

PATVIRTINTA

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos

2020 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. T11-211

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

**2019 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.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
*3220-04-20* Nr. *10-180*  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai				
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I	Nematerialusis turtas	P03	788.762,41	668.729,02
I.1	Pletros darbai		4.414,07	29,72
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4.414,07	29,72
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	784.348,34	668.699,30
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		449.810,50	454.808,50
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		148.898,41	36.103,42
II.6	Transporto priemonės		125.460,91	135.635,01
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49.181,48	41.928,76
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10.997,04	223,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I	Atsargos	P08	1.428.595,58	1.315.392,46
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		58.078,33	34.219,90
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		58.078,33	34.219,90
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	7.561,28	6.233,50
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	369.838,27	282.580,63
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		33.119,37	387,12
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	336.707,83	282.178,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		11,07	15,38
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	993.117,70	992.358,43
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		2.217.357,99	1.984.121,48

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	118.393,84	21.052,32
II	Iš savivaldybės biudžeto		6.754,63	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3.552,84	5.583,00
IV	Iš kitų šaltinių		78.030,54	21,47
E	<b>ISIPAREIGOJIMAI</b>		30.055,83	15.447,85
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		418.730,49	388.699,96
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	45.534,54	76.785,91
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		45.534,54	76.785,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		373.195,95	311.914,05
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	42.952,09	30.489,11
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 biudžetų ir fondus			272,19
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			272,19
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	17.189,75	28.001,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Su kauptos mokėtinų sumos	P17	313.054,11	253.151,66
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	P18	1.680.233,66	1.574.369,20
I	Dalininkų kapitalas		0,29	0,29
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Su kauptas perviršis ar deficitas		1.680.233,37	1.574.368,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		105.864,46	60.541,96
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.574.368,91	1.513.826,95
G	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GR YNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.217.357,99	1.984.121,48

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, 163537506, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2020-04-30 Nr. 10-187  
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		4.087.721,78	3.443.929,01
I.1	Iš valstybės biudžeto		209.464,60	123.920,75
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.308,09	
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.130,16	11.389,97
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		16.707,67	387,12
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		174.318,68	112.143,66
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.878.257,18	3.320.008,26
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	3.878.257,18	3.320.008,26
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-3.995.774,81	-3.400.622,87
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-3.128.616,32	-2.672.308,96
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-94.343,48	-71.161,76
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-61.570,86	-66.800,71
V	TRANSPORTO		-777,45	-849,50
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-112.502,65	-114.031,57
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.789,68	-5.612,30
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-31.352,28	-37.433,04
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-348.764,19	-267.258,02
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-207.057,90	-165.167,01
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		91.946,97	43.306,14
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16.796,58	18.717,94
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	16.796,58	18.717,94
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P23	-2.879,09	-1.482,12
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		105.864,46	60.541,96
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		105.864,46	60.541,96
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)  
Regina Lukauskienė  
(parašas)

Petras Serapinas  
(vardas ir pavardė)  
Regina Lukauskienė  
(vardas ir pavardė)

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, Iešy 566, Tiltų g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.  
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147415907  
 D/L: 2020-03-17 10:07:28

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
 2020-12-30 Nr. 1D-180  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Paeikimo valiuta ir tikslumas: eurai							
			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						
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI													
I	Iš pajamų		228.429,37	0,00										
I.1	Finansavimo sumos kitoms šiloms ir asmenims:		3.981.660,68	0,00										
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		81.726,22	0,00										
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	0,00										
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		15.100,00	0,00										
I.1.4	Iš kitų šaltinių		64.164,64	0,00										
I.2	Iš mokesčių		2.461,58	0,00										
I.3	Iš socialinių įmokų													
I.4	Už suteiktas paslaugas iš mokesčių													
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		3.898.380,15	0,00										
I.6	Gautos palikanos													
I.7	Kitos pajamos													
II	Pervestos lėšos		1.554,31	0,00										
II.1	Iš valstybės biudžeto		-272,19	0,00										
II.2	Iš savivaldybių biudžetų													
II.3	ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijoms		-272,19	0,00										
II.4	Iš kitų šaltinių													
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams													
II.6	Kitiems subjektams													
III	Išmokos	P02	-3.752.959,12	0,00										
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3.068.659,29	0,00										
III.2	Komunalinių paslaugų ir išlaidų		-65.428,55	0,00										
III.3	Komandiruočių		-777,45	0,00										
III.4	Transporto		-52.136,39	0,00										
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-9.448,86	0,00										
III.6	Patalpų remonto ir eksploatavimo		-31.668,19	0,00										
III.7	Asarų įsigijimo		-286.046,57	0,00										
III.8	Socialinių įmokų			0,00										
III.9	Nuomos													
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-235.619,41	0,00										
III.11	Sumokėtos palikanos													
III.12	Kitos išmokos		-3.174,41	0,00										

