

PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2016 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016-11-24, TF-2016/9

I. BENDROJI DALIS

Paupių pirminės sveikatos priežiūros centras yra viešoji įstaiga, įregistruota 1997 09 25, rejestro Nr. 051686, steigėjas Klaipėdos rajono savivaldybė, kodas 163368415, adresas: Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos rajonas. Įstaigoje įvyko reorganizacija. 2016-02-09 dieną prie Paupių PSPC buvo prijungta VŠĮ Kretingalės ambulatorija.

Įstaiga turi penkis struktūrinius padalinius:

1. Paupių sveikatos centras, Jaunystės g. 4, Klaipėda
2. Plikių ambulatorija, Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos rajonas
3. Plikių palaikomojo gydymo ir slaugos padalinys, Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos raj.
4. Kretingalės ambulatorija, Klaipėdos g. 38, Kretingalės mst., Klaipėdos raj.
5. Girkalių med. Punktas, Artojų g. 17, Girkalių km., Klaipėdos raj.

Įstaigos teikiamos paslaugos:

1. Pirminės asmens sveikatos priežiūros;
2. Palaikomojo gydymo ir slaugos;
3. Odontologijos ir burnos priežiūros paslaugas.

Paupių pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 36.

II. APSKAITOS POLITIKA

Paupių PSPC tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką aprašytą 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Paupių PSPC, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką.

III. PASTABOS

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:

Pastaba Nr. P03	Ilgalaikis nematerialusis turtas
Pastaba Nr. P04	Ilgalaikis materialusis turtas
Pastaba Nr. P08	Atsargos
Pastaba Nr. P09	Išankstiniai apmokėjimai
Pastaba Nr. P10	Gautinos sumos
Pastaba Nr. P11	Pinigai ir pinigų ekvivalentai
Pastaba Nr. P12	Finansavimo sumos
Pastaba Nr. P17	Trumpalaikės mokėtinos sumos
Pastaba Nr. P18	Grynasis turtas
Pastaba Nr. P21	Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos
Pastaba Nr. P22	Pagrindinės veiklos sąnaudos

Veiklos rezultatų ataskaitoje ir Finansinės būklės ataskaitoje nurodytos pastabos:

Pastaba Nr. P03

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo data	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2016-09-30
Buhalterinė programa "Rivilė"	2014.12.31	455,57 eur.	190,18 eur.
Buhalterinė programa "Prorūna"	2010.05.03	770,97 eur.	0,29 eur.
Kompiuterinė programa	2006-04-06	49,24 eur.	0,00 eur.
Iš viso:		1275,78 eur.	190,47 eur.

Pastaba Nr. P04

Ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2016-09-30
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	21310,16 eur.	8227,57 eur.
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	108458,43 eur.	24,33 eur.
Iš viso:	129768,59 eur.	8251,90 eur.

Per 2016 m. 1 pusmetį buvo įsigyti 2 vnt. CRB analizatoriai.

Pastaba Nr. P08

Atsargos

Atsargos

Atsargų grupės	Balansinė vertė 2016-09-30 (Eur.)
Maisto produktai	131,3
Kuras	21,04
Neatlygintinai gauti medikamentai	1469,83
Viso atsargų:	1.622,17 EUR

Pastaba Nr. P09

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 0,10 eur. sudaro permoka tiekėjams ir 34 eur. Avansas už 2017 m. leidinio prenumeratą..

Pastaba Nr. P10

Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinų sumų grupės	Balansinė vertė 2016-09-30 (Eur.)
Gautinos sumos iš TLK	31402,02
Kitos gautinos sumos	1992,71
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	483,85
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	33878,58

Pastaba Nr. P11Pinigai ir pinigų ekvivalentai**Pinigai**

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2016-09-30, Eur
Sąskaita DnB Nord banke Litai	73170,71
Gryni pinigai kasoje	3919,36
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	77090,07

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos**Finansavimo sumos**

Finansavimo šaltinių pavadinimas	Balansinė vertė 2016-09-30, Eur.
Finansavimas iš valstybės biudžeto medikamentais	372,83
Gautos ES lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti	24,33
Gautos finansavimas medikamentais iš kt. šaltinių	1097
Viso finansavimas:	1494,16

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.1

Pastaba Nr. P17Trumpalaikės mokėtinios sumos**Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2016-09-30, Eur.
Mokėtinai soc. draudimas	8784,5
Skolos tiekėjams	3881,64
Mokėtinai darbo užmokestis	12336,47
Mokėtinai pajamų mokestis	2525,51
Mokėtinai garantinio fondo įmokos	41,18
Kitos mokėtinios sumos	264,01
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	27833,31

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2016-09-30, Eur.	Balansinė vertė 2015-12-31, Eur.
Dalininkų kapitalas	0,58	0,29
Einamųjų metų perviršis	-15893,49	21604,24
Ankstesniųjų metų perviršis	107632,73	72272,88
Viso grynojo turto:	91739,82	93877,41

Pastaba Nr. P21*Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos*

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2016 m. III ketvirčius – 275700,76 eur.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 31965,61 eur.

Kitos pajamos – 77,21 eur.

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 680,79 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 549,43 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimas gautas iš savivaldybės biudžeto – 14180 eur. (lėšų, skirtų reorganizavimo išlaidoms ir lėšų, skirtų jauno specialisto apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti, panaudojimas).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 219 eur. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamų vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22*Pagrindinės veiklos sąnaudos*

Lyginti 2016 m. III ketvirčių sąnaudas su 2015 m. III ketvirčiais netikslinga, nes įvykus reorganizacijai, 2016 m. 9 mėnesių sąnaudos didesnės, nes prisidėjo dar du struktūriniai padaliniai, kai 2015 m. atitinkamu laikotarpiu jų buvo tik trys.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Artūras Razma