

PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2018 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018-08-16, TF-2018/6

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 – 30.

II. APSKAITOS POLITIKA

Paupių PSPC tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką aprašytą 2017 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 2018-06-30
Buhalterinė programa "Rivilė"	2014.12.31	455.57 eur.	0,29 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.	0,58 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 2018-06-30
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	21310.16 eur.	4919,95 eur.
Turtas įsigytas iš savivaldybės lėšų	17546,20 eur.	15838 eur.
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	108458.43 eur.	24.33 eur.
Iš viso:	147 314,79 eur.	20782,28 eur.

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

Pastaba Nr. P08

Atsargos

Atsargos

Atsargų grupės	Balansinė vertė 2018-06-30 (Eur.)
Maisto produktai	164,27
Kuras	33,34
Neatlygintinai gauti medikamentai	765,49
Viso atsargų:	963,10 EUR

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

Pastaba Nr. P09Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 1158,34 eur. sudaro 1158,34 eur. būsimųjų laikotarpių sąnaudos.

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

Gautinų sumų grupės	Balansinė vertė 2018-06-30 (Eur.)
Gautinos sumos iš TLK	40987,92
Kitos gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2461,18
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	43449,1

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

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2018-06-30, Eur.
Sąskaita Luminor banke Eur.	53287,3
Gryni pinigai kasoje	12210
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	65497,3

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos**Finansavimo sumos**

Finansavimo šaltinių pavadinimas	Balansinė vertė 2018-06-30, Eur.
Finansavimas iš savivaldybės biudžeto IMT įsigijimui	15838
Gautos ES lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti	24,33
Gautas finansavimas medikamentais iš kt. Šaltinių	765,49
Viso finansavimas:	16627,82

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 2018-06-30, Eur.
Mokėtinai soc. draudimas	12024,67
Skolos tiekėjams	3457,31
Mokėtinai darbo užmokestis	21238,72
Mokėtinai pajamų mokestis	3838,62
Kitos mokėtinios sumos	485,69
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	41045,01

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2018-06-30, Eur.	Balansinė vertė 2017-12-31, Eur.
Dalininkų kapitalas	0,58	0,58
Einamųjų metų perviršis	-6844,98	-19881,19
Ankstesniųjų metų perviršis	81022,27	100903,46
Viso grynojo turto:	74177,87	81022,85

Pastaba Nr. P21Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2018 m. I pusmetį – 217108,70 eur.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 27539,10 eur.

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 767,33 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimas gautas iš savivaldybės biudžeto – 1461,32 eur. (IMT įsigyto Plikių PGS ketvirčio nusidėvėjimas ir lėšų, skirtų jauno specialisto apgyvendinimo išlaidoms kompensuoti, panaudojimas).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 34 eur. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamą vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22Pagrindinės veiklos sąnaudos

2018 m. šešių mėnesių sąnaudos lyginant su 2017 m. pirmu pusmečiu išaugo 30366,56 eur., tai sudarytų 12,20 proc. 2017 m. pirmų šešių mėnesių patirtų sąnaudų.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Jurgita Razmienė