

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS  
**GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Viešoji įstaiga, Tiltų 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

2016-04-04 Nr. ID-213

  
DĖL KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS  
PRIEŽIŪROS CENTRO 2015 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATEIKIMO

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras pateikia  
2015 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. Paaiškinamasis raštas, 8 lapai;
7. Informaciniai priedai prie metinės finansinės veiklos ataskaitos, 15 lapų.

  
Klaipėdos rajono savivaldybės  
administracijos direktorius

2016-04-04

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

A. Lukauskienė, tel. 45 33 73

**Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras**

**2015 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.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

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

2016-04-04 Nr. 1D-213  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>629.292,89</b>	<b>607.850,74</b>
I	Nematerialusis turtas	P03	853,76	1.105,48
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		853,76	1.105,48
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	628.439,13	606.745,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		469.802,50	474.800,46
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		15.065,62	23.058,97
II.6	Transporto priemonės		104.273,11	56.632,30
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		37.409,81	49.694,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.888,09	2.559,08
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1.005.742,61</b>	<b>819.950,47</b>
I	Atsargos	P08	34.558,00	24.540,37
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		34.558,00	24.540,37
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	4.904,66	2.744,44
III	Per vienerius metus gautinos sumos	P10	214.653,81	128.936,51
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	214.611,61	128.893,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		42,20	42,86
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	751.626,14	663.729,15
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1.635.035,50</b>	<b>1.427.801,21</b>

(tęsinys kitame puslapyje)



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>D</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>P12</b>	<b>26.419,22</b>	<b>20.810,93</b>
I	Iš valstybės biudžeto		801,26	
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		21,47	3.787,36
IV	Iš kitų šaltinių		25.596,49	17.023,57
<b>E</b>	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		<b>290.722,13</b>	<b>225.422,27</b>
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		48.950,52	20.091,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	48.950,52	20.091,23
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		241.771,61	205.331,04
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	22.435,77	12.225,73
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	16.062,27	17.777,75
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	188.954,02	174.922,09
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	14.319,55	405,47
<b>F</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>P18</b>	<b>1.317.894,15</b>	<b>1.181.568,01</b>
I	Dalininkų kapitalas		0,29	0,29
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.317.893,86	1.181.567,72
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		136.326,17	96.004,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.181.567,69	1.085.562,73
<b>G</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.635.035,50	1.427.801,21

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, Tiltu g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

*2016-04-04* Nr. *10-213*  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2.637.161,63</b>	<b>2.518.633,00</b>
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		77.438,00	72.539,97
I.1	Iš valstybės biudžeto			
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		5.908,00	5.734,48
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.765,85	18.822,69
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		67.764,15	47.982,80
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.559.723,63	2.446.093,03
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.559.723,63	2.446.093,03
III.2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos			
<b>B</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>P02</b>	<b>-2.508.158,49</b>	<b>-2.431.633,16</b>
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.941.609,08	-1.863.690,92
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-39.552,76	-66.980,42
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-67.240,05	-79.136,64
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-95.726,68	-91.443,47
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.637,51	-7.230,94
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.647,99	-16.538,46
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-186.031,39	-165.576,34
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-163.713,03	-141.035,97
<b>C</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>129.003,14</b>	<b>86.999,84</b>
<b>D</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>7.323,03</b>	<b>9.005,16</b>
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	7.369,83	9.005,16
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-46,80	
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>136.326,17</b>	<b>96.005,00</b>
<b>I</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>136.326,17</b>	<b>96.005,00</b>
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Petras Serapinas  
(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.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
DL: 2016-03-14 15:19:09

