius



[Handwritten signature]

Edvinas Ašoklis

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte privalomos formos pavyzdys)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* Pagal 2015 m. gruodžio 31 d. duomenis

eurais

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		64 787,92						64 787,92
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (įskaitant gautas nemokamai) (2.1+2.2)	1 116,39	216 838,41						217 954,80
2.1	įsigyto turto įsigijimo savikaina		187 569,42						187 569,42
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	1 116,39	29 268,99						30 385,38
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	717,19	205 640,10						206 357,29
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje	717,19	205 640,10						206 357,29
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	399,20	75 986,23						76 385,43
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								

*Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškinamos aiškinamajame rašte.

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	399,20	75986,23						76 385,43
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		64 787,92						64 787,92

Direktorius



[Handwritten signature]

Edvinas Ašoklis

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Pagal 2015 metų gruodžio 31 d. duomenis

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio		
		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	153 384,66	150 672,33		277 878,40	196 308,01	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas	153 384,66	150 672,33		199 211,72	196 308,01	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	153 384,66	150 672,33		199 211,72	196 308,01	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos				78 666,68		
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos				78 666,68		
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė	153 384,66	150 672,33		277 878,40	196 308,01	



Direktorius

Edvinas Ašoklis

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

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Pagal 2015 m. gruodžio 31 d.

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	432 068,69		340 263,87	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	431 796,85		336 087,39	
3.2.	Pinigai kasoje	264,29		4 148,85	
3.3.	Pinigai kelyje	7,55		27,63	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	432 068,69		340 263,87	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Direktorius



Edvinas
 Ašoklis

VŠĮ PAKRUOJO RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
 Įmonės kodas 168061765 J. Basanavičiaus g. 4 Pakruojis
 (viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

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

2015 02 17 Nr.1
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Įplaukos		1 590 131,04		1 590 131,04	1 552 230,12		1 552 230,12
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		3 844,85		3 844,85	6 396,83		6 396,83
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		652,00		652,00			
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		2 460,00		2 460,00			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		732,85		732,85	6 396,83		6 396,83
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1 360 878,10		1 360 878,10	1 391 314,54		1 391 314,54
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		225 408,09		225 408,09	154 518,75		154 518,75
II.								
II.1.	Iš valstybės biudžetą							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.			1 498 326,22		1 498 326,22	1 498 839,36		1 498 839,36
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1 163 527,27		1 163 527,27	1 108 684,20		1 108 684,20
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		74 670,41		74 670,41	91 499,43		91 499,43
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		69 403,14		69 403,14	81 680,11		81 680,11
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		588,37		588,37	1 223,93		1 223,93
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatacavimo		10 215,73		10 215,73	4 577,09		4 577,09
III.7.	Atsargų įsigijimo		116 080,44		116 080,44	123 407,57		123 407,57
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		33 379,43		33 379,43	46 954,14		46 954,14
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		30 461,43		30 461,43	40 812,89		40 812,89

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.								
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vieno metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.								
II.								
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
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 finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.								
VII.								
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		91 804,82		91 804,82	53 390,76		53 390,76
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		340 263,87		340 263,87	286 873,12		286 873,12
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		432 068,69		432 068,69	340 263,87		340 263,87

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Edvinas Ašoklis
(vardas ir pavardė)

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

eurais

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS							1 875 255,66				1 875 255,66
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1 522 602,77				1 522 602,77
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							18 431,58				18 431,58
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							74 670,41				74 670,41
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							69 403,14				69 403,14
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							588,37				588,37
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							10 215,73				10 215,73
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							116 080,44				116 080,44
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							53 811,00				53 811,00
1.14.	Kitos							9 452,22				9 452,22
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							1 498 326,22				1 498 326,22
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1 163 527,27				1 163 527,27
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							74 670,41				74 670,41
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							69 403,14				69 403,14
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							588,37				588,37
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							10 215,73				10 215,73
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							116 080,44				116 080,44
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							33 379,43				33 379,43
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							30 461,43				30 461,43



Direktorius

Edvinas Ašoklis

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
 4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

VŠĮ Pakruojo PSPC [m. kodas 168061765

Pagal 2015 metų gruodžio 31 d. duomenis

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

eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksmai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		652,00		2 456,93			1 958,81				1 150,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				1 340,54			190,42				1 150,12
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		652,00		1 116,39			1 768,39				
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		2 460,00					2 460,00				
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2 460,00					2 460,00				
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):				7 596,36			1 084,58				6 511,78
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti				7 596,36			1 084,58				6 511,78
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	30 607,00	4 114,25		29 829,27			35 773,26				28 777,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	30 607,00	4 114,25		29 829,27			35 773,26				28 777,26
5.	Iš viso finansavimo sumų:	30 607,00	4 114,25		39 882,56			41 276,65				36 439,16

Direktorius



[Handwritten signature]

Edvinas Ašoklis

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI Pagal 2015 m. gruodžio mėn. 31 d

eurais

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)					1 150,12	1 150,12
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, paikreiptas finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto)					6 511,78	6 511,78
4.	Iš kitų šaltinių		30 607,00	30 607,00		28 777,26	28 777,26
5.	Iš viso		30 607,00	30 607,00		36 439,16	36 439,16

