

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. SA-11  
(data)

| Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai |                                                                       |              |                                          |                                                    |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Eil. Nr.                              | Straipsniai                                                           | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
| 1                                     | 2                                                                     | 3            | 4                                        | 5                                                  |
| <b>A</b>                              | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>                                              |              | <b>19.132,00</b>                         | <b>23.231,00</b>                                   |
| I                                     | Nematerialusis turtas                                                 | P03          | 1.210,00                                 | 0,00                                               |
| I.1                                   | Plėtros darbai                                                        |              |                                          |                                                    |
| I.2                                   | Programinė įranga ir jos licencijos                                   |              | 1.210,00                                 | 0,00                                               |
| I.3                                   | Kitas nematerialusis turtas                                           |              |                                          |                                                    |
| I.4                                   | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai                          |              |                                          |                                                    |
| I.5                                   | Prestižas                                                             |              |                                          |                                                    |
| II                                    | Ilgalaikis materialusis turtas                                        | P04          | 17.922,00                                | 23.231,00                                          |
| II.1                                  | Žemė                                                                  |              |                                          |                                                    |
| II.2                                  | Pastatai                                                              |              |                                          |                                                    |
| II.3                                  | Infrastruktūros ir kiti statiniai                                     |              |                                          |                                                    |
| II.4                                  | Nekilnojamosios kultūros vertybės                                     |              |                                          |                                                    |
| II.5                                  | Mašinos ir įrenginiai                                                 |              | 16.234,00                                | 20.154,00                                          |
| II.6                                  | Transporto priemonės                                                  |              | 312,00                                   | 1.133,00                                           |
| II.7                                  | Kilnojamosios kultūros vertybės                                       |              |                                          |                                                    |
| II.8                                  | Baldai ir biuro įranga                                                |              | 1.376,00                                 | 1.944,00                                           |
| II.9                                  | Kitas ilgalaikis materialusis turtas                                  |              | 0,00                                     | 0,00                                               |
| II.10                                 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai                            |              |                                          |                                                    |
| III                                   | Ilgalaikis finansinis turtas                                          |              |                                          |                                                    |
| IV                                    | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas                     |              |                                          |                                                    |
| <b>B</b>                              | <b>BIOLOGINIS TURTAS</b>                                              |              |                                          |                                                    |
| <b>C</b>                              | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>                                            |              | <b>76.762,00</b>                         | <b>78.935,00</b>                                   |
| I                                     | Atsargos                                                              | P08          | 2.067,00                                 | 2.717,00                                           |
| I.1                                   | Strateginės ir nelicėiamosios atsargos                                |              |                                          |                                                    |
| I.2                                   | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių                              |              | 2.067,00                                 | 2.717,00                                           |
| I.3                                   | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys             |              |                                          |                                                    |
| I.4                                   | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)           |              |                                          |                                                    |
| I.5                                   | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti        |              |                                          |                                                    |
| II                                    | Išankstiniai apmokėjimai                                              |              |                                          |                                                    |
| III                                   | Per vienus metus gautinos sumos                                       | P10          | 62.183,00                                | 15.340,00                                          |
| III.1                                 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos                                |              |                                          |                                                    |
| III.2                                 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                |              | 62.183,00                                |                                                    |
| III.3                                 | Gautinos finansavimo sumos                                            |              |                                          |                                                    |
| III.4                                 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas |              |                                          | 15.340,00                                          |
| III.5                                 | Sukauptos gautinos sumos                                              |              |                                          |                                                    |
| III.6                                 | Kitos gautinos sumos                                                  |              |                                          |                                                    |
| IV                                    | Trumpalaikės investicijos                                             |              |                                          |                                                    |
| <b>V</b>                              | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>                                 | P11          | <b>12.512,00</b>                         | <b>60.878,00</b>                                   |
|                                       | <b>IŠ VISO TURTO:</b>                                                 |              | <b>95.894,00</b>                         | <b>102.166,00</b>                                  |