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Partijos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Priešįėjus ataskaitiniam laikotarpiui	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Nes tiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Nes tiesioginiai pinigų srautai
			4	5	6	7
I	2	3				8
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					9
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologiinio turto įsigijimas		-148,383.76	0.00	-148,383.76	-50,837.25
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologiinio turto perleidimas		-148,383.76	0.00	-148,383.76	-50,837.25
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas					
V	Terminuotųjų indėlių (paddėlinimų) sumužėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Išlaikos iš gautų paskolų		-79,286.34	0.00	-79,286.34	-20,689.96
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės mokesčių (mūšišio) įsipareigojimų atšaukimas		-84,781.79	0.00	-84,781.79	-20,689.96
IV	Gautas finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologišiam turtui įsigyti		5,495.45	0.00	5,495.45	
IV.1	Iš valstybės biudžeto		5,495.45	0.00	5,495.45	
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 biologišiam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko indėliai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					
I	P pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		759.27	0.00	759.27	-61,615.25
II	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pradžioje		992,358.43		992,358.43	1,053,973.68
III	P pinigų ir pinigų ekvivalentų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		993,117.70		993,117.70	992,358.43

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

Vytautas J. Gydulovas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojamas administracijos vadovas)  
Vytautas J. Gydulovas  
(vyriausybės biudžeto (biudžetinės))

(Vėsus sumos eurasis, jei nematodyta kitaip)

2010-04-20 Nr. 10-190  
(data)

XX pažemesi ataskaitos laukai nepildomi.

*Cyrtospora bulbifera*

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS  
GARGŽDŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO  
2019 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. balandžio 20 d.

**I. BENDROJI DALIS**

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

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, 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. Įtaigos 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. Įtaigos buveinė: Tiltų g. 2, LT-69137, Gargždai, Klaipėdos r. sav. Įstaiga yra ribotos turinės atsakomybės. Pagal savo prievolos įstaiga atsako savo turtu. Įtaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įtaigos 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.

Įtaigos atsiskaitomosios sąskaitos yra bankuose: LIUMINOR BANK AS ir SWEDBANK AB.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 169 darbuotojai, iš jų: gydytojai – 37, slaugytojos – 79, kitas personalas teikiantis asmens sveikatos priežiūros paslaugas – 10, administracija – 14, kitas personalas – 29.

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

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

Įtaigos apskaita nuo 2010 m. sausio 1 d. tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių atskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 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.

2019 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 parengta ir vyriausiojo gydytojo 2010 m. kovo 29 d. įsakymu Nr. 24 patvirtinta įstaigos apskaitos politika, kuri taikoma nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

## **II. APSKAITOS POLITIKOS TAIKYMAS**

### **1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

#### **1.1. Nematerialusis turtas (P03)**

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

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

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

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto nematerialiojo turto.

Įstaigos veikloje yra naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 8453,26 Eur.

Nematerialiojo turto inventorizacija atlikta 2019-12-31 būklei.

Priedas: 13-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **1.2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)**

Ilgalaikis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nusidėvimoji 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 2019 m. įsigyta už 209970,34 Eur.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė – 129718,57 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina – 499702,87 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 2019-12-31 būklei.

Priedas: 12-ojo VSAFAS 1 priedas.

### 1.3. Trumpalaikis turtas (P08)

Trumpalaikiam turtui priskiriama:

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

#### Atsargos

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

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

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

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

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

Nemokamai vakcinos ir medikamentų gauta už 185970,08 Eur, iš kitų šaltinių gauta – 12637,25 Eur.