Direktorius



E. Ašoklis

Edvinas Ašoklis

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

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Pagal 2015 m. gruodžio 31 d. duomenis

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	10 942,61	2 757,58		5 609,05		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	11 146,48	11 146,48			22 452,13	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	11 146,48	11 146,48		22 452,13	22 452,13	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	74 422,59	38 371,04		96 851,29		
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	74 422,59	38 371,04		96 851,29		
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	96 511,68	52 275,10		124 912,47	22 452,13	



Edvinas Ašoklis

Edvinas Ašoklis

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos formos pavyzdys)
VŠĮ PAKRUOJO RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 168061765 J. Basanavičiaus g. 4 Pakruojis
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA¹
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2015 02 17 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Likutis 2013m. gruodžio 31 d.		80 158,96				414 430,55	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x	x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x	x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x	x	x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	0,02	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x			x	x	x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x	
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		82 821,47	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		80 158,96				497 252,04	
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x	x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x	x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x	x	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x			x	x	x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x		x	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		15 556,90	
17.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		80 158,96				512 808,94	

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Edvinas Ašoklis
(vardas ir pavardė)

¹ Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikimo
žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)
Pagal 2015 m. gruodžio 31 d. duomenis
KITOS PAJAMOS*

eurais			
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1 860 310,52	1 888 012,40
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1 860 310,52	1 888 012,40
1.7.	Kitos		
2	Kitos veiklos pajamos	24 998,65	19 919,86
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos	24 998,65	19 919,86
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti paaiškintos.

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



Edvinas Ašoklis

Edvinas Ašoklis

Viešosios įstaigos Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centro
2015 metų metinės finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas
2016 m. kovo 03 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Pakruojo rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra J. Basanavičiaus g., 4 Pakruojis. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaiga veiklą pradėjo nuo 1997 m. spalio mėnesio 01 d. patento liudijimo numeriu 058803, o juridinių asmenų registre įstaigos identifikavimo numeris 168061765 įregistruota 1999 m. spalio mėn. 13 dieną. Įmonė turi atsiskaitomąsias sąskaitas DnB banke. LT324010045600040084 draudiminė; Lt194010045600030133 spec. lėšų. Kredito unijos banke LT175010000014000237 ir SWED banke LT187300010088903045 draudiminė, LT517300010134631258 spec. lėšų.

2015 m. pabaigoje Pakruojo PSPC dirbo 9 bendrosios praktikos gydytojai, 4 gydytojai pediatrai, 1 gydytojas akušeris ginekologas, 5 gydytojai odontologai, 1 gydytojas odontologas-ortopedas, 1 gydytoja psichiatrė, 1 gydytoja vaikų psichiatrė ir 1 gydytojas chirurgas.

Jaunas gydytojas odontologas metų pradžioje įsidarbino Lygumų ambulatorijoje, bet rudenį išėjo iš darbo, kita jauna gydytoja odontologė išvyko dirbti į užsienį. Žeimelio ambulatorijos gydytoja terapeutė pasibaigus licencijai išėjo į pensiją, jos vietoje įdarbintas šeimos gydytojo licenciją turintis gydytojas.

Viso įstaigoje dirba 68 slaugytojos, iš kurių 15 kaimų medicinos punktų bendruomenės slaugytojos, 11 dirba Greitosios medicinos pagalbos skyriuje, 42 dirba poliklinikoje ir ambulatorijose.

Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centre Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius - 141 darbuotojai.

Pagrindinė įstaigos veikla – teikti specializuotas bei kvalifikuotas pirminio, lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Laimėjus konkursą į įstaigos vadovo vietą, įsteigus direktoriaus etatą nuo 2013 metų lapkričio mėnesio 20 d. įdarbintas direktorius Edvinas Ašoklis.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorius Edvinas Ašoklis ir vyriausioji buhalterė Vanda Burkienė.

Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centro poliklinika yra adresu, J. Basanavičiaus g, 4 Pakruojis, kur pirminio lygio medicinos pagalbos ambulatorinę veiklą vykdo centro poliklinikoje dirbantys gydytojai: pediatrai, chirurgas, akušeriai – ginekologai, vaikų ir paauglių psichiatras, priklausomybės ligų psichiatras, bendrosios praktikos gydytojai, gydytojai odontologai.

Teikiamos viduriniojo medicinos personalo paslaugos ligoniams ne ligoninėse, medicinos laboratorijos, greitosios medicinos pagalbos ir dantų techniko paslaugos.

Be poliklinikos savo struktūroje pirminės sveikatos priežiūros centras turi keturias rajono ambulatorijas:

1. Lygumų, Juknaičių g.4, Lygumai, Pakruojo rajonas
2. Linkuvos, Parko g. 4, Linkuva Pakruojo rajonas
3. Rozalimo, Upės g. 6, Rozalimas Pakruojo rajonas
4. Žeimelio, Šliavo g. 6, Žeimelis Pakruojo rajonas

Visos ambulatorijos vykdo pirminio lygio medicinos pagalbos ambulatorinę veiklą, kurią vykdo gydytojai pediatrai, gydytojai terapeutai, bendrosios praktikos gydytojai, gyd. odontologai ir teikiamos viduriniojo personalo paslaugos kurios yra teikiamos ligoniams ne ligoninėse.

Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centro struktūroje yra 16 kaimo medicinos punktų:

Triškonių, Ūdekų, Žvirblonių, Balsių, Gačionių, Grikpėdžių, Klovainių, Guostagalio, Bardiškių, Pamūšio, Pašvitinio, Petrašiūnų, Plaučiškių, Rimkūnų, Draudėlių, Šukionių.

Trijuose kaimuose veikia medicinos kabinetai: Preičiūnų, Medikonių ir Pamūšio.

Visi kaimo medicinos punktai ir kabinetai teikia pirminio lygio medicinos pagalbos ambulatorinę veiklą, tai yra viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne

ligoninėse. Be jau minėtų padalinių įstaigoje yra administracija, ūkio dalis, buhalterija, viešųjų pirkimų tarnyba.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2015 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė 725 918,74 EUR., t.sk. ilgalaikis turtas 64 079,96 EUR., trumpalaikis turtas 661 838,78 EUR. Nuosavybė sudarė 512 808,94 EUR., dalininkų nuosavybė 80 158,96 EUR., trumpalaikiai įsipareigojimai 96 511,68 EUR., finansavimas 36 439,16 EUR.

Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga per 2015 metus turėjo daugiau pajamų nei patyrė išlaidų, perviršis 15 556,90 EUR.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015 01 01 d. iki 2015 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centras 2010 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), 2010 m. sausio 01 d. Įstaigos vyr. gydytojo patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Nr. XII-828 Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu, įstaigos direktoriaus įsakymu 2014 m. gruodžio 31 d. Nr. 78 „Dėl apskaitos politikos keitimo“ nuo 2015 m. sausio mėnesio 01 dienos kečiama apskaitos politika. Įstaigos visas turtas ir įsipareigojimai perskaičiuoti iš litų į eurus, ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais, nuo euro įvedimo dienos euras tampa teisėta mokėjimo ir atsikaitymo priemone.

3. Įstaigoje buhalterinė apskaitą vedama kompiuterizuotai naudojant „AGNUM“ buhalterinę programą.

4. Nuo 2010 m. finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Įstaigą 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 01 d. Pasikeitus finansinės apskaitos informacijos formavimo taisyklėms.

5. Finansinę apskaitą pradėjus vesti pagal VSAFAS reikalavimus buvo atlikta:

5.1 Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, tai yra priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

5.2 Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalaujama pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažinti ir užregistruoti apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis;

5.3 Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažinti;

5.4 Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;

5.5 Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

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

7. Iki 2015 m. sausio mėn. 02 d. įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2009 metų sausio mėn. 05 d. vyr. gydytojo įsakymu Nr. 2 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 1000 Lt.. Nuo 2015 m. sausio mėn. 02 d. vadovaujantis direktoriaus įsakymu 2015 01 02 d. Nr. 6 minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė 500 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V_1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai metais patvirtinti 2009 metų gruodžio mėnesio 23 d. Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T- 383.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas metais:

Mašinos ir įrengimai 6;

Transporto priemonės spec. 4; lengvieji 6;

Baldai ir biuro įranga 7;

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

8. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė amortizacijos suma;

V_1 – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V_2 – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka) pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“;

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai metais patvirtinti 2009 metų gruodžio mėnesio 23 d. Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T- 383.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas metais:

Programinė įranga ir jos licencijos 1;

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Nematerialaus turtas Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas, kurio vertė ne mažesnė nei 500 eurų

9. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

10. Įstaiga vykdydama veiklą taiko šiuos metodus, siekdama valdyti ir mažinti finansines rizikas: palūkanų normos rizika valdoma vykdant viešųjų pirkimų procedūras, sutartyse nustatant, kad palūkanos nesikeistų per kredito galiojimo laikotarpį ir atitiktų rinkos kainą;

10.1 likvidumo rizika, t. y. rizika, kad Įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį, įvedant griežtą išlaidų kontrolę;

10.2 kredito rizika, t. y. rizika, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimus, ir dėl to Įstaiga galėtų patirti nuostolių vykdant viešųjų pirkimų procedūras bei vykdant apmokėjimų tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas apskaitos politiką;

11. Įstaigoje nėra statybos ir ilgalaikių sutartčių kurios turētu būti apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos, medikamentai, med. priemonės į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus, pasirašius vyr. gydytojo paskirtai komisijai ir patvirtinus vyr. gydytojui. Greitosios pagalbos skyriuje medikamentų ir med. priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai, kiek medikamentų buvo faktiškai sunaudota suteikiant pacientams pirmąją būtinąją pagalbą. Kaimo medicinos punktam medikamentų ir med. priemonių kiekis pirmajai būtinajai pagalbai suteikti yra apribotas vyr. gydytojo įsakymu ketvirčiui, priklausomai nuo med. slaugytojos aptarnaujamoje teritorijoje gyvenančių gyventojų skaičiaus. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus į padalinius pagal nurašymo aktus, pasirašius komisijai ir patvirtinus vyr. gydytojui. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus, arba išdavus iš sandėlio pagal paraiškas.

13. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.
14. Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
15. Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
16. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.
17. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
18. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
19. Įstaigoje Užsienio valiutos būtų apskaitomos vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.
20. Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centras per ataskaitinį laikotarpį vykdė trišales tarpusavio užskaitas su Šiaulių Teritorinėmis ligonių kasomis ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Pakruojo teritoriniu skyriumi.
21. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos politikoje/ VSAFAS/
22. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, vidaus audito tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas šis NT:

1.3 Programinė įranga ir jos licencijos, balansinė vertė 0,00 EUR.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto I priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

2.1.1 Mašinos ir įrengimai, likutinė vertė – 16 787,21 EUR;

2.1.2 Transporto priemonės, likutinė vertė – 361,99 EUR;

2.1.3 Baldai ir biuro įranga, likutinė vertė – 46 930,76 EUR;

IŠ VISO: 64 079,96 EUR.

2.2 Ilgalaikio materialaus turto įsigijimas per 2015 metus

Pakruojo PSPC 2015 metais įsigijo ilgalaikio turto iš viso už 32 511,23 EUR

iš jų:

iš savo lėšų už 24 060,11 EUR.

iš Valstybės Biudžeto ir Europos Sąjungos lėšų už 8 484,12 EUR

Ilgalaikis turtas	Kaina, EUR
Nešiojami kompiuteriai Lenovo Thinkpad L540 4 vienetai	4 234,72
Kompiuteriai Magnum M350/2000 13 vienetų	11 129,50
Grotuvas Digital Signage 2 vienetai	1 500,40
Spausdintuvas Bizhub 2015	2 198,99
Nešiojamas kompiuteris HP Probook 655	961,96
Kelio užtvaras Came 2vienetai	2 806,06
Daugiafunkcinis įrenginys Triumph Adler 4555i	1 195,48
Maršrutizatorius su ugniasienės funkcija Cyberoam 15iNG VB ir ES lėšos	697,37
Personaliniai kompiuteriai HP Elite Desk 705 G1 11 vienetų VB ir ES lėšos	7 786,75
Iš viso	32 511,23

2.3 Ilgalaikio materialaus turto nurašymas per 2015 metus

Per 2015 m. nusidėvėjusio, nebetinkamo naudoti ilgalaikio turto nurašyta nebuvo.

3. **Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos**

- 3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.
- 3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.
- 3.3 Įstaiga išankstinių apmokėjimų per ataskaitinius metus neturėjo.
- 3.4 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede, priedas Nr.4;
- 3.5 Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.
- 3.6 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;
- 3.7 Įstaiga turi pinigų ir pinigų ekvivalentų, informacija pateikiama pagal 17-o standarto priedas Nr.11;
- 3.8 Įstaiga turi finansinio turto už 36 439,16 EUR.
- 3.9 Įstaiga pateikia šią informaciją apie finansinius įsipareigojimus:
 - 3.9.1 apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį naudodamas formą, pateiktą 20-o standarto 5 priede, priedas Nr.6;
 - 3.9.2 kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodyti tą pačią informaciją apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams naudodamas formą, pateiktą 17-o standarto 12 priede, priedas Nr.7.

4 „Atsargos“:

- 4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.8;
- 4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažėjo naudojant jas įstaigos reikmėms ir pereinant nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS, buvo iškeltas įstaigos mažavertis inventorius į užbalansinę sąskaitą.

5. Finansinis turtas ir finansavimo sumos

5.1 Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama trumpalaikės investicijos, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų akvivalentai, kitas trumpalaikis turtas. Pinigus sudaro pinigai įstaigos kasoje ir bankų sąskaitose.

5.2 Finansavimo sumos - tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Privalomojo sveikatos draudimo fondo Europos sąjungos struktūrinių fondų, paramos būdu gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas skirtas vykdomoms programoms ir projektams įgyvendinti.

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-o standarto 4 priede pateiktą formą, priedas Nr.9.

6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

6.1. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“.

Įstaiga ilgalaikių atidėjimų neturi.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1. Įstaiga finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamo turto neturi.

7.2. Pagal panaudos sutartis ilgalaikio materialaus ir nematerialaus gauto turto vertė apskaitoma nebalansinėse sąskaitose. Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną įsigijimo savikaina turtas pagal panaudos davėjus sudarė:

Nematerialusis turtas 5 232,22 EUR. Panaudos davėja Pakruojo rajono savivaldybė.

Materialusis turtas 1 552 076,86 EUR.

