

GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Viešoji įstaiga, Tiltu g. 2, LT-96137 Gargždai, tel. (8 46) 45 38 39, faks. (8 46) 47 12 61, el. p.: info@gsc.lt, URL: <http://www.gsc.lt>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 163537566

Klaipėdos rajono savivaldybės merui

2018-03-27 Nr. ID-148

**DĖL KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS GARGŽDŲ PIRMINĖS SV EIKATOS
PRIEĮŪROS CENTRO 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO**

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras pateikia 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Titulinis lapas, 1 lapas;
2. Finansinės būklės ataskaita, 2 lapai;
3. Veiklos rezultatų ataskaita, 1 lapas;
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai;
5. Grynojo turto pokyčių ataskaita, 1 lapas;
6. Aiškinamasis raštas, 8 lapai;
7. Informaciniai priedai prie metinės finansinės veiklos ataskaitos, 17 lapų.

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

R. Lukauskienė, tel. 45 33 73

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras

**2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-31 Nr. 10-147
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		628.158,29	598.556,88
I	Nematerialusis turtas	P03	304,40	582,31
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		304,40	582,31
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	627.853,89	597.974,57
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		459.806,50	464.804,50
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		37.706,46	20.668,70
II.6	Transporto priemonės		106.647,18	77.671,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		23.002,98	33.563,46
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		690,77	1.266,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.227.522,08	1.075.279,75
I	Atsargos	P08	36.131,04	32.357,90
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		36.131,04	32.357,90
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.495,91	3.322,79
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	133.921,45	141.882,90
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, turą, paslaugas	P10	133.852,11	141.761,37
III.5	Suakauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		69,34	121,53
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.053.973,68	897.716,16
	IŠ VISO TURTO:		1.855.680,37	1.673.836,63

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

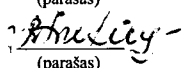
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	31.261,20	24.197,93
I	Iš valstybės biudžeto			0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		7.613,16	9.643,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21,47	21,47
IV	Iš kitų šaltinių		23.626,57	14.533,14
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		310.591,93	278.249,28
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		58.555,58	31.417,38
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	58.555,58	31.417,38
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		252.036,35	246.831,90
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	20.689,96	17.528,57
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	17.632,63	22.339,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	213.713,76	206.964,01
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.513.827,24	1.371.389,42
I	Dalininkų kapitalas		0,29	0,29
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.513.826,95	1.371.389,13
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		142.437,82	53.495,27
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.371.389,13	1.317.893,86
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.855.680,37	1.673.836,63

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

 Vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

 (parašas)

Petras Serapinas
 (vardas ir pavardė)

 Regina Lukauskienė
 (vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147437593

D/L: 2018-03-16 11:04:28

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-27 Nr. 10-447

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.988.498,41	2.748.994,16
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		110.074,01	96.746,84
I.1	Iš valstybės biudžeto			801,26
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		10.930,16	7.507,54
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		99.143,85	88.438,04
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.878.424,40	2.652.247,32
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.878.424,40	2.652.247,32
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.860.185,89	-2.719.685,85
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.243.180,97	-2.119.478,61
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-59.702,65	-49.143,04
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-64.991,43	-70.887,74
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-87.779,26	-81.447,73
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.379,03	-10.313,85
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15.943,19	-16.931,82
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-238.711,86	-221.733,66
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-143.497,50	-149.749,40
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		128.312,52	29.308,31
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		14.125,30	24.186,96
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	14.125,30	24.186,96
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		142.437,82	53.495,27
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		142.437,82	53.495,27
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis gydytojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Petras Serapinas

(vardas ir pavardė)

