

PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2017 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-05-10, TF-2017/3

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 – 31.

II. APSKAITOS POLITIKA

Paupių PSPC tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką aprašytą 2016 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
Pastaba Nr. P04
Pastaba Nr. P08

Ilgalaikis nematerialusis turtas
Ilgalaikis materialusis turtas
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 2017-03-31
Buhalterinė programa "Rivilė"	2014.12.31	455,57 eur.	114,28 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.	114,57 eur.

Ilgalaikio nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.1

Pastaba Nr. P04

Ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2017-03-31
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	21310,16 eur.	7415,91 eur.
Turtas įsigytas iš savivaldybės lėšų	14246,20 eur.	13986,48 eur.
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	108458,43 eur.	24,33 eur.
Iš viso:	144 014,79 eur.	21426,72 eur.

Ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.2

Pastaba Nr. P08

Atsargos

Atsargos

Atsargų grupės	Balansinė vertė 2017-03-31 (Eur.)
Maisto produktai	128,45
Kuras	15,16
Neatlygintinai gauti medikamentai	52,5
Viso atsargų:	196,11 EUR

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.3

Pastaba Nr. P09Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 330,10 eur. sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir 1226,33 eur. būsimųjų laikotarpių sąnaudos.

Pastaba Nr. P10Gautinos sumos**Per vienerius metus gautinos sumos**

Gautinų sumų grupės	Balansinė vertė 2017-03-31 (Eur.)
Gautinos sumos iš TLK	32714,43
Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2021,86
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	34736,29

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

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2017-03-31, Eur.
Sąskaita DnB Nord banke Litai	72998,77
Gryni pinigai kasoje	3272,71
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	76271,48

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos**Finansavimo sumos**

Finansavimo šaltinių pavadinimas	Balansinė vertė 2017-03-31, Eur.
Finansavimas iš savivaldybės biudžeto IMT įsigijimui	13196,48
Gautos ES lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti	24,33
Gautas finansavimas medikamentais iš kt. šaltinių	52,5
Viso finansavimas:	13273,31

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.4

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

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2017-03-31, Eur.
Mokėtinai soc. draudimas	9670,65
Skolos tiekėjams	6850,52
Mokėtinai darbo užmokestis	16791,37
Mokėtinai pajamų mokestis	2815,12
Kitos mokėtinios sumos	338,82
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	36466,48

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2017-03-31, Eur.	Balansinė vertė 2016-12-31, Eur.
Dalininkų kapitalas	0,58	0,58
Einamųjų metų perviršis	-16342,23	-6729,27
Ankstesniųjų metų perviršis	100903,46	107632,73
Viso grynojo turto:	84561,81	100904,04

Pastaba Nr. P21Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2017 m. pirmuosius tris mėnesius – 93681,84 eur.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 12145,97 eur.

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 519,75 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimas gautas iš savivaldybės biudžeto – 1049,72 eur. (IMT įsigyto Plikių PGS ketvirčio nusidėvėjimas ir lėšų, skirtų jauno specialisto apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti, panaudojimas).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 76 eur. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamą vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22Pagrindinės veiklos sąnaudos

2017 m. trijų mėnesių sąnaudos lyginant su 2016 m. pirmu ketvirčiu išaugo 13771,52 eur., tai sudarytų 12,53 proc. 2016 m. pirmų trijų mėnesių patirtų sąnaudų.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Artūras Razma