Iš jų: LR Sveikatos apsaugos ministerija 121 265,94 EUR; Pakruojo rajono savivaldybė 1 351 973,29 EUR; SPZ Globos bendrija 932,33 EUR; VšĮ Šiaulių GMP 12 472,17 EUR; Lietuvos sveikatos mokslų

universiteto Kauno klinikų 12 844,83 EUR; Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželis 27 986,54 EUR. iš kitų šaltinių 24 601,76 EUR.

Pagal panaudos sutartis gautas ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas skirstomas:

7.2.1 Nematerialusis turtas:

Buhalterinė programa AGNUM 5 232,22 EUR;

7.2.2 Materialusis turtas:

Pastatai 979 798,78 EUR;

Transporto priemonės 249 726,03 EUR;

Medicininė įranga 253 597,41 EUR;

Baldai ir biuro įranga 27 922,70 EUR;

Kiti statiniai 20 991,93 EUR;

Gyvenamieji pastatai 18 582,31 EUR;

Kilnojamosios kultūros vertybės 525,37 EUR;

Kitos vertybės 932,33 EUR.

7.3 Pagal panaudos sutartis trumpalaikio gauto turto vertė apskaitomo nebalansinėse sąskaitose paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 193 281,90 EUR.

Iš to skaičiaus pagal panaudos gavėjus sudarė:

Pakruojo rajono savivaldybė 48 048,81 EUR; VšĮ Radviliškio ligoninė 452,78 EUR; likęs trumpalaikis turtas VšĮ Pakruojo rajono Pirminės sveikatos priežiūros centro inventorių 144 780,31 EUR.

7.4 Panaudos sutartis su Pakruojo rajono savivaldybe naujai įsigytam turtui sudaryta iki 2019 metų balandžio mėn., o senesniai turtui neterminuoti.

7.5 Panaudos sutartis su Sveikatos apsaugos ministerija automobiliams sudaryta 10 metų.

7.6 Panaudos sutartis su Pakruojo rajono Rozalimo vaikų darželiu yra sudaryta 10 metų.

8. Grynasis turtas

8.1 Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas sudarė 80 158,96 EUR, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą, Pakruojo rajono pirminės sveikatos priežiūros centrą.

Ankstesniųjų metų perviršis sudarė 512 808,94 EUR.

8.2 Einamųjų metų perviršis sudarė 15 556,90 EUR.

9 Kitos pagrindinės veiklos pajamos

9.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos pajamos“ įstaiga parodo finansavimo ir pagrindinės veiklos pajamas. Eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“, yra rodomos visos medicininės veiklos pajamos, kurios parodomos bendrąja verte.

9.2 Per ataskaitinius metus finansavimo ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

1 865 813,91 EUR; pajamų.

Iš jų:

9.2.1 5 503,39 finansavimo pajamos

9.2.2 Iš Šiaulių teritorinių ligonių kasų PSDF biudžeto lėšų už teikiamas medicininės paslaugas 1 803 835,30 EUR. Iš jų:

9.2.2.1 59 360,87 EUR. pensininkams ir neįgaliesiems gyventojams dantų protezavimui;

9.2.2.2 397 404,22 EUR. GMP paslaugų teikimui;

9.2.2.3 1 002 779,94 EUR. pirminės ambulatorinės asmens priežiūros paslaugoms teikti;

9.2.2.4 3 730,90 EUR. vaikų krūminių dantų dengimas silantinėmis medžiagomis;

9.2.2.5 4 041,04 EUR. gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencijai;

9.2.2.6 1 862,80 EUR. krūties piktybinių navikų profilaktikai;

9.2.2.7 25 311,77 EUR. širdies kraujagyslių ligų prevencijai;

9.2.2.8 9 867,89 EUR. priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai;

9.2.2.9 10 811,99 EUR. storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programai.

9.2.2.10 94 546,93 EUR. už gerus darbo rezultatus;

9.2.2.11 176 070,74 EUR. skatinamosioms paslaugoms;

9.2.2.12 17 377,36 EUR. slaugos paslaugoms namuose;

9.2.2.13 668,85 EUR. už naujai išduodamus kompensuojamus vaistų pasu

9.2.3 56 475,22 EUR. pajamos už suteiktas mokamas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys, ir kitos pajamos.

10. Kitos veiklos pajamos

10.1 kitos pajamos per ataskaitinius metus sudarė 24 998,65 EUR. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10 – o standarto 2 priede pateiktą formą.

11. Segmentai

11.1 Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą Nr. 11; Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

11.2 Įstaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs, sudaro 1,34 procento nuo pagrindinės veiklos įstaigos pajamų ir atskira apskaitos politika antrinių segmentų apskaitai netaikoma.