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2016-04-04 Nr. 10-113  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Praeities ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I		3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		109 822,75	0,00	109 822,75	141 894,41		141 894,41
I.1	Išplaukos		2 509 439,67	0,00	2 509 439,67	2 482 267,45		2 482 267,45
I.1.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		6 557,80	0,00	6 557,80	6 293,74		6 293,74
I.1.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		5 908,00	0,00	5 908,00	5 734,48		5 734,48
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių		649,80	0,00	649,80	559,26		559,26
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš įmokių							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		2 494 670,45	0,00	2 494 670,45	2 473 478,34		2 473 478,34
I.6	Gautos palikamos							
I.7	Kitos įplaukos		8 211,42	0,00	8 211,42	2 495,37		2 495,37
II	Pervestos lėšos		-452,27	0,00	-452,27			
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetą							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-452,27	0,00	-452,27			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2 399 164,65	0,00	-2 399 164,65	-2 340 373,04		-2 340 373,04
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 927 528,72	0,00	-1 927 528,72	-1 873 408,83		-1 873 408,83
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-70 433,36	0,00	-70 433,36	-78 779,83		-78 779,83
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-35 101,94	0,00	-35 101,94	-27 188,66		-27 188,66
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-4 637,51	0,00	-4 637,51	-7 241,95		-7 241,95
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-9 295,11	0,00	-9 295,11	-14 582,08		-14 582,08
III.7	Atsargų įsigijimo		-197 107,24	0,00	-197 107,24	-189 953,08		-189 953,08
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-148 242,96	0,00	-148 242,96	-145 946,48		-145 946,48
III.11	Sumokėtos palikamos							
III.12	Kitos išmokos		-6 817,81	0,00	-6 817,81	-3 272,13		-3 272,13

(tesinys kitame puslapyje)

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-595,00	0,00	-595,00	-13.771,14		-13.771,14
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-595,00	0,00	-595,00	-13.771,14		-13.771,14
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pefelidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pefelidimas							
V	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-21.330,75	0,00	-21.330,75	-11.904,83		-11.904,83
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-21.330,75	0,00	-21.330,75	-11.904,83		-11.904,83
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKŪČUI							
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		87.897,00	0,00	87.897,00	116.218,44		116.218,44
	P pinigų ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		663.729,15		663.729,15	547.510,72		547.510,72
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		751.626,14		751.626,14	663.729,15		663.729,15

Vyriausiasis gydytojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Petras Scrapinas

(vardas ir pavardė)

Regina Lukauskienė

(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pramonės veiklos priežiūros centras, 163537566, Tiltų g. 2, Gargždai m. Klaipėdos r. sav.  
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visų sumų eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:18:09

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2016-04-14 Nr. 10-313  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Paviršius Nr.	Tinka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavymų metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nusavymų metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likęs užbraižymo laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.085.563,73	1.085.563,02	
2	Pirmta ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Pirmta arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektams įtaka		X		X				
4	Kito rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	0,01	0,01	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (monosov.) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X	X	96.004,98	96.004,98	
8	Atidėjimų laikotarpio grynųjų perviršių ar deficitų								
9	Kiti pokyčiai								
10	Likęs praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,29		X		1.181.567,72	1.181.568,01	
11	Pirmta ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Pirmta arba parduoto ilgalaikio turto kitiems subjektams įtaka		X			X			
13	Kito rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-0,03	-0,03	
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (monosov.) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		136.336,17	136.336,17	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynųjų perviršių ar deficitų								
18	Kiti pokyčiai								
19	Likęs ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1.317.893,86	1.317.894,15	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vytautas podysas  
(teses aktais parengto pasirašyti asmenų pareigų pavadinimas)  
Vytautas buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), turintis atskaitos naudoti teisę aktais)

Petras Šerapinas  
(vardas ir pavardė)  
Regina Lukonkė  
(vardas ir pavardė)



**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS  
GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO  
2015 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016 m. Blandžio 01 d.

**I. BENDROJI DALIS**

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

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 25 d., kodas 163537566. Paskutinė 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 prievolės įstaiga atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

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

Pagrindinės veiklos pajamos 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 vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 173 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 39, kiti specialistai su aukštuoju – 8, slaugytojos – 85, kiti darbuotojai su spec.viduriniu išsilavinimu – 6, kitas personalas – 34.

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 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje nepateikta lyginamoji informacija, dėl pasikeitusių jos formavimo nuostatų, taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

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



2015 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

#### **Nematerialusis turtas (P03)**

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

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

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

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

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

Nematerialiojo turto inventorizacija atlikta 2015-12-31 būklei.

Priedas: 13-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **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 2015 m. įsigyta už 60995,00 Eur.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė – 97035,87 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 455853,85 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 2015-12-31 būklei.

Priedas: 12-ojo VSAFAS 1 priedas.

### **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 vakcinų ir medikamentų gauta už 69987,99 Eur., iš kitų šaltinių paramos gauta – 652,61 Eur.

