

PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2015 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2015-11-06, TF-2015/9

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.

Įstaiga turi tris 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.

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 2014 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 2015-09-30
Kompiuterinė programa "Poliplius"	2005.11.09	427,19 eur.	0,29 eur.
Buhalterinė programa "Prorūna"	2010.05.03	770,97 eur.	0,29 eur.
Iš viso:		1198,16 eur.	0,58 eur.

Pastaba Nr. P04

Ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2015-09-30
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	10716,96 eur.	2354,32 eur.
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	50171,79 eur.	8,12 eur.
Iš viso:	60888,75 eur.	2362,44 eur.

Per 2015 m. devynis mėnesius nebuvo įsigyta jokio ilgalaikio turto.

Pastaba Nr. P08Atsargos**Atsargos**

Atsargų grupės	Balansinė vertė 2015-09-30 (Eur.)
Maisto produktai	178,05
Kuras	33,08
Neatlygintinai gauti medikamentai	507,38
Viso atsargų:	718,51 EUR

Pastaba Nr. P09Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 359,72 eur. sudaro būsimų laikotarpių sąnaudos (draudimo, prenumeratos ir šiukšlių išvežimo sąnaudos).

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

Gautinų sumų grupės	Balansinė vertė 2015-09-30 (Eur.)
Gautinos sumos iš TLK	24733,71
Kitos gautinos sumos	1669,89
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	26403,6

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

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2015-09-30, Eur.
Sąskaita DnB Nord banke Litai	62597,84
Gryni pinigai kasoje	8357,8
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	70955,64

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos**Finansavimo sumos**

Finansavimo šaltinių pavadinimas	Balansinė vertė 2015-09-30, Eur.
Gautos ES lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti	8,12
Gautas finansavimas medikamentais iš kt. Šaltinių	507,38
Viso finansavimas:	515,5

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 2015-09-30, Eur.
Mokėtinai soc. draudimas	5995,91
Skolos tiekėjams	3663,56
Mokėtinai darbo užmokestis	10061,88
Mokėtinai pajamų mokestis	1792,34
Mokėtinai garantinio fondo įmokos	28,3
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	21541,99

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2015-09-30, Eur.	Balansinė vertė 2014-12-31, Eur.
Dalininkų kapitalas	0,29	0,29
Einamųjų metų perviršis	6469,83	7374,97
Ankstesniųjų metų perviršis	72272,88	64897,91
Viso grynojo turto:	78743,0	72273,17

Pastaba Nr. P21Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2015 m. 9 mėn. – 200104,28 eur.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 30652,66 eur.

Kitos pajamos – 69,96 eur.

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 375,83 eur. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 117,78 eur. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamų vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22Pagrindinės veiklos sąnaudos

2015 m. devynių mėnesių sąnaudos lyginant su 2014 m. trimis ketvirčiais išaugo 4701,16 eur., tai sudarytų 2,14 proc. 2014 m. devynių mėnesių patirtų sąnaudų.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Jurgita Razmienė