

PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2017 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2017-08-18, TF-2017/6

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

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

Pastaba Nr. P04

Ilgalaikis materialusis turtas

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

Pastaba Nr. P08

Atsargos

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

Pastaba Nr. P09

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 1032,50 eur. sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 0,10 eur. ir 1032,40 eur. būsimųjų laikotarpių sąnaudos.

Pastaba Nr. P10

Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinių sumų grupės	Balansinė vertė 2017-06-30 (Eur.)
Gautinos sumos iš TLK	32754,97
Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1971,4
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	34726,37

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

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2017-06-30, Eur.
Sąskaita DnB banke eurais	57367,03
Gryni pinigai kasoje	2637,27
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	60004,3

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos

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 2017-06-30, Eur.
Mokėtinas soc. draudimas	11352,06
Skolos tiekėjams	4102,82
Mokėtinas darbo užmokestis	15351,63
Mokėtinas pajamų mokestis	2815,29
Kitos mokėtinios sumos	473,83
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	34095,63

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2017-06-30, Eur.	Balansinė vertė 2016-12-31, Eur.
Dalininkų kapitalas	0,58	0,58
Einamųjų metų perviršis	-32015,49	-6729,27
Ankstesniųjų metų perviršis	100903,46	107632,73
Viso grynojo turto:	68888,55	100904,04

Pastaba Nr. P21Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2017 m. pirmąjį pusmetį – 191771,97 eur.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 22588,27 eur.

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 624,75 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimas gautas iš savivaldybės biudžeto – 2101,44 eur. (IMT įsigyto Plikių PGS ketvirčio nusidėvėjimas ir lėšų, skirtų jauno specialisto apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti, panaudojimas).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 113 eur. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamų vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22

Pagrindinės veiklos sąnaudos

2017 m. šešių mėnesių sąnaudos lyginant su 2016 m. pirmu pusmečiu išaugo 22271,65 eur., tai sudarytų 9,82 proc. 2016 m. pirmų šešių mėnesių patirtų sąnaudų.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Artūras Razma