Atsargų inventorizacija atlikta 2015-12-31 būklei.

Atsargų vertė, lyginant su 2014-12-31, padidėjo 10017,63 Eur.

Priedas: 8-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **Išankstiniai apmokėjimai (P09)**

Išankstiniai apmokėjimai – 301,48 Eur. Lyginant su 2014-12-31, išankstiniai apmokėjimai padidėjo – 109,89 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 4603,18 Eur už leidinių prenumeratą ir transporto priemonių ir transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimą. Iš viso išankstinių apmokėjimų – 4904,66 Eur.

Priedas: 6-ojo VSAFAS 6 priedas.

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

Per vienerius metus gautinos sumos yra debitoriniai įsiskolinimai už suteiktas medicinos ir kitas paslaugas: iš Klaipėdos TLK – 211993,16 Eur., iš kitų įstaigų ir asmenų (medicininės ir kitos paslaugos) – 2618,45 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 7 priedas.

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

Pinigų likutis 2015-12-31 – 751626,14 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 8 priedas.

#### **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.

2015 m. gauta iš Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos – 5908,00 Eur Klaipėdos rajono vaikų profilaktinių skiepų planavimo ir apskaitos programos įgyvendinimui. Nemokamai vakcinų ir medikamentų gauta už 69987,99 Eur, iš kitų šaltinių paramos gauta – 6500,49 Eur, 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 649,80 Eur.

Priedas: 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedai.

#### **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 skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, 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.

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

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

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

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

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

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

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

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

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

Per ataskaitinius metus įstaiga 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 649,37 Eur nuomos sąnaudų.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (2015-12-31) – 22435,77 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai nuo vienerių iki penkerių metų (2015-12-31) – 48950,52 Eur.

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

### **Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)**

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 16062,27 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:



1. Atostoginių kaupimai – 188954,02 Eur.

Lyginant su 2014-12-31, trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo, nes priskaičiuota daugiau už nepanaudotas atostogas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 12 priedas.

### **Grynasis turtas (P18)**

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas – 0,29 Eur.

Ištaigos finansinis perviršis nuo metų pradžios – 1317893,86 Eur, iš jų:

1. Ankstesniųjų metų – 1181567,69 Eur Eur. ;

2. Einamųjų metų perviršis – 136326,17 Eur.

Priedas: 4-ojo VSAFAS 1 priedas.

## **2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **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. Savivaldybės biudžeto – 5908,00 Eur.

2. Iš ES paramos gauto ilgalaikio turto pagal Projektą BPD 2004-ERPF-1.4.0-01-04/0022 nusidėvėjimas – 3765,85 Eur.

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 67764,15 Eur.

### **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 2014 m. pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 4,6 proc., o finansavimo pajamos padidėjo 6,8 proc.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 2483417,94 Eur.

2. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 76305,69 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.

#### **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 2014 m. pajamos sumažėjo, nes suteikta mažiau mokamų paslaugų.

Pajamos už suteiktas nemedicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 7369,83 Eur.

Priedas: 10-ojo VSAFAS 3 priedas.

#### **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 užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1941609,08 Eur.

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

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

Atlyginimų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2014 m. – 4,18 proc., nes padidėjo minimalioji mėnesinė alga.

Komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo, lyginant su 2014 m., nes mažėjo šildymo ir karšto vandens, elektros energijos sąnaudos.

Transporto sąnaudos padidėjo, lyginant su 2014 m., nes daugiau pirktą degalų, daugiau remontuota transporto priemonių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos sumažėjo, lyginant su 2014 m., nes mažiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, sumažėjo lyginant su 2014 m., nes mažiau pastatų ir medicinos įrangos reikėjo remontuoti.

Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2014 m., nes daugiau buvo įsigyta inventoriaus, medikamentų, protezavimo priemonių, vakcinų.

Kitų paslaugų ir kitų išlaidų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2014 m., nes kilo kai kurių paslaugų kainos, daugiau jų įsigyta.

#### **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 nuomuoja 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 649,37 Eur nuomos sąnaudų.

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

1. Klaipėdos rajono savivaldybės:

Pastatai – 1509981,15 Eur;

Kitas mašinos ir įrengimai – 12552,13 Eur;

Kitas inventorių – 12782,09 Eur.

