

**VšĮ Kaišiadorių pirminės sveikatos priežiūros centro
2016 metų finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kaišiadorių pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - VšĮ Kaišiadorių PSPC) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kaišiadorių r. savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Kauno teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

VšĮ Kaišiadorių PSPC savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatygu, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VšĮ Kaišiadorių PSPC įstatai patvirtinti 2016 m. gegužės mėn. 27 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2007 m. vasario mėn. 01 dieną, jos kodas - 300642680.

VšĮ Kaišiadorių PSPC ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

VšĮ Kaišiadorių PSPC yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Beržyno g. 27, Kaišiadorys. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

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

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Kauno teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VšĮ Kaišiadorių PSPC ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės biudžeto. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Banko rekvizitai: A/s LT897300010002503382, „Swedbank“ AB.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 46 darbuotojai, iš jų administracija – 2, gydytojų – 11, slaugos specialistų - 22, kito personalo – 11.

Už VšĮ Kaišiadorių PSPC veiklą 2016 metais buvo atsakinga direktorė Virginija Dranginienė.

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

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2016-01-01 d. iki 2016-12-31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

VšĮ Kaišiadorių PSPC buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Debetas“ buhalterinę apskaitos programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2016 metais VŠĮ Kaišiadorių PSPC tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus ir naujas redakcijas:

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.

Vadovaujantis minėtais teisės aktais yra parengta ir VŠĮ Kaišiadorių PSPC direktoriaus 2009-12-30 įsakymu Nr.V-67 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Informacijos reikšmingumas. Informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

VŠĮ Kaišiadorių PSPC informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra didesnė nei 0.5 procento visų pajamų.

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

VŠĮ Kaišiadorių PSPC nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti direktoriaus 2015-12-08 įsakymu Nr.V-35:

- programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija - 4 metai;
- kitas nematerialus turtas - 9 metai.

VŠĮ Kaišiadorių PSPC nėra nenaudojamo, bet nenurašyto, nematerialiojo turto.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12-ajame 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 išsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto išsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

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

VšĮ Kaišiadorių PSPC ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti direktoriaus 2015-12-08 įsakymu Nr.V-35 :

- medicinos įranga - 9 metai;
- lengvieji automobiliai - 9 metai;
- baldai - 11 metų;
- kompiuteriai ir jų įranga - 6 metai;
- kita biuro įranga – 9 metai;
- kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai;
- ūkinis inventorių ir kiti reikmenys – 6 metai;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai.

VšĮ Kaišiadorių PSPC nėra nenaudojamo, bet nenurašyto, materialiojo turto.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos išsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – išsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VšĮ Kaišiadorių PSPC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

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

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

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

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

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

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

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

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

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir 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 turta, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

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

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

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

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugražinta 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.

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

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

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių darbo dienų savaitei.

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupama įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

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

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

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

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

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

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

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

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

2016 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už praėjusį (2015 m.) ataskaitinį laikotarpį.

1. Nematerialusis turtas

VšĮ Kaišiadorių PSPC per ataskaitinį laikotarpį pirko kompiuterinę programą „Viešųjų pirkimų apskaita“, kurios įsigijimo vertė – 363.01 Eur (aiškinamojo rašto 1 priedas). Įstaigoje esantis nematerialus turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje :

- kompiuterizuota buhalterinė sistema „Debetas“ įsigijimo savikaina - 810.93 Eur ;
- profilaktinių skiepimų planavimo ir apskaitos sistema įsigijimo savikaina – 1070.15 Eur.

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

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Kaišiadorių PSPC įsigijo šį ilgalaikį materialų turta, kurio įsigijimo vertė 24418.84 Eur:

- atsiurbėja Super Vega – 1 vnt. (592.90 Eur);
- ausų plovimo sistemą - 1 vnt. (542.08 eur);
- minkštasuolių komplektą – 1 vnt. (5346.99 Eur);
- nešiojamus kompiuterius HP - 11 vnt (7972.69 Eur)
- ECHO SRM-420TES (trimeris) – 1 vnt.(664.85 Eur);
- oro kondicionierius sieninius – 10 vnt. (9299.33 Eur).