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1        | 2                                                                          | 3            | 4                                        | 5                                                  |
| <b>D</b> | <b>FINANSAVIMO SUMOS</b>                                                   | <b>P12</b>   | <b>9.364,00</b>                          | <b>11.270,00</b>                                   |
| I        | Iš valstybės biudžeto                                                      |              | 0,00                                     | 0,00                                               |
| II       | Iš savivaldybės biudžeto                                                   |              | 8.000,00                                 | 9.000,00                                           |
| III      | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų       |              |                                          | 0,00                                               |
| IV       | Iš kitų šaltinių                                                           |              | 1.364,00                                 | 2.270,00                                           |
| <b>E</b> | <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                     |              | <b>84.145,00</b>                         | <b>112.215,00</b>                                  |
| I        | Ilgalaikiai įsipareigojimai                                                |              |                                          |                                                    |
| I.1      | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                    |              |                                          |                                                    |
| I.2      | Ilgalaikiai atidėjiniai                                                    |              |                                          |                                                    |
| I.3      | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                           |              |                                          |                                                    |
| II       | Trumpalaikiai įsipareigojimai                                              |              | 84.145,00                                | 112.215,00                                         |
| II.1     | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai     |              |                                          |                                                    |
| II.2     | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis                              |              |                                          |                                                    |
| II.3     | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                                  |              |                                          |                                                    |
| II.4     | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos                        |              |                                          |                                                    |
| II.5     | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą                                 |              |                                          |                                                    |
| II.6     | Mokėtinų sumos į biudžetų ir fondus                                        |              |                                          |                                                    |
| II.6.1   | Grąžintinos finansavimo sumos                                              |              |                                          |                                                    |
| II.6.2   | Kitos mokėtinų sumos biudžetui                                             |              |                                          |                                                    |
| II.7     | Mokėtinų socialinės išmokos                                                |              |                                          |                                                    |
| II.8     | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos                                |              |                                          |                                                    |
| II.9     | Tiekėjams mokėtinų sumos                                                   | P17          | 6.121,00                                 | 19.446,00                                          |
| II.10    | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                 |              | 16.726,00                                | 53.264,00                                          |
| II.11    | Sukauptos mokėtinų sumos                                                   | P17          | 61.298,00                                | 39.474,00                                          |
| II.12    | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                                         |              |                                          | 31,00                                              |
| <b>F</b> | <b>GRYNASIS TURTAS</b>                                                     | <b>P18</b>   | <b>2.385,00</b>                          | <b>-21.319,00</b>                                  |
| I        | Dalininkų kapitalas                                                        |              |                                          |                                                    |
| II       | Rezervai                                                                   |              |                                          |                                                    |
| II.1     | Tikrosios vertės rezervas                                                  |              |                                          |                                                    |
| II.2     | Kiti rezervai                                                              |              |                                          |                                                    |
| III      | Nuosavybės metodo įtaka                                                    |              |                                          |                                                    |
| IV       | Sukauptas perviršis ar deficitas                                           |              | 2.385,00                                 | -21.319,00                                         |
| IV.1     | Einamųjų metų perviršis ar deficitas                                       |              | 23.704,00                                | -34.434,00                                         |
| IV.2     | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas                                     |              | -21.319,00                               | 13.115,00                                          |
| <b>G</b> | <b>MAŽUMOS DALIS</b>                                                       |              |                                          |                                                    |
|          | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: |              | 95.894,00                                | 102.166,00                                         |

*L. e. p.* Vyr. gydytojos pavaduotoja  
medicinai  
**Reda Naujokaitienė**  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
*vyr. buhalteris*  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

*Adomaitis*  
(parašas)  
*Adomaitis*  
(parašas)