Atsargų inventORIZACIJA atlikta 2019-12-31 būklei.

Atsargų vertė, lyginant su 2018-12-31, padidėjo 23858,43 Eur.

Priedas: 8-ojo VSAFAS 1 priedas.

#### **1.4. Išankstiniai apmokėjimai (P09)**

Išankstiniai apmokėjimai – 374,79 Eur. Lyginant su 2018-12-31, išankstiniai apmokėjimai sumažėjo – 52,48 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 7186,49 Eur už leidinių prenumeratą ir transporto priemonių ir transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimą. Iš viso išankstinių apmokėjimų – 7561,28 Eur.

Priedas: 6-ojo VSAFAS 6 priedas.

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

Per vienerius metus gautinos sumos yra debitoriniai įsiskolinimai už suteiktas medicinos ir kitas paslaugas: iš Klaipėdos TLK – 334542,35 Eur, iš kitų įstaigų ir asmenų (medicininės ir kitos paslaugos) – 2176,55 Eur, gautinos finansavimo pajamos – 33119,37 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 7 priedas.

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

Pinigų likutis 2019-12-31 – 993117,70 Eur.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 8 priedas.

#### **1.7. Finansavimo sumos (P12)**

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

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

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

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

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

2019 m. gauta iš Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos: Klaipėdos rajono vaikų profilaktinių skiepų planavimo ir apskaitos programos įgyvendinimui – 12200,00 Eur, Projekto „Ambulatorinių priemonių, gerinančių tuberkuliozės gydymo prieinamumą pacientams, įgyvendinimas“ vykdymui – 2900,00 Eur, iš Lietuvos Respublikos finansų ministerijos – 1882,81, iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr.08.1.3-CPVA-R-609-31-0004 „Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos efektyvumo didinimas“ – 67777,28 Eur, sukauptos finansavimo pajamos – 33119,37 Eur.

Nemokamai vakcinų ir medikamentų gauta už 185970,08 Eur. Iš kitų šaltinių gauta – 2437,40 Eur, 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio – 519,18 Eur.

Priedas: 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedai.

#### **1.8. Įsipareigojimai**

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

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

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

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

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

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

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansinė 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 – 3 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 2879,09 Eur nuomos sąnaudų.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (2019-12-31) – 42952,09 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai nuo vienerių iki penkerių metų (2019-12-31) – 45534,54 Eur.

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

### **1.10. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)**

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

Tiekėjams mokėtinos sumos – 17189,75 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

1. Atostoginių kaupimas – 313054,11 Eur.

Lyginant su 2019-12-31, trumpalaikiai įsipareigojimai padidėjo, nes priskaičiuota daugiau už nepanaudotas atostogas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus.

Priedas: 17-ojo VSAFAS 12 priedas.

### **1.11. Grynasis turtas (P18)**

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas – 0,29 Eur.

Įstaigos finansinis perviršis nuo metų pradžios – 1680233,37 Eur, iš jų:

1. Ankstesniųjų metų – 1574368,91 Eur;

2. Einamųjų metų perviršis – 105864,46 Eur.

Priedas: 4-ojo VSAFAS 1 priedas.

## **2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

### **2.1. Finansavimo pajamos**

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

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

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

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

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

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

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

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

Gautos sumos:

1. Valstybės biudžeto – 1308,09 Eur;
2. Savivaldybės biudžeto – 17130,16 Eur;
3. Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų – 16707,67 Eur;
4. Iš kitų finansavimo šaltinių – 174318,68 Eur.

### **2.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (P21)**

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

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

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

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

Pagrindinės veiklos pajamos apskaitomos 74 sąskaitoje. Pajamos registruojamos apskaitoje pagal išrašyta sąskaitą faktūrą ar kitą pateisinamą dokumentą. Lyginant su 2018 m. pagrindinės veiklos pajamos padidėjo 16,8 proc., finansavimo pajamos padidėjo 69,0 proc.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

1. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo Klaipėdos Teritorinė ligonių kasa – 3753141,42 Eur;

2. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmokėjo įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 125115,76 Eur.

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

Priedas: 10-ojo VSAFAS 2 priedas.

