

VŠĮ PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415

**2014 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2014-07-31, TF-2014/6

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės VšĮ 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.

Klaipėdos rajono savivaldybės VšĮ Paupių pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 28 .

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos rajono savivaldybės VšĮ Paupių PSPC tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką aprašytą 2013 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Klaipėdos rajono savivaldybės VšĮ 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 2014-06-30
Kompiuterinė programa "Poliplius"	2005.11.09	1.475,00 Lt	1,00 Lt
Buhalterinė programa "Prorūna"	2010.05.03	2.662,00 Lt	1,00 Lt
Iš viso:		4.137,00 Lt	2,00 Lt

Pastaba Nr. P04

Ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2014-06-30
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	33105.15 Lt	10131.73 Lt
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	177029.29 Lt	28.14 Lt
Iš viso:	210134.44 Lt	10159.87 Lt

Per 2014 m. šešis mėnesius nebuvo įsigyta jokio ilgalaikio turto.

Pastaba Nr. P08Atsargos**Atsargos**

Atsargų grupės	Balansinė vertė 2014 06-30 (Lt)
Maisto produktai	744,58
Kuras	115,11
Neatlygintinai gauti medikamentai	1768,04
Viso atsargų:	2.627,73 Lt

Pastaba Nr. P09Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų suma 4060.24 lt., sudaro 2320.24 lt. būsimų laikotarpių sąnaudos (draudimo, prenumeratos ir šiukšlių išvežimo sąnaudos) ir 1740 lt. išankstinis apmokėjimas rangovams.

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

Gautinų sumų grupės	Balansinė vertė 2014- 06-30 (Lt)
Gautinos sumos iš TLK	70515,62
Kitos gautinos sumos	6179,57
Viso per vienerius metus gautinos sumos:	76695,19

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

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Balansinė vertė 2014-06-30, Lt
Sąskaita DnB Nord banke Litai	169594,47
Mokėjimo kortelė DnB Nord banke Litai	0
Gryni pinigai kasoje	9894,95
Viso pinigai ir jų ekvivalentai	179489,42

Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos**Finansavimo sumos**

Finansavimo šaltinių pavadinimas	Balansinė vertė 2014-06-30, Lt
Gautos ES lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti	28,14
Gautas finansavimas medikamentais iš kt. Šaltinių	1768,04
Viso finansavimas:	1796,18

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

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

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2014-06-30, Lt
Mokėtinas soc. draudimas	20158,65
Skolos tiekėjams	7708,2
Mokėtinas darbo užmokestis	29447,25
Mokėtinas pajamų mokestis	5608,55
Mokėtinų garantinio fondo įmokos	99,79
Viso trumpalaikių įsipareigojimų:	63022,44

Pastaba Nr. P18Grynasis turtas**Grynasis turtas**

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė 2014-06-30, Lt	Balansinė vertė 2013-12-31, Lt
Dalininkų kapitalas	1	1
Einamųjų metų perviršis	-15864,68	29103,65
Ankstesniųjų metų perviršis	224079,51	194975,86
Viso grynojo turto:	208215,83	224080,51

Pastaba Nr. P21Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2014 m. šešis mėnesius – 418288.89 lt.

Pajamos už kitas mokamas medicininės paslaugas – 66504.83 lt.

Kitos pajamos – 161.14 lt.

Finansavimo pajamos iš ES lėšų – 12047.66 lt. (IMT nusidėvėjimas ir IMT nurašymas).

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 1500.18 lt. (sunaudoti neatlygintinai gauti medikamentai ir kt. prekės);

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 1349.58 lt. tame skaičiuje: 144.93 lt. (pagal socialinės globos sutartį, 80 proc. priežiūros (pagalbos) išlaidų tikslinė kompensacija) ir 1204.65 lt. (valstybės biudžeto specialiųjų tikslinių dotacijų savivaldybių biudžetams socialinei globai teikti skiriama lėšų dalis).

Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 353 lt. (Iš pacientų surinktas mokestis, gražintinas TLK už pakartotiną kompensuojamą vaistų paso išdavimą).

Pastaba Nr. P22Pagrindinės veiklos sąnaudos

2014 m. dviejų ketvirčių sąnaudos lyginant su 2013 m. atitinkamais ketvirčiais išaugo 20054.38 litais., tai sudarytų 4.05 proc. 2013 m. šešių mėnesių patirtų sąnaudų.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Igaliotas asmuo

Jurgita Razmienė