(vardas ir pavardė)  
*Loreta Adomaitienė*  
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949  
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. SA-12  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                           | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1        | 2                                                                     | 3            | 4                        | 5                                |
| A        | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS                                           |              | 815.934,00               | 734.409,00                       |
| I        | FINANSAVIMO PAJAMOS                                                   |              | 19.536,00                | 19.981,00                        |
| I.1      | Iš valstybės biudžeto                                                 |              | 1,00                     | 3,00                             |
| I.2      | Iš savivaldybių biudžetų                                              |              | 1.000,00                 |                                  |
| I.3      | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų           |              | 581,00                   | 550,00                           |
| I.4      | Iš kitų finansavimo šaltinių                                          |              | 17.954,00                | 19.428,00                        |
| II       | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS                                  |              | 796.398,00               | 714.428,00                       |
| III      | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS                                     |              | 796.447,00               | 715.092,00                       |
| III.1    | Pagrindinės veiklos kitos pajamos                                     | P21          | -49,00                   | -664,00                          |
| III.2    | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma           |              | -791.648,00              | -768.168,00                      |
| B        | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS                                          | P02          | -633.956,00              | -606.219,00                      |
| I        | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO                               | P22          | -5.309,00                | -5.542,00                        |
| II       | NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS                                           |              | -18.020,00               | -17.683,00                       |
| III      | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ                                         |              | -47,00                   |                                  |
| IV       | KOMANDIRUOČIŲ                                                         |              | -3.946,00                | -3.458,00                        |
| V        | TRANSPORTO                                                            |              | -584,00                  | -364,00                          |
| VI       | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO                                                 |              | -3.767,00                | -4.734,00                        |
| VII      | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO                                   |              |                          |                                  |
| VIII     | NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ                                          |              | -62.143,00               | -70.194,00                       |
| IX       | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA                               |              |                          |                                  |
| X        | SOCIALINIŲ ĮSŖMOKŲ                                                    |              |                          |                                  |
| XI       | NUOMOS                                                                |              |                          |                                  |
| XII      | FINANSAVIMO                                                           |              | -57.730,00               | -52.650,00                       |
| XIII     | KITŲ PASLAUGŲ                                                         |              | -6.146,00                | -7.324,00                        |
| XIV      | KITOS                                                                 |              | 24.286,00                | -33.759,00                       |
| C        | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS                            |              |                          |                                  |
| D        | KITOS VEIKLOS REZULTATAS                                              |              |                          |                                  |
| I        | KITOS VEIKLOS PAJAMOS                                                 |              |                          |                                  |
| II       | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS                          |              |                          |                                  |
| III      | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS                                                |              |                          |                                  |
| E        | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS                         | P23          | -582,00                  | -675,00                          |
| F        | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA |              |                          |                                  |
| G        | PELNO MOKESTIS                                                        |              |                          |                                  |
| H        | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ         |              | 23.704,00                | -34.434,00                       |
| I        | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA                                               |              |                          |                                  |
| J        | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS                                       |              | 23.704,00                | -34.434,00                       |
| I        | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI                               |              |                          |                                  |
| II       | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                                              |              |                          |                                  |

Vyr. gydytojos pavaduotoja  
medicinai  
Reda Naujokaitienė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
mvp. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)  
(parašas)

(vardas ir pavardė)  
Lorela Adomaitienė  
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. SA-14  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                        | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui |                              |               |                            |                                                                         | Iš viso    | Mažumos dalis |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------|------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
|             |                                                                    |              | Dalininkų kapitalas                 | Tikrosios vertės<br>rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo<br>įtaka | Sukauptas perviršis ar<br>deficitas prieš<br>nuosavybės metodo<br>įtaką |            |               |
| 1           | 2                                                                  | 3            | 4                                   | 5                            | 6             | 7                          | 8                                                                       | 9          | 10            |
| 1           | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną                    |              |                                     |                              |               |                            | 13.115,00                                                               | 13.115,00  |               |
| 2           | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka |              | X                                   |                              | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 3           | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka      |              | X                                   |                              | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 4           | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos                        |              | X                                   |                              |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 5           | Kiti sudaryti rezervai                                             |              | X                                   | X                            |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 6           | Kiti panaudoti rezervai                                            |              | X                                   | X                            |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 7           | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos         |              |                                     | X                            | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 8           | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas           |              | X                                   | X                            | X             |                            | -34.434,00                                                              | -34.434,00 |               |
| 9           | Kiti pokyčiai                                                      |              |                                     |                              |               |                            |                                                                         |            |               |
| 10          | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną                      |              |                                     |                              |               |                            | -21.319,00                                                              | -21.319,00 |               |
| 11          | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka |              | X                                   |                              | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 12          | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka      |              | X                                   |                              | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 13          | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos                        |              | X                                   |                              |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 14          | Kiti sudaryti rezervai                                             |              | X                                   | X                            |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 15          | Kiti panaudoti rezervai                                            |              | X                                   | X                            |               | X                          |                                                                         |            |               |
| 16          | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos         |              |                                     | X                            | X             |                            |                                                                         |            |               |
| 17          | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas           |              | X                                   | X                            | X             |                            | 23.704,00                                                               | 23.704,00  |               |
| 18          | Kiti pokyčiai                                                      |              |                                     |                              |               |                            |                                                                         |            |               |
| 19          | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną                   |              |                                     |                              |               |                            | 2.385,00                                                                | 2.385,00   |               |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyr. gydytojos pavaduotoja  
medicinai