VšĮ Kaišiadorių PSPC ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sąrašas:

Eil. Nr.	Turto pavadinimas	Įsigijimo vertė, Eur	Įsigijimo data	Likutinė vertė, Eur
1.	Polimerizuojanti lempa Starlight	399.95	2006-10-18	0.29
2.	Polimerizuojanti lempa Starlight	399.95	2006-10-18	0.29
3.	Polimerizuojanti lempa Starlight	468.20	2006-10-18	0.29
4.	Analizatorius Ves Static LIHD 14	2809.31	2002-02-10	0.29
5.	Videoskaitmeninis kolposkopas	17377.20	2001-01-01	0.29
6.	Defibriliatorius Primedic Defi-B	1650.83	2003-06-16	0.29
7.	Elektrokardiografas	2606.58	1998-07-01	0.29
8.	Rentgeno juostų ryškinimo procesorius	1013.67	2008-07-18	0.29
9.	Gliukozės analizatorius Eco Twenty	5792.40	2003-06-16	0.29
10.	Stomatologinė įranga Belmont VOYAGER	11628.24	2003-10-13	0.29
11.	Kraujo maišytuvas-rotatorius	593.72	2002-11-12	0.29
12.	TERRAQUANT MQ2000	5531.74	2003-06-30	0.29
13.	Siūlėtuvas impulsinis HD260 MS8	473.09	2010-07-14	0.29
14.	Spinta kanceliarinė-drabužiams	295.41	2005-02-15	0.29
15.	Baldų komplektas	1139.37	1999-04-01	0.29
16.	Baldų komplektas (gyd.kab.)	1267.38	1999-06-01	0.29
17.	Baldų komplektas Papartis	743.74	2001-10-24	0.29
18.	Baldų komplektas Papartis	621.52	2001-12-01	0.29
19.	Sekcija	563.02	2003-11-25	0.29
20.	Spinta	342.04	2003-11-25	0.29

21.	Stalas			
22.	Stalas	583.62	2003-03-28	0.29
23.	Stalas	503.36	2003-03-28	0.29
24.	Spinta su kampine lentyna	390.12	2003-11-25	0.29
25.	Spinta su kampine lentyna	384.91	2006-12-11	0.29
26.	Kompiuteris su spausdintuvu	292.81	2006-09-29	0.29
27.	Kompiuteris	857.08	2003-05-30	0.29
28.	Kompiuteris DELL Inspiron	706.67	2007-12-19	0.29
29.	Kompiuteris AMD Athlon64	694.80	2011-12-05	0.29
30.	Kompiuteris AMD Athlon64	523.63	2008-10-02	0.29
31.	Komutatorius TMC-108	472.45	2008-09-08	0.29
32.	Telefoninė stotis PANASONIC	347.54	1999-12-01	0.29
33.	Vejapjovė Partner	3948.39	1999-11-01	0.29
34.	Automobilis Škoda Octavia	405.18	2007-10-31	0.29
35.	Spinta su kampine lentyna	14478.10	2005-06-02	0.29
36.	Spinta su kampine lentyna	384.91	2006-12-11	0.29
		292.81	2006-09-29	0.29
	Viso:	80983.74	*	*

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

3. Atsargos

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

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

4. Gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai ir pinigai

VšĮ Kaišiadorių PSPC pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17-ojo VSAFAS 7 priede- aiškinamojo rašto 4 priedas.

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

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nurodytą formą - aiškinamojo rašto 12 priedas.

Informacija apie VšĮ Kaišiadorių PSPC turimus pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede nurodytą formą- aiškinamojo rašto 5 priedas.

5. Finansavimo sumos

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

6. Įsipareigojimai

VšĮ Kaišiadorių PSPC informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama naudojant 17-ojo VSAFAS 12 ir 13 priedų formas - aiškinamojo rašto 8 ir 11 priedas.

7. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turta pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

8. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus. VšĮ Kaišiadorių PSPC dalyvauja Nacionalinės imunoprofilaktikos programoje – gauna vakcinas iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro, kurios apmokamos Valstybinės ligonių kasos prie LR SAM. Jos ir sudaro didžiausią dalį finansavimo pajamų.

Ataskaitiniais metais įstaiga gavo lėšas iš Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos ir Kauno teritorinės darbo biržos pagal viešųjų darbų įgyvendinimo ir finansavimo sutartį. Taip pat iš Kauno teritorinės darbo biržos gautos sumos pagal įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartį.

VšĮ Kaišiadorių PSPC 2016 metais gavo lėšų iš Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos (10000 Eur) centro pastato techninio projekto parengimui.

9. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas sveikatos priežiūros ir kitas paslaugas tikraja verte.