### **1.3. Kitos veiklos kitos pajamos (P21)**

Kitos veiklos pajamas sudaro apmokamos nemedicininės paslaugos (už pacientų pervežimą, transportą, dokumentų kopijavimą ir persiuntimą ir kitas), kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys. Šios pajamos apskaitomos 77 sąskaitoje. Lyginant su 2018 m. pajamos sumažėjo, nes suteikta mažiau mokamų paslaugų.

Pajamos už suteiktas nemedicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 16796,58 Eur.

Priedas: 10-ojo VSAFAS 3 priedas.

### **1.4. Sąnaudos (P22)**

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

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

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

1. Darbo užmokestis ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams – 3128616,32 Eur.

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

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

Atlyginimų sąnaudos, lyginant su 2018 m. padidėjo – 17,0 proc., nuo 2019 m. rugsėjo 1 d. padidinus darbo užmokesčius darbuotojams, taip pat kilus minimaliai mėnesinei algai nuo 2019 m. sausio 1 d.

Komunalinių paslaugų sąnaudos, lyginant su 2018 m. sumažėjo, nes mažiau įsigyta paslaugų.

Transporto sąnaudos, lyginant su 2018 m. sumažėjo – 1,3 proc., nes mažiau remontuota transporto priemonių.

Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, lyginant su 2018 m. padidėjo, nes daugiau darbuotojų kėlė kvalifikaciją.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, lyginant su 2018 m. sumažėjo, nes mažiau pastatų ir medicinos įrangos reikėjo remontuoti.

Sunaudotų atsargų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2018 m., nes daugiau buvo įsigyta inventorius, medikamentų, protezavimo priemonių, vakcinų.

Kitų paslaugų ir kitų išlaidų sąnaudos padidėjo, lyginant su 2018 m., nes kai kurių paslaugų daugiau įsigyta.

### **1.5. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

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

1. transporto priemonės – 0,29 Eur.

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

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

Per ataskaitinius metus įstaiga nuomuojo šį turtą:

1. Specialusis GMP automobilis VW Transporter – 3 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 priskaičiuota 2879,09 Eur nuomos sąnaudų.

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

1. Klaipėdos rajono savivaldybės:

Pastatai – 1497323,81 Eur;

Kitos mašinos ir įrengimai – 50473,46 Eur;

Kitas inventorių – 271668,22 Eur;

Transporto priemonės – 219098,04 Eur.

2. LR sveikatos apsaugos ministerijos:

Transporto priemonės – 49219,17 Eur.

3. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikos:

Medicininė įranga – 17126,44 Eur.

4. Viešoji įstaiga Klaipėdos universitetinė ligoninė:

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 695,56 Eur.

### **Finansinis rezultatas**

Finansinis rezultatas už 2019 m. grynas perviršis – 105864,46 Eur.

Parengė vyriausioji buhalterė Regina Lukauskienė

Vyriausiasis gydytojas



Petras Serapinas

Vyriausioji buhalterė



Regina Lukauskienė

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų birminės aviklos produkcijos centras, 16357566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.  
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligėms mokymų FINANSINIŲ ATASKAITŲ BŪKLINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė  
B) -2147419007  
D.F. 2020.03.17 19:07:24