12. Finansinės būklės ataskaita

12.1 Finansinės būklės ataskaita parengta vadovaujantis 2 VSAFAS, informacijos reikšmingumo kriterijumi. Detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

12.1.1 Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2015 m. sausio 02 d. – 500 EUR;

12.1.2 Ilgalaikis nematerialusis turtas 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 0,00 EUR;

12.1.3 Ilgalaikis materialusis turtas 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 64 079,96 EUR;

12.1.4 Atsargos 2015m. gruodžio 31 d. sudarė 76 385,43 EUR;

iš jų:

12.1.4.1 Strateginės neliečiamos atsargos 399,20 EUR;

12.1.4.1 Medikamentai ir medicinos priemonės 41 593,80 EUR;

12.1.4.2 Degalai ir tepalai 12 170,10 EUR;

12.1.4.3 Automobilių atsarginės dalys 1 693,56 EUR;

12.1.4.4 Malkos anglės dujos 4 755,52 EUR;

12.1.4.5 Brangieji metalai spec. lėšų 35,20 EUR;

12.1.4.6 Inventorinės medžiagos sandėlyje 716,46 EUR;

12.1.4.7 Ūkinis ir medicininis inventorių 9 582,71 EUR;

12.1.4.8 Medžiagos 5 438,88 EUR.

12.1.5 Per vienerius metus gautinos sumos 153 384,66 EUR.

iš jų:

12.1.5.1 Gautinos sumos už suteiktas medicininės paslaugas iš Šiaulių TLK 150 351,10 EUR;

12.1.5.2 VŠ Pakruojo ligoninė už paslaugas 193,82 EUR;

12.1.5.3 A. Vaičiukyno ind. įmonė už patalpų nuomą 15,77 EUR;

12.1.5.4 UAB Euro vaistinė už nuomą, kom. paslaugas 2 050,83 EUR;

12.1.5.5 Kultūros skyrius „Tritonas“ už kom. paslaugas 35,42 EUR;

12.1.5.6 Vidmantas Smailis už patalpų nuomą ir el. energ. 26,46 EUR;

12.1.5.7 UAB Benu vaistinė už patalpų nuomą ir kom. paslaugas 319,56 EUR;

12.1.5.8 Inesa Baltėnaitė už kom. pas. 44,70 EUR;

12.1.5.9 Lygumų bendruomenės centras už kom. paslaugas 126,39 EUR;

12.1.5.10 UAB Kanrugė už med. paslaugas 8,41 EUR;

12.1.5.11 VŠĮ Pasvalio ligoninė už gimdyvių pervežimą 52,14 EUR;

12.1.5.12 AB Lietuvos paštas Lygumų fil. kom. pas. 70,37 EUR;

12.1.5.13 Pakruojo diabeto klubas Vita už kom. paslaugas 89,69 EUR;

12.1.6 Įstaiga turėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai pinigų banko sąskaitose 431 796,85 EUR; ir pinigų įstaigos kasoje 264,29 EUR; pinigų kelyje 7,55 EUR.

12.2 20 VSAFAS 4 priedas finansavimo sumos. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pradžiai turėjo finansavimo už 30 607,00 EUR. Per ataskaitinį laikotarpį gavo finansavimo, nemokamo gavimo (iš užkrečiamų ligų profilaktikos ir kontrolės centro vakcinas. Vaxigrip vakcina nuo gripo, kuri skirta vakcinuoti vyresnio nei 65 metai amžiaus grupės pacientams. Skiepų vaikams, kuriuos priklauso nemokamai skiepyti pagal skiepų programą, iš užkrečiamų ligų AIDS centro gautos medicininės priemonės kovai su aids). 2015 metais gauta neatlygintinai gauto turto už 39 882,56 EUR, neatlygintinai gauta turto už 7226,25 EUR. Per ataskaitinius metus sunaudota nemokamo gavimo med. priemonių už 41 276,65 EUR, Finansavimo likutis ataskaitinių metų pabaigoje 36 439,16 EUR.

- 12.3 Įstaiga turi trumpalaikių įsipareigojimų už 96 511,68EUR. Tame skaičiuje:
- 12.3.1 Įsiskolinimas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Pakruojo skyriui už gruodžio mėn. atlyginimus 38 371,04 EUR;
- 12.3.2 Šiaulių teritorinei ligonių kasai už KVP 105,00 EUR;
- 12.3.3 UAB Pakruojo vandentiekis už vandenį 278,45 EUR;
- 12.3.4 VŠĮ Pakruojo ligoninei už med. paslaugas 2 363,33 EUR;
- 12.3.5 Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnyba už GMP racijas 3,14 EUR;
- 12.3.6 Santariškių klinikos už med. paslaugas 14,37 EUR;
- 12.3.7 Griepėdžių kaimo bendruomenė už kom. pasl. 16,85 EUR;
- 12.3.8 AB TEO LT už telefoninius pokalbius 607,76 EUR;
- 12.3.9 UAB Hospitex diagnostikos centras už med. paslaugas 32,56 EUR;
- 12.3.10 UAB Lietuvos dujos Žeimelio ambulatorijos šildymui 650,36 EUR;
- 12.3.11 UAB Bijusta registruoto pašto išlaidos 88,09 EUR;
- 12.3.12 Degesių pagrindinė mokykla už kom. patarnavimus 96,89 EUR;
- 12.3.13 UAB Pakruojo šiluma už patalpų šildymą 2 742,78 EUR;
- 12.3.14 UAB Limeta už med. priemonių priežiūrą 1 130,43 EUR;
- 12.3.15 UAB SK Impeks medicinos diagnostikos centras už med. paslaugas 19,20 EUR;
- 12.3.16 Pakruojo vartotojų kooperatyvas už ūkines medžiagas 14,80 EUR;
- 12.3.17 M. Gumbrevičiaus PPI Gelsva už geriamą vandenį 43,31 EUR;
- 12.3.18 AB Lietuvos paštas už pašto ženklus ir vokus 45,53 EUR;
- 12.3.19 UAB Šiaulių kraštas už laikraščių prenumeratą 37,74 EUR;
- 12.3.20 UAB Tele 2 už tel. pokalbius 186,14 EUR;
- 12.3.21 Joniškio GMP už ligonių pervežimą 33,06 EUR;
- 12.3.22 Endemik UAB Sosdiagnostika už med. pr. 149,46 EUR;
- 12.3.23 Sukauptos sumos atostoginiai 47 198,03 EUR;
- 12.3.24 UAB AV investicija už med. atliekų naikinimą 139,83 EUR;
- 12.3.25 AB LESTO už elektros energiją 1 743,54 EUR;
- 12.3.26 UAB Lindstrom už kilimėlių keitimą 84,22 EUR;
- 12.3.27 Linkuvos sen. už el energiją Ūdekų med. punkto 7,99 EUR;
- 12.3.28 UAB Regėjus už st. medžiagas 197,48 EUR;
- 12.3.29 TŪB Rotonas už detales 80,00 EUR;