Regina Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018-03-31 Nr. 1D-147
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Praeities ataskaitinis laikotarpis	
I	2	3	4	5	6	7	8	9		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		215.261,99	0,00	215.261,99	186.938,26	0,00	186.938,26		
I	Iplaukos		2.945.684,86	0,00	2.945.684,86	2.790.339,58	0,00	2.790.339,58		
I.1	Finansavimo sumos išlaidoms ir atsigoms:		10.030,94	0,00	10.030,94	18.127,82	0,00	18.127,82		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto									
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		8.900,00	0,00	8.900,00	17.150,86	0,00	17.150,86		
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų									
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.130,94	0,00	1.130,94	976,96	0,00	976,96		
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Iš suteiktas paslaugas iš mokesčių		2.928.878,42	0,00	2.928.878,42	2.755.260,78	0,00	2.755.260,78		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš mokesčių									
I.6	Gautos patikėtos									
I.7	Kitos įplaukos		6.775,50	0,00	6.775,50	16.950,98	0,00	16.950,98		
II	Pervestos lėšos									
II.1	Iš valstybės biudžetą									
II.2	Iš savivaldybių biudžetus									
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	Iš kitų šaltinių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams									
III	Išmokos	P02	-2.730.422,87	0,00	-2.730.422,87	-2.603.401,32	0,00	-2.603.401,32		
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.236.421,14	0,00	-2.236.421,14	-2.101.403,48	0,00	-2.101.403,48		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-67.236,86	0,00	-67.236,86	-69.579,60	0,00	-69.579,60		
III.3	Komandiruočių									
III.4	Transporto		-40.259,22	0,00	-40.259,22	-31.142,43	0,00	-31.142,43		
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-7.147,03	0,00	-7.147,03	-10.313,85	0,00	-10.313,85		
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-16.120,33	0,00	-16.120,33	-15.681,38	0,00	-15.681,38		
III.7	Atsargų įsigijimo		-211.709,75	0,00	-211.709,75	-209.510,11	0,00	-209.510,11		
III.8	Socialinių įmokų									
III.9	Nuomos									
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-147.184,75	0,00	-147.184,75	-146.060,20	0,00	-146.060,20		
III.11	Sumokėtos palikėtos									
III.12	Kitos išmokos		-4.343,79	0,00	-4.343,79	-19.710,27	0,00	-19.710,27		

(įrašius kitiame puslapyje)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-26.004,06	0,00	-26.004,06	0,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-26.004,06	0,00	-18.407,90	0,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				-18.407,90	0,00
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-33.000,41	0,00	-33.000,41	0,00
I	Įplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-33.000,41	0,00	-22.440,34	0,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIUI					
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		156.257,52	0,00	156.257,52	0,00
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		897.716,16		751.626,14	
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.053.973,68		897.716,16	

Vyriausiasis gydytojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

Petras Scrapinas

(vardas ir pavardė)

Regina Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-12-31 - Nr. 11-197
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.317.893,86	1.317.894,15	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kiti subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		53.495,27	53.495,27	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.371.389,13	1.371.389,42	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kiti subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		142.437,82	142.437,82	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.513.826,95	1.513.827,24	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausiasis gydytojas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareiškį pavadinimas)
Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), įteikiantis oravala oazal (teisės aktus))

(parašas)
(parašas)

Petras Scarpinas
(vardas ir pavardė)
Regina Luksauskienė
(vardas ir pavardė)

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2017 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. kovo 27 d.

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – Įstaiga), yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 25 d., kodas 163537566. Paskutinė įtaigos įstatų redakcija įregistruoti Juridinių asmenų registre 2005 m. liepos 25 d. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė: Tiltų g. 2, LT-69137, Gargždai, Klaipėdos r. sav. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles įstaiga atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

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

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos įstaiga ataskaitiniais metais dalyvavo vykdamas programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Įstaigos atsiskaitomosios sąskaitos yra bankuose: LUMINOR Bank AB ir AB bankas SWEDBANK.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 169 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 37, kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu – 7, slaugytojos – 86, kiti darbuotojai su aukštesniuoju išsilavinimu – 6, kiti – 33.

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

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

Įstaigos apskaita nuo 2010 m. sausio 1 d. tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje nepateikta lyginamoji informacija, dėl pasikeitusių jos formavimo nuostatų, taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

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

2016 metais įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis;

7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

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

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vyriausiojo gydytojo 2010 m. kovo 29 d. įsakymu Nr. 24 patvirtinta įstaigos apskaitos politika, kuri taikoma nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

II. APSKAITOS POLITIKOS TAIKYMAS

1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1.1. Nematerialusis turtas (P03)

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

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

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

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto nematerialiojo turto.