P3 Nematerialioji turto

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtos darbas	Programinės įrangos ir jų licencijos	Kitas nematerialioji turto	Kitas nematerialioji turto		Nesugeri projektai ir apmokėjimai	Nesugeri projektai ir apmokėjimai	Previdas	Iš viso
					Licencijos, mokesčiai ir mokesčiai	Kitas nematerialioji turto				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ir patvirtinimo išlaidos ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 453,26							8 453,26
2	Įsigijimo ir patvirtinimo išlaidos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4 406,82							4 406,82
2.1	Pateiktas per patvirtinimą išlaidas		4 406,82							4 406,82
2.2	Nesugeri projektai ir patvirtinimo išlaidos									
3	Pardavimų, perdavimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Pardavimai									
3.2	Perdavimai									
3.3	Nuomos									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Įsigijimo ir patvirtinimo išlaidų kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ir patvirtinimo išlaidų suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+2+3+4+5)		12 860,08							12 860,08
7	Suvaldymo išlaidų suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-8 423,54		X		X	X		-8 423,54
8	Nesugeri projektai ir patvirtinimo išlaidų suma*	X			X		X	X		-22,47
9	Apimtinės amortizacijos per ataskaitinį laikotarpį	X	22,47		X		X	X		22,47
10	Sukaupta pardavimų, perdavimų ir nuomos turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Pardavimai	X			X		X	X		
10.2	Perdavimai	X			X		X	X		
10.3	Nuomos	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukaupta amortizacijos suma kitų pokyčių	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (7+8+9+10+11+12)	X	-8 446,01		X		X	X		-8 446,01
14	Nuostolio suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Nesugeri projektai ir patvirtinimo išlaidų suma*									
16	Apimtinės nuostolio suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Patvirtinimo nuostolio suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta pardavimų, perdavimų ir nuomos turto nuostolio suma									
18.1	Pardavimai									
18.2	Perdavimai									
18.3	Nuomos									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuostolio suma kitų pokyčių									
21	Nuostolio suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (16+17+18+19+20)									
22	Nematerialiojo turto išlaidų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+13+21)		4 437,07							4 437,07
23	Nematerialiojo turto išlaidų suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7+14)		29,72							29,72

X pažymėti ataskaitinis laiko nepildomi  
\* Kitų nuostolių suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir nuostolio suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje

P4 Ilgalaikis materialioji turas  
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmonė	Pataligai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamoji kultūra vertė	Statiniai ir pataligai	Transporto pataligai	Kilnojamoji kultūra vertė	Būdas ir būsto pranga	Kitas ilgalaikis materialioji turas		Nebalgia statyba	Išskirtiniai apmokejimai	H viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas vertė	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pradžia			499 789,96			307 479,53	210 385,33		175 656,35		15 768,26			1 319 570,43
2	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaiga							47 400,00		18 663,59		12 039,78			369 973,14
2.1	Pirkimo turto įsigijimo sąnaudos						131 866,97	3 974,92		2 020,40		12 039,78			154 902,70
2.2	Neatlyginamasis gautas turto įsigijimo sąnauda							41 423,07		11 639,59					55 062,64
3	Pardavimo, perleidimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-274,05								-274,05
3.1	Pardavimai														
3.2	Perleidimai														
3.3	Nuomos						-274,05								-274,05
4	Perpildymai (+/-)														
5	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaiga			499 789,96			439 123,45	367 785,33		194 319,94		27 803,04			1 528 855,72
6	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pradžia							-184 750,12		-133 727,59		-15 544,55			-450 810,13
7	Sukaupta nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						-271 876,11								
8	Neatlyginamasis gautas turto sukauptas nuosavybės suma														
9	Apkaskiada nuosavybės suma per ataskaitinį laikotarpį						-19 071,09	-57 574,10		-11 410,87		-1 506,35			-94 321,01
10	Sukauptas nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						223,76								223,76
10.1	Pardavimai														
10.2	Perleidimai														
10.3	Nuomos						223,76								223,76
11	Perpildymai (+/-)														
12	Sukauptas nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10+11+12)						-190 224,04	-242 324,42		-145 135,46		-16 811,06			-594 473,98
13	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
14	Neatlyginamasis gautas turto sukauptas nuosavybės suma														
15	Apkaskiada nuosavybės suma per ataskaitinį laikotarpį														
16	Sukauptas nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
17	Sukauptas nuosavybės suma per ataskaitinį laikotarpį														
18	Sukauptas nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
18.1	Pardavimai														
18.2	Perleidimai														
18.3	Nuomos														
19	Perpildymai (+/-)														
20	Nuosavybės suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18+19+20)														
21	Tikrinis vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
22	Neatlyginamasis gautas turto sukauptas nuosavybės suma														
23	Tikrinis vertės patikrinimas per ataskaitinį laikotarpį														
24	Pardavimo, perleidimo ir nuomos turto suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
25	Perleidimai														
25.1	Perleidimai														
25.2	Nuomos														
26	Perpildymai (+/-)														
27	Tikrinis vertės ataskaitinio laikotarpio pabaigoje														
28	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (21+22+23+24+25+26+27)						148 898,41	125 403,91		49 183,48		10 977,04			78 133,43
29	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pradžia														
30	Ilgalaikio materialiojo turto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (17+24+25)						36 103,42	125 635,01		41 923,76		223,61			608 893,19