2. LR Sveikatos apsaugos ministerijos:

Transporto priemonės – 219098,04 Eur;

Medicininė įranga – 54389,71 Eur.

#### **Finansinis rezultatas**

Finansinis rezultatas už 2015 m. grynasis perviršis – 136326,17 Eur.

Parengė vyriausioji buhalterė Regina Lukauskienė

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

Vyriausioji buhalterė



Regina Lukauskienė



P.3 Nematerialiosios turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Prieš darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nekvalifikuojami ir apmokėjimai	Nekvalifikuojami ir apmokėjimai	Prekių	Iš viso
					Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nuorodas 4 straipsnyje)	Literatūros, mokslo ir meno literatūra				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar patvirtinimo sąskaita ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 449,66							8 449,66
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Perkama įsigijimo sąskaita									
2.2	Nerabijusiai gauto turto įsigijimo sąskaita									
3	Paidavimų, pervedimų ir nuolaidų turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavimai									
3.2	Pervedimai									
3.3	Nuolaidos									
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,03							-0,03
5	Įsigijimo ar patvirtinimo sąskaitos ket. pakeičiai									
6	Įsigijimo ar patvirtinimo sąskaitos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		8 449,63							8 449,63
7	Sukaupta amortizacija per suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7 344,18		X		X	X		-7 344,18
8	Nesulyginami gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X				X	X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-251,79		X		X	X		-251,79
10	Sukaupta pabaigoje, perdutis ir nuolaidų turto amortizacijos suma	X				X	X	X		
10.1	Pardavimai	X				X	X	X		
10.2	Perdutos	X				X	X	X		
10.3	Nuolaidos	X				X	X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)									
12	Sukaupta amortizacija per suma ket. pakeičiai	X	0,10			X	X	X		0,10
13	Sukaupta amortizacija per suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X	-7 595,87		X		X	X		-7 595,87
14	Nuvertinimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nesulyginami gauto turto sukaupta nuvertinimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertinimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertinimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta pabaigoje, perdutis ir nuolaidų turto nuvertinimo suma									
18.1	Pardavimai									
18.2	Perdutos									
18.3	Nuolaidos									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Sukaupta nuvertinimo suma ket. pakeičiai									
21	Nuvertinimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Nuvertinimo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		853,76							853,76
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7+14)		1 105,48							1 105,48

X pažymėti ataskaitinio laikotarpio pradžia

\* Kitą subjekto sukauptą turto nuvertinimo arba nuvertinimo suma iki pabaigos.



## 0926-7808/98/0000-0000\$05.00/0

ILGALAUKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

[illegible]

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima  
ID: -2147460933  
DL: 2016-03-14 15:19:09

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išgalutis materialūs ir biologiniai turtais, skirtas parduoti	B viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija	Atsargos skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24 847,66							24 847,66
2	Išgirta atsarga per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		267 810,06							267 810,06
2.1	Išgirta atsarga per ataskaitinį laikotarpį		197 169,46							197 169,46
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		70 640,60							70 640,60
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-257 792,31							-257 792,31
3.1	Parduota									
3.2	Perleista (paskirstyta)									
3.3	Sumažėjęs vertė		-257 792,31							-257 792,31
3.4	Kiti nuostoliai									
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,12							-0,12
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+/-4+5)		34 865,29							34 865,29
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), sumažėtų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+/-11.4)									
11.1	Parduota									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sumažėjęs vertė									
11.4	Kiti nuostoliai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+13)		307,29							-307,29
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		34 558,00							34 558,00
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		24 540,37							24 540,37

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskleidžiantis rašto tekste.



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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

**P9 Išankstiniai apmokėjimai**

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	4.904,66	2.744,44
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	301,48	191,44
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	4.603,18	2.553,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.904,66	2.744,44

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS 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	Iš viso	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo 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)	214.653,81	212.940,30	0,00	128.936,51	127.549,24			
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	214.611,61	212.940,30		128.893,65	127.549,24			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	214.611,61	212.940,30		128.893,65	127.549,24			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės								
1.5	Suakauptos gautinos sumos								
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos	42,20			42,86				
2	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	214.653,81	212.940,30	0,00	128.936,51	127.549,24			



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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	751.626,14		663.729,15	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	751.626,14		663.729,15	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	751.626,14		663.729,15	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirmosios sveikatos priežiūros centras, 16537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.  
2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Vntos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė  
ID: 14746933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