Reda Naujokaitienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

UAB "Bihalteris"

(vyrusiasis buhalteris (buhalteris), įteigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Loreta Adomaitienė

(vardas ir pavardė)



Višioji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: -

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019-03-15 Nr. SA-13  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                 | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis    |                               |             | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |                               |             |
|----------|-------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
|          |                                                             |              | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso     | Tiesioginiai pinigų srautai      | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso     |
| 1        | 2                                                           | 3            | 4                           | 5                             | 6           | 7                                | 8                             | 9           |
| A        | <b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                   |              | -47.156,00                  | 0,00                          | -47.156,00  | 37.390,00                        | 0,00                          | 37.390,00   |
| I        | Iplaukos                                                    |              | 563.031,00                  | 0,00                          | 563.031,00  | 549.499,00                       | 0,00                          | 549.499,00  |
| I.1      | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:            |              |                             |                               |             | 550,00                           | 0,00                          | 550,00      |
| I.1.1    | Iš valstybės biudžeto                                       |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.1.2    | Iš savivaldybės biudžeto                                    |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.1.3    | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų |              |                             |                               |             | 550,00                           | 0,00                          | 550,00      |
| I.1.4    | Iš kitų šaltinių                                            |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.2      | Iš mokesčių                                                 |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.3      | Iš socialinių įmokų                                         |              | 492.735,00                  | 0,00                          | 492.735,00  |                                  |                               |             |
| I.4      | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų                           |              | 69.979,00                   | 0,00                          | 69.979,00   | 548.949,00                       | 0,00                          | 548.949,00  |
| I.5      | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto                          |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.6      | Gautos palūkanos                                            |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| I.7      | Kitos įplaukos                                              |              | 317,00                      | 0,00                          | 317,00      |                                  |                               |             |
| II       | Pervestos lėšos                                             |              |                             |                               |             | -4.500,00                        | 0,00                          | -4.500,00   |
| II.1     | Iš valstybės biudžetą                                       |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| II.2     | Iš savivaldybių biudžetus                                   |              |                             |                               |             | -4.500,00                        | 0,00                          | -4.500,00   |
| II.3     | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms     |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| II.4     | Iš kitų išteklių fondus                                     |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| II.5     | Višiojo sektoriaus subjektams                               |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| II.6     | Kitiems subjektams                                          |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| III      | Išmokos                                                     | P02          | -610.187,00                 | 0,00                          | -610.187,00 | -507.609,00                      | 0,00                          | -507.609,00 |
| III.1    | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                     |              | -402.560,00                 | 0,00                          | -402.560,00 | -351.301,00                      | 0,00                          | -351.301,00 |
| III.2    | Komunalinių paslaugų ir ryšių                               |              | -19.327,00                  | 0,00                          | -19.327,00  | -17.819,00                       | 0,00                          | -17.819,00  |
| III.3    | Komandiruočių                                               |              | -47,00                      | 0,00                          | -47,00      |                                  |                               |             |
| III.4    | Transporto                                                  |              | -1.976,00                   | 0,00                          | -1.976,00   | -3.518,00                        | 0,00                          | -3.518,00   |
| III.5    | Kvalifikacijos kėlimo                                       |              | -584,00                     | 0,00                          | -584,00     | -364,00                          | 0,00                          | -364,00     |
| III.6    | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                         |              | -15.038,00                  | 0,00                          | -15.038,00  | -4.589,00                        | 0,00                          | -4.589,00   |
| III.7    | Atsargų įsigijimo                                           |              | -44.415,00                  | 0,00                          | -44.415,00  | -69.320,00                       | 0,00                          | -69.320,00  |
| III.8    | Socialinių išmokų                                           |              | -3.279,00                   | 0,00                          | -3.279,00   |                                  |                               |             |
| III.9    | Nuomos                                                      |              |                             |                               |             |                                  |                               |             |
| III.10   | Kitų paslaugų įsigijimo                                     |              | -60.582,00                  | 0,00                          | -60.582,00  | -52.999,00                       | 0,00                          | -52.999,00  |
| III.11   | Sumokėtos palūkanos                                         |              | -582,00                     | 0,00                          | -582,00     | -675,00                          | 0,00                          | -675,00     |
| III.12   | Kitos išmokos                                               |              | -61.797,00                  | 0,00                          | -61.797,00  | -7.024,00                        | 0,00                          | -7.024,00   |