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
\* Kito subjekto ataskaitinio nuosavybės suma ir padidėjimas

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. ĮPACHAIPIAMŲ MŪŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: 2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:38

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir būtinieji inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Išrašyti materialiniai ir biologiškai turintys skirtus parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		34 527,19						34 527,19
2	Išgiję atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		469 569,57						469 569,57
2.1	Išgiję turto įsigijimo savikaina		276 962,24						276 962,24
2.2	Nemokamai gauti atsargų įsigijimo savikaina		198 607,33						198 607,33
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-445 711,14						-445 711,14
3.1	(3.1.1+3.2+3.3+3.4)								
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoota veikloje		-445 711,14						-445 711,14
3.4	Kiti nuostymai								
4	Pergumapaičiai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kitų pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (+/-2.3+/-4+5)		58 385,62						58 385,62
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-307,29						-307,29
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų skausmo nuvertėjimo suma (iki įsivertimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atšaukimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (paskirstyta), sunaudota ir nuvertėję atsargų nuvertėjimas								
11.1	(11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudoota veikloje								
11.3	Kiti nuostymai								
12	Nuvertėjimo pergumapaičiai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kitų pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (+/-8.9-10.11 +/-12+13)		-307,29						-307,29
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		58 078,33						58 078,33
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+7)		34 219,90						34 219,90

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo raito tekste.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

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	7.561,28	6.233,50
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	374,79	427,27
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	7.186,49	5.806,23
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	7.561,28	6.233,50

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	369.838,27	369.701,52	0,00	282.580,63	281.379,81	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	33.119,37	33.119,37		387,12		
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, turta, paslaugas	336.707,83	336.582,15		282.178,13	281.379,81	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	336.707,83	336.582,15		282.178,13	281.379,81	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	11,07			15,38		
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	369.838,27	369.701,52	0,00	282.580,63	281.379,81	

Klaipėdos rajono savivaldybės Gargždų pirminės sveikatos priežiūros centras, 163537566, Tilto g. 2, Gargždų m., Klaipėdos r. sav.  
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
 ID: -2147415907  
 D/L: 2020-03-17 10:07:28

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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	993.117,70		992.358,43	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	993.113,47		992.357,81	
3.2	Pinigai kasoje	4,23		0,62	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeltai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	993.117,70		992.358,43	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma *	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos paldanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	76.785,91	65.993,40	-97.244,77						45.534,54	
1.1	Išleistos obligacijos										
1.2	Išleisti išdo vekseliai										
1.3	Gautos paskolos										
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	76.785,91	65.993,40	-97.244,77						45.534,54	
1.5	Kiti įsipareigojimai										
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikų skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	30.489,11		97.244,77			-84.781,79			42.952,09	
2.1	Išleistos obligacijos										
2.2	Išleisti išdo vekseliai										
2.3	Gautos paskolos										
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	30.489,11		97.244,77			-84.781,79			42.952,09	
2.5	Kiti įsipareigojimai										
3	Kiti įsipareigojimai										
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai										
3.2	Kitų ilgalaikųjų įsipareigojimų einamųjų metų dalis										
4	Iš viso	107.275,02	65.993,40	0,00			-84.781,79			88.486,63	

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

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR ĮŪKŲ ČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gauti), išskyrus maitinamąją gautą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turas	Preduktai kitoms viešųjų sektorių subjektams	Finansavimo sumų sumavimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumavimas dėl įmonių pardavimo	Finansavimo sumų sumavimas ne viešųjų subjektams	Finansavimo sumų (gauti) patikslinimas	Kiti pokyčiai	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	11 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5 495,45	0,00			-1 304,09			2 557,27		6 774,63
1.1	Neplanuojamam turui įgyti		5 495,45	-946,60			-361,49			2 557,27		6 774,63
1.2	Kilnoje išlaikomi komerciniai			946,60			-946,60					0,00
2	11 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	5 583,00	15 100,00				-17 130,16					3 552,84
2.1	Neplanuojamam turui įgyti	5 583,00	15 100,00				2 030,16					3 552,84
2.2	Kilnoje išlaikomi komerciniai						-15 100,00					0,00
3	11 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) (finansavimo sumų iš valstybės, savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	21,47	64 164,64	0,00			-16 707,67			30 552,10		78 039,54
3.1	Neplanuojamam turui įgyti	21,47		51 551,60								
3.2	Kilnoje išlaikomi komerciniai		64 164,64	-51 551,60								
4	18 kitų šaltinių	15 447,85	2 956,58		185 970,68		-4 096,63			39 095,79		76 574,23
4.1	Neplanuojamam turui įgyti	6 381,33			185 970,68		-12 611,04			1 456,31		1 456,31
4.2	Kilnoje išlaikomi komerciniai	9 066,52	2 956,58				-174 318,48					30 058,83
5	18 viso finansavimo sumos	21 492,32	87 716,67	0,00	185 970,68		-2 437,40			33 119,37		9 535,70
							-209 484,60					118 599,84