VšĮ Kaišiadorių PSPC per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už pirminės sveikatos priežiūros paslaugas - 462209.76 Eur;
- pajamos už skatinamąsias med. paslaugas - 69147.77 Eur;
- pajamos už profilaktinių programų vykdymą - 30530.18 Eur;
- pajamos už įvairius sveikatos tikrinimus - 26941.82 Eur;
- pajamos už mokamas paslaugas - 10598.90 Eur;
- pajamos už vakcinas - 13016.04 Eur;
- pajamos už odontologines medžiagas - 3166.76 Eur;
- pajamos už kitas paslaugas - 653.84 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama pagal 10-ojo standarto 2 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto 9 priedas.

10. Šaunaudos

VšĮ Kaišiadorių PSPC ataskaitinio laikotarpio šaunaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo šaunaudos VšĮ Kaišiadorių PSPC etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro - 536689.37 Eur (darbo užmokesčio – 410024.21 Eur, socialinio draudimo – 126665.16 Eur).

Ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS priede pateiktą formą – aiškinamojo rašto 13 ir 14 priedas.

11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir šaunaudos

VšĮ Kaišiadorių PSPC informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir šaunaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede pateiktą lentelę – aiškinamojo rašto 10 priedas.

12. Su darbo santykiais susijusios išmokos

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

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius yra 46 darbuotojai.

VšĮ Kaišiadorių PSCP per ataskaitinį laikotarpį neturėjo asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę.

13. Tarpusavio užskaitos

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

VšĮ Kaišiadorių PSCP per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Kauno skyriumi - 168335.04 Eur.

14. Panauda

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

1. Kaišiadorių rajono savivaldybė:

- pastatai - 196293.87 Eur;
- medicininė įranga - 7372.23 Eur;

2. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija:

- medicininė įranga - 28227.72 Eur;
- transporto priemonės - 21137.34 Eur;
- medicininis inventorių - 1767.20 Eur.

3. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos:

- medicininė įranga - 4281.61 Eur.

Panaudos sutartys su Kaišiadorių r. savivaldybe ir Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligonine Kauno klinikos sudarytos penkeriems metams. Sutartyse nėra numatyta jas pratęsti.

Panaudos sutartis su Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija sudaryta dešimties metų laikotarpiui. Sutartyje nėra numatyta ją pratęsti.

Direktorė



Vyr. finansininkė

Virginija Dranginienė

Alvida Zelenkauskienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1881,08						1881,08	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		363,01						363,01	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		363,01						363,01	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2244,09						2244,09	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1880,50		X		X	X	1880,50	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X	67,87	
9.	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	67,87		X		X	X		
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11)	X	1948,37		X		X	X	1948,37	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
16.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+/-)									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16-17-18+/-19)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		295,72						295,72	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,58						0,58	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir būro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-	71005,85	14478,10	25007,79	4701,11				-	115192,85
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	-	-	-	-	-	1134,98		13319,68						24418,84
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina	-	-	-	-	-	1134,98		13319,68						24418,84
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina	-	-	-	-	-									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-	-	-	-	-			777,34						777,34
3.1.	parduoto	-	-	-	-	-									
3.2.	perduoto	-	-	-	-	-									
3.3.	nurašyto	-	-	-	-	-			777,34						777,34
4.	Pergrupavimai (+/-)	-	-	-	-	-									
5.	Kiti pokyčiai (jungimai)	-	-	-	-	-									
6.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	-	-	-	-	-	72140,83	14478,10	37550,13	14665,29					138834,35
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	-	-	-	55296,45	14477,81	18132,06	4700,24	X	X	X	X	92606,56
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X	-	-	-	-					X		X	X	
9.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	-	-	-	3067,96		4033,18	1364,86	X	X	X	X	8466
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X	-	-	-	-			776,76		X		X	X	776,76
10.1	parduoto	X	-	-	-	-					X		X	X	
10.2	perduoto	X	-	-	-	-					X		X	X	
10.3	nurašyto	X	-	-	-	-			776,76		X		X	X	776,76
11.	Pergrupavimai (+/-)	X	-	-	-	-					X		X	X	
12.	Kiti pokyčiai (jungimai)		-	-	-	-					X		X	X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-	-	-	-	58364,41	14477,81	21388,48	6065,10	X	X	X	X	100295,8

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai	Infrastruktūros ir kiti statiniai						Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
15.	Neatlyginimai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				
16.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18.	Sukaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	perduoto	X									X				
18.2	perduoto	X									X				
18.3	nurašyto	X									X				
19.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20.	Kiti pokyčiai (jungimai)										X				
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
22.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														
24.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27.	Kiti pokyčiai (jungimai)														
28.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+ 28)	-	-	-	-	-	13776,42	0,29	-	16161,65	-	8600,19	-	-	38538,55
30.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	-	-	-	-	-	15709,40	0,29	-	6875,73	-	0,87	-	-	22586,29