Įstaigos veikloje yra naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 7354,26 Eur.

Nematerialiojo turto inventorizacija atlikta 2017-12-31 būklei.

Priedas: 13-ojo VSAFAS 1 priedas.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

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

Ilgalaikio materialiojo turto per 2017 m. įsigyta už 89304,06 Eur.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė – 88165,17 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 442607,75 Eur.

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

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto atlikta 2017-12-31 būklei.

Priedas: 12-ojo VSAFAS 1 priedas.

1.3. Trumpalaikis turtas (P08)

Trumpalaikiam turtui priskiriama:

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

Atsargos

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

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

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

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

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

Nemokamai vakcinos ir medikamentų gauta už 106213,19 Eur, iš kitų šaltinių gauta 58,51 Eur, paramos gauta – 394,00 Eur.

Atsargų inventORIZACIJA atlikta 2017-12-31 būklei.

Atsargų vertė, lyginant su 2016-12-31, padidėjo 3773,14 Eur.
Priedas: 8-ojo VSAFAS 1 priedas.

1.4. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

Išankstiniai apmokėjimai – 251,45 Eur. Lyginant su 2016-12-31, išankstiniai apmokėjimai sumažėjo – 164,21 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3244,46 Eur už leidinių prenumeratą ir transporto priemonių ir transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimą. Iš viso išankstinių apmokėjimų – 3495,91 Eur.

Priedas: 6-ojo VSAFAS 6 priedas.

1.5. Per vienerius metus gautinos sumos (P10)

Per vienerius metus gautinos sumos yra debitoriniai įsiskolinimai už suteiktas medicinos ir kitas paslaugas: iš Klaipėdos TLK – 132263,99 Eur, iš kitų įstaigų ir asmenų (medicininės ir kitos paslaugos) – 1657,46 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 7 priedas.

1.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)

Pinigų likutis 2017-12-31 – 1053973,68 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 8 priedas.

1.7. Finansavimo sumos (P12)

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

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

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

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

2017 m. iš Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos Klaipėdos rajono vaikų profilaktinių skiepų planavimo ir apskaitos programos įgyvendinimui gauta – 8900,00 Eur. Nemokamai vakcinų ir medikamentų iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro gauta už 106271,70 Eur, iš kitų šaltinių gauta – 549,36 Eur, 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 1076,58 Eur, paramos gauta – 394,00 Eur.

Priedas: 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedai.

1.8. Įsipareigojimai

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

Įsipareigojimai yra ilgalaikiai ir trumpalaikiai, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

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

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

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

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

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

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

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

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

Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojo šį turtą:

1. Specialusis GMP automobilis VW Transporter – 2 vnt.

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga priskaičiavo 1465,20 Eur nuomos sąnaudų.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (2017-12-31) – 20689,96 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai nuo vienerių iki penkerių metų (2017-12-31) – 58555,58 Eur.

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

1.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 17632,63 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

1. Atostoginių kaupimai – 213713,76 Eur.

Lyginant su 2017-12-31, trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo, nes priskaičiuota daugiau už nepanaudotas atostogas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 12 priedas.

1.11. Grynasis turtas (P18)

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas – 0,29 Eur.

Įstaigos finansinis perviršis nuo metų pradžios – 1513826,95 Eur, iš jų:

1. Ankstesniųjų metų – 1371389,13 Eur;
2. Einamųjų metų perviršis – 142437,82 Eur.

Priedas: 4-ojo VSAFAS 1 priedas.

2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

2.1. Finansavimo pajamos

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

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos arba ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

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

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

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

1. perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
2. sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
3. perdavus atsargas;
4. atsargoms nuvertėjus;
5. nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

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

Gautos sumos:

1. Klaipėdos rajono savivaldybės biudžeto – 10930,16 Eur.
2. Iš kitų finansavimo šaltinių – 99143,85 Eur.

2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21)

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

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

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

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

Pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos 74 sąskaitoje. Pajamos registruojamos apskaitoje pagal išrašyta sąskaitą faktūrą ar kitą pateisinamą dokumentą. Lyginant su 2016 m. pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 8,5 proc., o finansavimo pajamos padidėjo 13,8 proc.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 2774485,95 Eur.

2. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 103938,45 Eur.

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

Priedas: 10-ojo VSAFAS 2 priedas.

1.3. Kitos veiklos kitos pajamos (P21)

Kitos veiklos pajamas sudaro apmokamos nemedicininės paslaugos (už pacientų pervežimą, transportą, dokumentų kopijavimą ir persiuntimą ir kitos), kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys. Šios pajamos apskaitomos 77 sąskaitoje. Lyginant su 2016 m. pajamos sumažėjo, nes suteikta mažiau mokamų paslaugų.

Pajamos už suteiktas nemedicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 14125,30 Eur.

Priedas: 10-ojo VSAFAS 3 priedas.

1.4. Sąnaudos (P22)

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

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams – 2243180,97 Eur.

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

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius – 169 darbuotojai.

Sąnaudos darbo užmokesčiui, lyginant su 2016 m. padidėjo – 5,8 proc., nes nuo liepos 1 d. padidinti 4 proc. darbo užmokesčiai darbuotojams, taip pat kilus minimaliai mėnesinei algai nuo 2017 m. sausio 1 d.

Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su 2016 m. sumažėjo, nes mažiau įsigyta paslaugų.

Transporto sąnaudos, lyginant su 2016 m. padidėjo, nes daugiau remontuota transporto priemonių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su 2016 m. sumažėjo, nes mažiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su 2016 m. sumažėjo, nes mažiau pastatų ir medicinos įrangos reikėjo remontuoti.

Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2016 m., nes daugiau buvo įsigyta inventoriaus, medikamentų, protezavimo priemonių, vakcinų.

Kitų paslaugų ir kitų išlaidų sąnaudos sumažėjo lyginant su 2016m., nes kai kurių paslaugų mažiau įsigyta.

1.5. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

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

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

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

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

Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojo šį turtą:

1. Specialusis GMP automobilis VW Transporter – 2 automobiliai.

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

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga priskaičiavo 1465,20 Eur nuomos sąnaudų.

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

1. Klaipėdos rajono savivaldybės:

Pastatai – 1472886,53 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 12552,13 Eur;

Kitas inventorių – 271668,22 Eur.

2. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos:

Transporto priemonės – 219098,04 Eur;

Medicininė įranga – 49985,74 Eur;

Atsargos – 1242,77 Eur.

3. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų:

Medicininė įranga – 17126,44 Eur.

4. Viešoji įstaiga Klaipėdos universitetinė ligoninė :

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 695,56 Eur.

Finansinis rezultatas

Finansinis rezultatas už 2017 m. – grynasis perviršis 142437,82 Eur.

Parengė vyriausioji buhalterė Regina Lukauskienė

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

Vyriausioji buhalterė



Regina Lukauskienė

P.3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildyti duomenys	Programinės įrangos ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir sąmokštiniai	Prekižastis	Iš viso
					Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Literatūros, mobilių meno kūrinių			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 453,26						8 453,26
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį								
2.1	Pekio turto įsigijimo sąvokana								
2.2	Nematerialiojo gauto turto įsigijimo sąvokana								
3	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	Pardavimas								
3.2	Perdavimas								
3.3	Nurašymas								
4	Pergrupavimas (+/-)								
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąskaitos kiti pokyčiai ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
6	Įsigijimo ar pagaminimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		8 453,26						8 453,26
7	Silaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7 870,95		X		X	X	-7 870,95
8	Nematerialiojo gauto turto silaupia amortizacijos suma*	X			X		X	X	
9	Silaupia amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-277,91		X		X	X	-277,91
10	Silaupia pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X	
10.1	Pardavimas	X			X		X	X	
10.2	Perdavimas	X			X		X	X	
10.3	Nurašymas	X			X		X	X	
11	Pergrupavimas (+/-)	X			X		X	X	
12	Silaupia amortizacijos suma kiti pokyčiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9+/-1+/-12)	X			X		X	X	
13	Silaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+12-11)	X	-8 148,86		X		X	X	-8 148,86
14	Nematerialiojo gauto turto silaupia nuvertėjimo suma*								
15	Nematerialiojo gauto turto silaupia nuvertėjimo suma*								
16	Apaikaliuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Parankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Silaupia sąnaudos, perdavimo ir nurašymo turto nuvertėjimo suma								
18.1	Pardavimas								
18.2	Perdavimas								
18.3	Nurašymas								
19	Pergrupavimas (+/-)								
20	Nuvertėjimo suma kiti pokyčiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15-16+17-18+/-19+/-20)								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13-21)		304,40						304,40
22	Nematerialiojo gauto turto silaupia nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14)		582,31						582,31