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; pateiktas ataskaitinio laikotarpio klaidų, netiesų, vėluotės įstaigų įskaitai, viršijusių su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				2.567,27	4.187,36	6.754,63
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.583,00	5.583,00		3.552,84	3.552,84
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		21,47	21,47	30.552,10	47.478,44	78.030,54
4	Iš kitų šaltinių		15.447,85	15.447,85		30.055,83	30.055,83
5	Iš viso		21.052,32	21.052,32	33.119,37	85.274,47	118.393,84

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

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

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		Pagrindinės nuomos įmokos	Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	44.266,33	42.952,09
1.1	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis)	X	42.952,09
1.2	Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai)	X	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	46.335,33	45.534,54
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	90.601,66	X
5	Palūkanos (-)	-2.115,03	X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	88.486,63	88.486,63

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

ILGALAIKĖS FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	42.952,09	30.489,11
2	Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	45.534,54	76.785,91
3	Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	88.486,63	107.275,02

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta  
ID: -2147415907  
D-L: 2020-03-17 10:07:28

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	129.718,57	124.124,62
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mšlinės ir įrenginiai	57.727,89	
2.7	Transporto priemonės	71.990,68	124.124,62
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir buro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skvermų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	<b>Iš viso</b>	<b>129.718,57</b>	<b>124.124,62</b>

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	<b>Iš viso</b>		

Atelyje mokėtinų pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

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

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis atelyje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

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

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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

Panauda

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

Et. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	2.105.604,70	2.105.604,70
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	1.497.323,81	1.497.323,81
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	245.765,29	245.765,29
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	67.599,90	67.599,90
2.7	Transporto priemonės	268.317,21	268.317,21
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	11.345,57	11.345,57
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	15.252,92	15.252,92
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiamėčiai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	2.105.604,70	2.105.604,70

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
SUT-15-1873	Ilgalaikės sutartis	5	Nenumatyta
PS-75	Ilgalaikės sutartis	10	Nenumatyta
AS-1016	Ilgalaikės sutartis	10	Nenumatyta
04(2)-15-0019/15-058	Ilgalaikės sutartis	neteterminuota	Nenumatyta

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai							
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	17.189,75	4.083,51		28.001,09	10.613,09		
4	Suakauptos mokėtinos sumos	313.054,11	0,00		253.151,66	253.151,66		
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	313.054,11	0,00		253.151,66	253.151,66		
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos							
4.4	Kitos suakauptos mokėtinos sumos							
5	Kiti trumpalaikiniai įsipareigojimai							
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3	Kitos mokėtinos sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	330.243,86	4.083,51	0,00	281.152,75	263.764,75		

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.878.257,18	3.320.008,26
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	3.753.103,20	3.218.105,53
1.4	Kitos	125.153,98	101.902,73
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.878.257,18	3.320.008,26

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

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>16.796,58</b>	<b>18.717,94</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	16.796,58	18.717,94
2	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
3	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	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		
4	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>16.796,58</b>	<b>18.717,94</b>

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

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

P.22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-3.129.822,06	-2.037.736,33	1.205,74	-634.572,63	169	168
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	-3.129.822,06	-2.037.736,33	1.205,74	-634.572,63	169	168

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

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta  
ID: -2147415907  
D/L: 2020-03-17 10:07:28

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2.879,09	-1.482,12
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-2.879,09	-1.482,12
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2.879,09	-1.482,12

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.