

PATVIRTINTA

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos  
2016-05-26 sprendimu Nr. T11-

**VšĮ KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS GARGŽDŲ PIRMINĖS  
SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO  
2015 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, 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

**FINANSINĖS BŪKLĖS 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.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>ILGALAIKIS TURAS</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 TURAS</b>			
<b>C</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURAS</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, Tiltų 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>ĮSIPAREIGOJIMAI</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 biudžetą 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 (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. pasibaigusiu 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	Praėjus 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	MOKEŠČIŲ 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 UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.941.609,08	-1.863.690,92
II	NUSIDĖJIMO 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)

Petras Serapinas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praejęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		109,822,75	0,00	109,822,75	141,894,41	9
I	Iplaukos		2,509,439,67	0,00	2,509,439,67	2,482,267,45	141,894,41
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		6,557,80	0,00	6,557,80	6,293,74	2,482,267,45
I.1.1	Iš valstybės biudžeto						6,293,74
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		649,80	0,00	649,80	559,26	559,26
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2,494,670,45	0,00	2,494,670,45	2,473,478,34	2,473,478,34
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	Gautos palūkanos						
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 eksploatavimo		-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 palūkanos						
III.12	Kitos išmokos		-6,817,81	0,00	-6,817,81	-3,272,13	-3,272,13

(tesinsy ktime puslapyje)

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 euras, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Prašęs 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		-595,00	0,00	-595,00	-13.771,14
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-595,00	0,00	-595,00	-13.771,14
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas					
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-21.330,75	0,00	-21.330,75	-11.904,83
I	Iplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		-21.330,75	0,00	-21.330,75	-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	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					
	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		87.897,00	0,00	87.897,00	116.218,44
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		663.729,15		663.729,15	547.510,72
	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		751.626,14		751.626,14	663.729,15

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

Petras Serapinas  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausioji buhalteris)

(parašas)

Regina Lukauskienė  
(vardas ir pavardė)



(Visos sumos euraiš, ici nemuodvta kitaip)

DL: 2016-03-14 15:19:09

(eta)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas:* eurais

Eil. Nr.	Stripsai	Pastabas Nr.	Tenzka kontroliuojantįjiam subjektui					18 viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuovaybių metodo įtakia	Suakauptas perviršis ar deficiats prieš nuovaybių metodo įtakia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Liktinis užtraukimo laikotarpio paskutinę dieną		0,29				1 085 562,73	1 085 563,02	
2	Pirmojo ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arto parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	0,01	0,01	
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		96 004,98	96 004,98	
8	Atitiktinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficiats						1 181 567,72	1 181 568,01	
9	Kiti paskyčiai				X				
10	Liktinis praejusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Pirmojo ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arto parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	-0,03	-0,03	
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X		X	X			
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X		136,3 26,17	136,326,17	
17	Atitiktinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficiats				X				
	Kiti paskyčiai						1 317 893,86	1 317 894,15	

X nažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teikis atliek mairioto nusiita gijismens nartien navadinimas)

Georģinijas buhalteris (bulbaltis) ieņem privālo mānā teidošas akti

(parásitos)

Petrus Serapinas  
(vardas ir navede)

Regina Lukauskienė  
(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 įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. rugsėjo 25 d., kodas 163537566. Paskutinė įstaigos įstatų redakcija 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 pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos įstaiga ataskaitiniais metais dalyvavo vykdamas programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 173 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 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 būda.

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 69987,99 Eur., iš kitų šaltinių paramos gauta – 652,61 Eur.

Atsargų inventurizacija 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 vakcinos 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.

Įstaigos 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. pardavus atsargas;
4. atsargoms nuvertėjus;
5. nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

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

Gautos sumos:

1. 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 kitas), 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 pirkti 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 inventorius, 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 inventorius – 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 Nematerialieji turas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINIS VERTES PASKEITIMAS PER ATASKAITINIAKOTARPŲ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programiniai įrangos ir jos bendrosios	Kitas nematerialiojo turto	Kitas nematerialiojo turto Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiojo turto	Nekvalifikuoti projektai ir neapmokėjimai		Prešdas	Iš viso
							Nekvalifikuoti projektai ir neapmokėjimai	Nekvalifikuoti projektai ir neapmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžia		8 449,66							8 449,66
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkio turto įsigijimo savikaina									
2.2	Nekvalifikuoti įsigijimo savikaina									
3	Patirties, patirties ir mairišio turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Patirties									
3.2	Patirties									
3.3	Nuratyto									
4	Pergrupavimai (+/-)			-40,03						-40,03
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kėl pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4+5)		8 449,63							8 449,63
7	Sikaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-7 344,18		X		X	X		-7 344,18
8	Nekvalifikuoti įsigijimo turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apliciuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-251,79		X		X	X		-251,79
10	Sikaupta padidinto pėdalo ir nuratyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Patirties	X			X		X	X		
10.2	Patirties	X			X		X	X		
10.3	Nuratyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sikaupta amortizacijos suma kėl pokyčiai	X	0,10		X		X	X		0,10
13	Sikaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)	X			X		X	X		
14	Nuvertijimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X	-7 595,87		X		X	X		-7 595,87
15	Nekvalifikuoti įsigijimo turto sukaupta nuvertijimo suma*									
16	Apliciuota nuvertijimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Padaidito nuvertijimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sikaupta padidinto pėdalo ir nuratyto turto nuvertijimo suma									
18.1	Patirties									
18.2	Patirties									
18.3	Nuratyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertijimo suma kėl pokyčiai									
21	Nuvertijimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)									
22	Nematerialiojo 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 patyneri ataskaitinis laikotarpis.

\* Kėl subjekto sukaupto turto mairėdėjimo arba nuvertijimo suma kėl pėdavimo.

P4 Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės paskutimas per ataskaitinį laikotarpį  
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKUTIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Sąlyginiai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Sąskaitų įrašų kultūros vertės	Mėlynos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertės	Būklis ir būro įranga	Kitas ilgalaikis materialiojo turto		Nebaigta statyba	Hankėjimo apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertės	Kitas ilgalaikis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos atskaita likutis pradžioje			499 796,03			285 535,59	249 434,14		141 008,39		15 706,36			1 172 240,51
2	Įsigijimo per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						595,00	60 400,00							60 995,00
2.1	Pirkimo turtą įsigijimo sąkaidos						595,00	60 400,00							60 995,00
2.2	Neribojamam gauti turtą įsigijimo sąkaidos														
3	Pardavimo, pakeičimo ir nuavybės turtą sumas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Pardavimo														
3.2	Pakeičimo														
3.3	Nuavybės														
4	Perdavimo (4.1)				-0,07			0,15		-0,41		0,10			-0,50
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje				499 796,06		386 030,12	309 833,29		141 007,98		15 706,36			1 233 235,01
6	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje				499 796,06		386 030,12	309 833,29		141 007,98		15 706,36			1 233 235,01
7	Sąskaitų nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			-24 989,57		-242 376,62	-492 405,84		-62 133,44	X	-13 209,29	X	X	565 495,25
8	Neribojamam gauti turtą sukaupta nuokrenta likutis pradžioje	X									X		X	X	
9	Neribojamam gauti turtą sukaupta nuokrenta likutis pradžioje	X			-4 998,00		-8 388,09	-12 756,24		-12 284,72	X	-6 70,97	X	X	-39 300,97
10	Sąskaitų nuokrentos, pakeičimo ir nuavybės turtą nuokrentos suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Pardavimo	X									X		X	X	
10.2	Pakeičimo	X									X		X	X	
10.3	Nuavybės	X			0,11		-0,19	-0,10		0,40	X	0,03	X	X	0,14
11	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X			29 987,46		-258 064,09	-205 565,18		-104 598,17	X	-13 800,17	X	X	-404 795,88
12	Sąskaitų nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (12.1+12.2+12.3)	X									X		X	X	
13	Sąskaitų nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (12.1+12.2+12.3)	X									X		X	X	
14	Nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neribojamam gauti turtą sukaupta nuokrenta likutis pradžioje	X									X		X	X	
16	Neribojamam gauti turtą sukaupta nuokrenta likutis pradžioje	X									X		X	X	
17	Parkavimo nuokrentos suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sąskaitų nuokrentos, pakeičimo ir nuavybės turtą nuokrentos suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavimo	X									X				
18.2	Pakeičimo	X									X				
18.3	Nuavybės	X									X				
19	Perdavimo (19.1)	X									X				
20	Nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
21	Nuokrentos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
22	(19.1+19.2+19.3+19.4+19.5)	X									X				
23	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
24	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
25	Pardavimo, pakeičimo ir nuavybės turtą sumas per ataskaitinį laikotarpį (25.1+25.2+25.3)	X									X				
25.1	Pardavimo	X									X				
25.2	Pakeičimo	X									X				
25.3	Nuavybės	X									X				
26	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
27	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
28	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
29	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				
30	Įsigijimo ar pagaminimo sąkaidos likutis pradžioje	X									X				



Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 16537566, 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  
DL: 2016-03-14 15:19:09

P8 Atsargos

ATSAUGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinių inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24 847,66						24 847,66
2	Išgyta atsarga per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		267 810,06						267 810,06
2.1	Išgyto tūto įsigijimo savikaina		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	Pardavimai								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sumažėdota veikloje		-257 792,31						-257 792,31
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-40,12						-40,12
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	Nemokama 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 parduoti, perleisti (paskirstyti), sumažinti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavimai								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sumažėdota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+11+/-12+13)		-307,29						-307,29
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		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 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. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, 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. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

P 10 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
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 netesybos						
1.5	Sukauptos 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, Tiltų 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

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS**

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

Klaipėdos rajono savivaldybės Garalda pirminių sveikatos priežiūros centrų, 16337566, Tbu g. 2, Garalda m., Klaipėdos r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ ĮTEKIMŲ PASKIRTĮ IR POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos šaltinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gauti), išskyrus neafgintines gautas	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neafgintinės gautos sumos	Perduta kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo ir viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų grąžintos	Finansavimo sumų (gauti) pasiskidymas	Kiti pokyčiai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				801,26								801,26	
1.1	Nepripažintų turto įgyjė				801,26								801,26	
1.2	Kloms išlaikyti kompensuoti													
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5 908,00					-5 908,00					0,00	
2.1	Nepripažintų turto įgyjė													
2.2	Kloms išlaikyti kompensuoti		5 908,00					-5 908,00					0,00	
3	IS Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gautama iš Europos Sąjungos, nepriklausant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	3 787,36		-0,64				-3 765,85					21,47	
3.1	Nepripažintų turto įgyjė	3 787,36		-0,64				-3 765,85					21,47	
3.2	Kloms išlaikyti kompensuoti													
4	Kitų šaltinių	17 033,57	6 497,68	0,65	69 838,34			-47 764,15					25 596,49	
4.1	Nepripažintų turto įgyjė	11 400,02		-0,65	69 838,34			-61 398,27					19 239,03	
4.2	Kloms išlaikyti kompensuoti	5 633,55	6 497,68	0,11				-5 637,38					6 273,46	
5	IS viso finansavimo sumų	20 810,93	12 405,68	0,61	70 446,60			-77 438,00					26 418,22	

\* Šiose dalyje nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso jėga pinigų klaidoms, susijusiems 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. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
		Finansavimo sumos (gautinos)	3	Finansavimo sumos (gautos)	4	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	6	Finansavimo sumos (gautos)	7	Iš viso	8=6+7
1	2					5=3+4						
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)									801,26		801,26
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)									0,00		0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					3.787,36				21,47		21,47
4	Iš kitų šaltinių					17.023,58				25.596,49		25.596,49
5	Iš viso					20.810,94				26.419,22		26.419,22

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 euras, jei nenurodyta kitaip)

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

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ 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
			pristimti įsipareigojimai (sigilijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, 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 lido vekseliai										
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 lido vekseliai										
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										
Iš viso		32 316,96	60 400,00	0,08			-21 330,75			71 386,29	

\* Amortizacijos suma apima skiriamą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirmojo finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos paskutinį per ataskaitinį laikotarpį.



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

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. pasibaigusių 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, Tiltu 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  
DL: 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
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	Suzauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suzauptos 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. pasibaigusių 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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<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
2	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>		
3	<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, 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

**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, 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)

Pavirtinta  
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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų 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 terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.480.980,48	-1.421.434,78	-460.628,60	-442.256,14	173	173