P.12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JU POVYČIAI PER ATASKAITNĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neribotą finansavimą*	Neatlyginamas gautas turas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su panaudojimo sąlygų pažeidimu	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinai) padidėjimas	Kiti pokyčiai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	18 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsitęsio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				801,26								801,26
1.1	Nepatvirtintam turui įsigyti				801,26								801,26
1.2	Klono išlaidoms kompensuoti												
2	18 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5 908,00					-5 908,00					0,00
2.1	Nepatvirtintam turui įsigyti												
2.2	Klono išlaidoms kompensuoti		5 908,00					-5 908,00					0,00
3	18 Europos Sąjungos, užsitęsio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kartą gautama iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams (finansuoti)	3 787,36		-0,04				-3 787,36					21,47
3.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	3 787,36		-0,04				-3 787,36					21,47
3.2	Klono išlaidoms kompensuoti												
4	18 kitų šaltinių	17 023,57	6 497,68	0,05	69 839,34			-67 764,15					25 596,09
4.1	Nepatvirtintam turui įsigyti	11 400,02		-0,06	69 839,34			-61 916,27					19 373,03
4.2	Klono išlaidoms kompensuoti	5 623,55	6 497,68	0,11				-5 847,88					6 273,46
5	18 viso finansavimo sumų	20 818,93	12 405,68	0,01	70 648,60			-77 438,00					26 419,22

\* Šešių eilučių rodmenys finansavimo sumų pergrupavimus, pradžioje ataskaitinio laikotarpio kladų taisyklų ir valdymo kuro įplaukų klaidoms, susijusioms su finansavimo sumomis.



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	3	4	Finansavimo sumos (gautos)	6	Finansavimo sumos (gautos)
1	2						
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)						
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)						
4	Iš kitų šaltinių						
5	Iš viso						

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 16357566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pristiginti įsipareigojimai (išgijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	20 091,23	51 340,00	-22 480,71						48 950,52	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdovėseliai										
1.3	Gautos paskolos										
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	20 091,23	51 340,00	-22 480,71						48 950,52	
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	12 225,73	9 060,00	22 480,79			-21 330,75			22 435,77	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdovėseliai										
2.3	Gautos paskolos										
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	12 225,73	9 060,00	22 480,79			-21 330,75			22 435,77	
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	13 viso	32 316,96	60 400,00	0,08			-21 330,75			71 386,29	

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



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

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	23.705,88	22.435,77
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	22.435,77
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	50.724,96	48.950,52
3	Po penkerių metų		
4	<b>Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso</b>	<b>74.430,84</b>	<b>X</b>
5	Palūkanos (-)	-3.044,55	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	71.386,29	71.386,29

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

**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	22.435,77	12.225,73
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	48.950,52	20.091,23
3	<b>Iš viso</b>	<b>71.386,29</b>	<b>32.316,96</b>



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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147460933

D/L: 2016-03-14 15:19:09

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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų 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	16.062,27	4.835,53		17.777,75	2.482,91			
4	Sukauptos mokėtinės sumos	188.954,02	188.954,02		174.922,09	174.922,09			
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	188.954,02	188.954,02		174.922,09	174.922,09			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos								
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14.319,55	14.319,55		405,47	405,47			
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3	Kitos mokėtinės sumos	14.319,55	14.319,55		405,47	405,47			
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	219.335,84	208.109,10	0,00	193.105,31	177.810,47			

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

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

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.559.723,63</b>	<b>2.446.093,03</b>
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Pajamos iš dividendų		
1.4	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.482.550,19	2.366.196,13
1.7	Kitos	77.173,44	79.896,90
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
<b>3</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>2.559.723,63</b>	<b>2.446.093,03</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.



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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

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

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>7.369,83</b>	<b>9.005,16</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos	7.369,83	9.005,16
<b>2</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>	<b>-46,80</b>	
<b>3</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>7.323,03</b>	<b>9.005,16</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147460933  
D/L: 2016-03-14 15:19:09

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	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etiatų sąraše nurodyti darbuotojai	-1.480.980,48	-1.421.434,78	-460.628,60	-442.256,14	173	173
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.480.980,48	-1.421.434,78	-460.628,60	-442.256,14	173	173