X - neįvykusi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
* Kito subjekto silaupia turto nuvertėjimo suma šio periodo pabaigoje

P4 Ilgalaikio materialio turto balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį
ILGALAIKIO MATERIALIO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pataliai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nobildžiamosios daiktos vertybės	Molius ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos įamiesios daiktos vertybės	Balai ir biura įranga	Kitos ilgalaikio materialio turto		Nebalguo stalyba	Rankiniai apvalijimai	Iš viso
			Oryvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitos ilgalaikio materialio turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokos ataskaitinio laikotarpio pradžioje			499 789,96			276 181,34	265 901,37		150 461,39		15 768,26			1 205 702,56
2	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokos ataskaitinio laikotarpio pabaigos						21 466,58	63 306,00		2 517,48					85 390,06
2.1	Prieš turto įsigijimo sąvokos						21 466,58	63 306,00		2 517,48					85 390,06
2.2	Neįsigijimo gauto turto įsigijimo sąvokos														
3	Neįsigijimo gauto turto įsigijimo sąvokos pabaigos														
3.1	Neįsigijimo gauto turto įsigijimo sąvokos pabaigos														
3.2	Pasidavio														
3.3	Nuavyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokos ataskaitinio laikotarpio pabaigos			499 789,96			299 647,96	327 201,37		152 578,87		15 768,26			1 295 066,42
6	Sąrašo sudėtyje suma ataskaitinio laikotarpio	X		-34 985,46			-255 512,64	-186 229,76		-116 497,53	X	-14 501,94	X	X	-467 727,79
7	Neįsigijimo gauto turto nuavyto sudėtyje suma*	X					-6 448,82	-34 324,41		-13 807,96	X	-571,55	X	X	-59 424,74
8	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
10.1	Pasidavio	X													
10.2	Nuavyto	X													
10.3	Pergrupavimai (+/-)	X													
11	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
12	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
13	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
14	Neįsigijimo gauto turto nuavyto sudėtyje suma	X													
15	Neįsigijimo gauto turto nuavyto sudėtyje suma	X													
16	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
17	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
18	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
18.1	Pasidavio	X													
18.2	Nuavyto	X													
18.3	Pergrupavimai (+/-)	X													
19	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
20	Neįsigijimo gauto turto nuavyto sudėtyje suma	X													
21	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
22	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
23	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
24	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
25	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
25.1	Pasidavio	X													
25.2	Nuavyto	X													
25.3	Pergrupavimai (+/-)	X													
26	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
27	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
28	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
29	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													
30	Sąrašo pabaigos pabaigos ir nuavyto turto sudėtyje suma (10.1+10.2+10.3)	X													

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir netekamosios atsargos	Medžiagų, žaliavų ir išlankų inventoriaus	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		32 665,19							32 665,19
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		320 204,92							320 204,92
2.1	Išgauto turto įsigijimo sąvokina		213 539,22							213 539,22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokina		106 665,70							106 665,70
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-316 431,78							-316 431,78
3.1	Parduota									
3.2	Perleista (paskirstyta)									
3.3	Sunaudota veikloje		-316 431,78							-316 431,78
3.4	Kiti nurašymai									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		36 438,33							36 438,33
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-307,29							-307,29
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Parduota									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sunaudota veikloje									
11.4	Kiti nurašymai									
12	Nuvertėjimo pergupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		-307,29							-307,29
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		36 131,04							36 131,04
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		32 357,90							32 357,90

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Stralsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	3.495,91	3.322,79
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	251,45	415,66
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.244,46	2.907,13
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.495,91	3.322,79