12.3.30 Stačiūnų mokykla už el. en. Stačiūnų med. Punte 30,30 EUR.

13 Veiklos rezultatų ataskaita

13.1 Veiklos rezultatų ataskaita parengta vadovaujantis 3 VSAFAS,V informacijos reikšmingumo kriterijumi, veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos sumas apie įmonės pajamas jau yra detalizuotos .

13.2 Įstaiga turi sukaupusi mokėtinas sumas tai yra atostoginiai už 35 979,60 EUR,; sukauptos socialinio draudimo sąnaudos 11 146,48 EUR; ir sukauptos garantinio fondo sąnaudos 71,95 EUR.

13.3 Įstaiga per 2015 metus vykdė trišales valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo įskaitas su Šiaulių teritorinė ligonių kasa ir valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Pakruojo skyriumi sumoje 456 181,28 EUR.

14 Apskaitos politikos keitimas

14.1 Vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Nr. XII-828 Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu, įstaigos direktoriaus įsakymu 2014 m. gruodžio 31 d. Nr. 78 „ Dėl apskaitos politikos keitimo“ nuo 2015 m. sausio mėnesio 01 dienos kečiama apskaitos politika. Įstaigos visas turtas ir įsipareigojimai perskaičiuoti iš litų į eurus, ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai ir euro centais, nuo euro įvedimo dienos euras tampa teisėta mokėjimo ir atsikaitymo priemone.

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu pajamų, sąnaudų ir kitų buhalterinių įrašų fiksuojančių ūkinės, finansines veiklos įvykius, be euro įvedimo, apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos, pajamos ir kiti buhalteriniai įrašai atliekami ir apskaitomi vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

15 Sąnaudos

- 15.1 Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 – ajame SAFAS.
- 15.2 Ataskaitiniais 2015 metais patirta sąnaudų iš viso 1 875 255,66 EUR. Tame skaičiuje:
- 15.2.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1 522 602,77 EUR;
- 15.2.2 Įlgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudarė 18 431,54 EUR;
- 15.2.3 Buitinių atliekų išvežimo sąnaudos sudarė 1 349,02 EUR;
- 15.2.4 Skalbinių skalbimo, patalpų švaros palaikymo sudarė 7 569,92 EUR;
- 15.2.5 Ryšių paslaugų sąnaudos sudarė 10 074,14 EUR;
- 15.2.6 Vandens ir kanalizacijos sąnaudos sudarė 4 639,15 EUR;
- 15.2.7 Elektros energijos sąnaudos sudarė 16 027,69 EUR;
- 15.2.8 Patalpų šildymo sąnaudos sudarė 33 730,94 EUR;
- 15.2.9 Transporto remonto ir detalių sunaudojimo sąnaudos sudarė 44 761,54 EUR;
- 15.2.10 Transporto degalų ir tepalų sunaudojimo sąnaudos sudarė 24 307,99 EUR;
- 15.2.11 Transporto priemonių privalomo draudimo sąnaudos sudarė 333,61 EUR;
- 15.2.12 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sudarė 588,37 EUR;
- 15.2.13 Patalpų paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudarė 10 215,73 EUR;
- 15.2.14 Vaistų, tirpalų, tvarsliaivos sąnaudos sudarė 11 282,16 EUR;
- 15.2.15 Medžiagų, medicinos priemonių, instrumentų, tyrimų, sąnaudos sudarė 79 868,04 EUR;
- 15.2.16 Suteikta būtinoji med. pagalba priėmimo skyriuje, po darbo valandų, but. pagalbos užtikrinimas, profilaktinės rentgenogramos, laboratoriniai tyrimai už gyd. įstaigos ribų 24 930,23 EUR;
- 15.2.17 Laidojimo pašalpų sąnaudos sudarė 3 897,00 EUR;
- 15.2.18 Gėlių, vainikų, krepšelių, užuojautų sąnaudos sudarė 1 724,58 EUR;
- 15.2.19 Med. technikos aptarnavimo sąnaudos sudarė 16 392,73 EUR;
- 15.2.20 Mažaverčio inventoriaus nurašymo sąnaudos sudarė 16 043,31 EUR;
- 15.2.21 Draudimo nuo nelaimingų atsitikimų sąnaudos sudarė 341,54 EUR;
- 15.2.22 Kancelerinių prekių, spausdintuvų ir kopijavimo aparatų kasečių pirkimo, kasečių dažomųjų miltelių pildymo bei kopijavimo įrangos priežiūros darbų, sąnaudos sudarė 9 568,90 EUR;
- 15.2.23 Privalomojo draudimo sąnaudos sudarė 5 842,99 EUR;