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	18933,47	16427,28		43738,86	42516,24	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	369,08	369,08				
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	18564,39	16058,20		43738,86	42516,24	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	18564,39	16058,20		43738,86	42516,24	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
2.1.	Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.1.1.	Gautinų mokesčių nuvertėjimas						
2.1.2.	Gautinų socialinių įmokų nuvertėjimas						
2.2.	Gautinų finansavimo sumų nuvertėjimas						
2.3.	Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas nuvertėjimas						
2.4.	Sukauptų gautinų sumų nuvertėjimas						
2.5.	Kitų gautinų sumų nuvertėjimas						
3.	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	18933,47	16427,28		43738,86	42516,24	

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
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.	Kiti 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.	Kiti pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	66414,03		108003,08	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	65930,66		107411,14	
3.2.	Pinigai kasoje	483,37		591,94	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	66414,03		108003,08	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai (jungimai)	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12													
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):	473,09	699,8					765,8																
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	473,09	699,8					66																
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							699,8																
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		10860,25					10860,25																
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti																							
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		10860,25					10860,25																
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):	2680,87	330,72					702,72																
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	2680,87																						
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		330,72					372,00																
4.	Iš kitų šaltinių:	17819,59	3751,28					330,72																
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	17819,59	3751,28					78592,43																
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							64648,23																
5.	Iš viso finansavimo sumų	20973,55	15642,05		64648,23			90921,20													369,08			10711,71

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		473,09	473,09	369,08	407,09	776,17
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, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		2680,87	2680,87		2308,87	2308,87
4.	Iš kitų šaltinių		17819,59	17819,59		7626,67	7626,67
5.	Iš viso		20973,55	20973,55	369,08	10342,63	10711,71

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	15088,23	15026,46		15095,97	14911,18			
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	1389,03	1389,03		1235,12	1183,16			
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	7244,05	3683,2		14344,77	3392,88			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	7244,05	3683,2		14344,77	3392,88			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	147	147		85	85			
5.1.	Mokėtinai veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.2.1.	Mokesčių, gautų avansu, sumos								
5.2.2.	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos								
5.2.3.	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	147	147		85	85			
6.	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	23868,31	20245,69		30760,86	19572,22			

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	617184,07	598426,03
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos (sveikatos priežiūros paslaugos)	617184,07	598426,03
1.6.1.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	617184,07	598426,03
1.6.2.	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-919,00	-1047,02
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	616265,07	597379,01

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.5.1.	Vertybinių popierių pardavimo pelnas		
1.5.2.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	336,93	10,80
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	336,93	10,80
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.4.1.	Vertybinių popierių pardavimo nuostolis		
2.4.2.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-336,93	-10,80

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FIN.NUOMOS (LIZINGO)
ĮSIPAREIG.) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	30760,86	23868,31
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	30760,86	23868,31

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	10000,00	0
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	10000,00	
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams		
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.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	10000,00	0

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	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 ŠAŪDAUS							706958,01				706958,01	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							536689,37				536689,37	
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos							8533,87				8533,87	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							24988,24				24988,24	
1.4.	Komandiruočių							203,00				203,00	
1.5.	Transporto							2088,86				2088,86	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							1511,30				1511,30	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							4876,32				4876,32	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurąšytų sumų												
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							87177,28				87177,28	
1.10.	Socialinių išmokų												
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų							39529,25				39529,25	
1.14.	Kitos							1360,52				1360,52	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:							486382,51				486382,51	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							378005,48				378005,48	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							29025,68				29025,68	
3.1.3.	Komandiruočių							203,00				203,00	
3.1.4.	Transporto							1706,5				1706,5	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							1511,30				1511,30	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							3135,73				3135,73	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							41887,68				41887,68	
3.1.8.	Socialinių išmokų												
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							29652,21				29652,21	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12.	Kitos išmokos							1254,93				1254,93	

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS							649647,52				649647,52
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							502855,62				502855,62
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos							6462,78				6462,78
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							23235,50				23235,50
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							2192,23				2192,23
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							247,79				247,79
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							2069,52				2069,52
1.8.	Nuvertėjimo ir nurąšytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							77122,16				77122,16
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							34311,44				34311,44
1.14.	Kitos							1150,48				1150,48
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							433399,71				433399,71
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							357644,47				357644,47
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							29190,30				29190,30
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							1146,23				1146,23
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							247,79				247,79
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							2069,52				2069,52
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							30777,30				30777,30
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							11163,30				11163,30
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							1160,80				1160,80