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	133.921,45	133.677,33	0,00	141.882,90	139.104,92		
1.1	Gautinos finansavimo sumos							
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	Gautini mokesčiai							
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos							
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	133.852,11	133.677,33		141.761,37	139.104,92		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą							
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes							
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	133.852,11	133.677,33		141.761,37	139.104,92		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą							
1.3.5	Kitos							
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos							
1.5	Sukauptos gautinos sumos							
1.5.1	Iš biudžeto							
1.5.2	Kitos							
1.6	Kitos gautinos sumos	69,34			121,53			
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	133.921,45	133.677,33	0,00	141.882,90	139.104,92		

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.053.973,68		897.716,16	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.053.970,34		897.713,98	
3.2	Pinigai kasoje	3,34		2,18	
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)	1.053.973,68		897.716,16	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PABALGUSTYJŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Vias sumos eurnais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSŲ VIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI

* Šioje atskaitoje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likvidumui; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, priskaitoma fondo finansavimo pajamoms.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	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)						
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9 643,32	9 643,32		7 613,16	7 613,16
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		21,47	21,47		21,47	21,47
4	Iš kitų šaltinių		14 533,14	14 533,14		23 626,57	23 626,57
5	Iš viso		24 197,93	24 197,93		31 261,20	31 261,20

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. mstl.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

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

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskaitinį laikotarpį				Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pridėti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, mokėtos palūškos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nuorėdų įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	31 417,38	53 805,00	-26 666,80						58 555,58
1.1	Bilietinės obligacijos									
1.2	Bilietni įdai vėseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	31 417,38	53 805,00	-26 666,80						58 555,58
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	17 528,57	9 495,00	26 666,80			-33 000,41			20 689,96
2.1	Bilietinės obligacijos									
2.2	Bilietni įdai vėseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	17 528,57	9 495,00	26 666,80			-33 000,41			20 689,96
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti finansiniai įsipareigojimai									
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai									
3.2	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai									
4	Viso	48 945,95	63 300,00	6,00			-33 000,41			79 245,54

* Amortizacijos suma apima skirtingų tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizacijos sąvilkainos pirmo finansinio turto pripažinimo metų ir amortizacijos sumos patikėtiną per ataskaitinį laikotarpį.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

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

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	22.172,08	20.689,96
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	20.689,96
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	60.466,57	58.555,58
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	82.638,65	X
5	Palūkanos (-)	-3.393,11	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	79.245,54	79.245,54

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	20.689,96	17.528,57
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	58.555,58	31.417,38
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	79.245,54	48.945,95

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	104.367,25	72.977,42
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės	104.367,25	72.977,42
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	104.367,25	72.977,42

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2.044.012,66	2.046.473,27
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai	3.321,65	3.321,65
2.3	Kiti pastatai	1.469.564,88	1.468.864,29
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	245.765,29	245.765,29
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	79.664,31	82.825,51
2.7	Transporto priemonės	219.098,04	219.098,04
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	11.345,57	11.345,57
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.252,92	15.252,92
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Naudojamas žemės ūkio veikloje		
3.2	Naudojamas ne žemės ūkio veikloje		
4	Atsargos	1.242,77	1.242,77
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1.242,77	1.242,77
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	2.045.255,43	2.047.716,04

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Ilgalaikės sutartys	3m.10m.ir ilgiau	Numatyta
	Ilgalaikės sutartys		Nenumatyta
	Trumpalaikės sutartys		Numatyta
	Trumpalaikės sutartys		Nenumatyta

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	17.632,63	3.465,48		22.339,32	4.653,98			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	213.713,76	213.713,76		206.964,01	206.964,01			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	213.713,76	213.713,76		206.964,01	206.964,01			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai								
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos								
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	231.346,39	217.179,24	0,00	229.303,33	211.617,99			

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.878.424,40	2.652.247,32
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.773.631,85	2.560.789,14
1.4	Kitos	104.792,55	91.458,18
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.878.424,40	2.652.247,32

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

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	14.125,30	24.186,96
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	14.125,30	24.186,96
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	14.125,30	24.186,96

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

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147437593
D/L: 2018-03-16 11:04:28

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1.710.934,79	-1.616.874,44	-532.246,18	-502.604,17	169	173
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiesiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.710.934,79	-1.616.874,44	-532.246,18	-502.604,17	169	173