- 15.2.24 Buhalterinės programos AGNUM programos atnaujinimo, metinio aptarnavimo mokesčio sąnaudos sudarė 1 397,19 EUR;
- 15.2.25 UAB FCR Media Lietuva reklamos sąnaudos sudarė 121,00 EUR;
- 15.2.26 Stasys Mažeika pacientui padarytos žalos atlyginimas 408,65 EUR;
- 15.2.27 AB bankas SWED sąskaitos palaikymo sąnaudos sudarė 239,26 EUR;
- 15.2.28 UAB Saulės spektras reklama 140,36 EUR;
- 15.2.29 Šiaulių TLK už padarytą žalą sąnaudos sudarė 973,88 EUR;
- 15.2.30 I. Jokantienės įmonė Vigra už svečių maitinimą sąnaudos sudarė 766,00 EUR;
- 15.2.31 Elme Messer Lit. už deguonies balionų nuomos sąnaudos sudarė 421,08 EUR;
- 15.2.32 AB DnB banko paslaugų sąnaudos sudarė 143,78 EUR;
- 15.2.33 Valstybinio socialinio draudimui už padarytą žalą sąnaudos sudarė 10,43 EUR;
- 15.2.34 UAB Norgauda už apsaugą 840,96 EUR;
- 15.2.35 UAB Saugumas LT už signalizacijos pažeidimus 175,22 EUR;
- 15.2.36 VMI prie LR FM higienos pasų sąnaudos sudarė 355,29 EUR;
- 15.2.37 UAB AMI Sprendimai gleivių atsiurbėjo nuoma Nedui Kalaimai 618,11 EUR;
- 15.2.38 G. Dzindulio I į. Už žoliapjovių remontus sąnaudos sudarė 491,60 EUR;
- 15.2.39 VŠĮ Radviliškio ligoninė už E. sistemos palaikymą 244,21 EUR;
- 15.2.40 UAB NEO šviesa už kalėdinius papuošimus 231,41 EUR;
- 15.2.41 Romo Kerulio ind. veikla už plyt. klojimą 198,00 EUR;
- 15.2.42 UAB pajūrio sauga už darbo saugos instrukcijas 2507,12 EUR;
- 15.2.43 UAB FRC Media Lietuva už informaciją 121,00 EUR;
- 15.2.44 Kitos įvairios sąnaudos elementai kraujospūdžio aparatams, GMP prožektoriams, ir kitiems med. aparatams, nuodai graužikams, skruzdėlėms ir blusoms sudarė 327,22 EUR.

16 Sandoriai užsienio valiuta

16.1 Nuo 2015 m. sausio mėnesio, euro įvedimo dienos euras įstaigoje yra teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemonė. Kitokia valiuta įstaiga sandorių nevykdo.

17 Turto pokytis

17.1 Ataskaitinio laikotarpio 4 – ojo VSAFAS 1 priede „;Grynojo turto pokyčio ataskaita“, apskaitoje pripažinta 15 556,90 EUR perviršio suma, kuri apskaityta buhalterinėje apskaitoje , parodyta veiklos rezultatų ataskaitoje ir grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

18 Su darbo santykiais susijusios išmokos

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaigoje dirbo 141, darbuotojai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 141 darbuotojų. Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 141.

Vidutinis metinis vieno sąrašinio darbuotojo atlyginimas 687,00 EUR.

18.1 Gydytojų vidutinis metinis atlyginimas 1 143,00 EUR,

18.2 Kitų specialistų su aukštuoju išsilavinimu vid. met. atlyginimas 819,00 EUR,

18.3 Slaugytojų vidutinis metinis atlyginimas 567,00 EUR,

18.4 Kitų specialistų vidutinis metinis atlyginimas 862,00 EUR,

18.5 Kito personalo vidutinis metinis atlyginimas 558,00 EUR.

Įstaigoje nėra darbuotojų dirbančių pagal terminuotas, autorines darbo sutartis.

Poataskaitiniu laikotarpiu reikšmingų įvykių įmonės veikloje neįvyko.



Edvinas Ašoklis