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                        | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis    |                               |            | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |                               |            |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
|          |                                                                                    |              | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso    | Tiesioginiai pinigų srautai      | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso    |
| 1        | 2                                                                                  | 3            | 4                           | 5                             | 6          | 7                                | 8                             | 9          |
| <b>B</b> | <b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                                         |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| I        | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas               |              | -1.210,00                   | 0,00                          | -1.210,00  | -14.490,00                       | 0,00                          | -14.490,00 |
| II       | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas              |              | -1.210,00                   | 0,00                          | -1.210,00  | -14.490,00                       | 0,00                          | -14.490,00 |
| III      | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas                                             |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| IV       | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas                                            |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| V        | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas                                     |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| VI       | Gauti dividendai                                                                   |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| VII      | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai                                           |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| <b>C</b> | <b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>                                           |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| I        | Išplaukos iš gautų paskolų                                                         |              |                             |                               |            | 13.500,00                        | 0,00                          | 13.500,00  |
| II       | Gautų paskolų grąžinimas                                                           |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| III      | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas                             |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| IV       | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti                 |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| IV.1     | Iš valstybės biudžeto                                                              |              |                             |                               |            | 13.500,00                        | 0,00                          | 13.500,00  |
| IV.2     | Iš savivaldybės biudžeto                                                           |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| IV.3     | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų                             |              |                             |                               |            | 13.500,00                        | 0,00                          | 13.500,00  |
| IV.4     | Iš kitų šaltinių                                                                   |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| V        | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| VI       | Gauti dalininko įnašai                                                             |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| VII      | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai                                             |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| <b>D</b> | <b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>      |              |                             |                               |            |                                  |                               |            |
| I        | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)                             |              | -48.366,00                  | 0,00                          | -48.366,00 | 36.400,00                        | 0,00                          | 36.400,00  |
| II       | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje                  |              | 60.878,00                   |                               | 60.878,00  | 24.478,00                        |                               | 24.478,00  |
| III      | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje                  |              | 12.512,00                   |                               | 12.512,00  | 60.878,00                        |                               | 60.878,00  |

*L. e. p.* **medicinal**  
**Reda Naujokaitienė**  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)  
*vyr. buhalteris*  
(vyr. buhalteris)

*(parašas)*  
(parašas)

(vardas ir pavardė)  
**Loreta Adomaitienė**  
(vardas ir pavardė)

**Viešosios įstaigos Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centro  
2018 metų aiškinamasis raštas**

2019 m. kovo 15 d. Nr. SA-15 Šakiai

**I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Šakių PASPC yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šakių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Šakių PASPC įstatai patvirtinti 2009 m. rugsėjo 24 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. spalio 20 dieną, jos kodas 174411273. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra V. Kudirkos g.19, Šakiuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolos atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekdama įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio nespecializuotą kvalifikuotą sveikatos priežiūrą asmenims, prirašytiems įstaigoje. Sveikatos priežiūra teikiama įstaigoje ir pagal pacientų iškvietimus jų namuose.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis už prirašytus pacientus, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Banko rekvizitai: A. s LT097300010041807379 Swedbank.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 56 darbuotojai, iš jų -15 gydytojų, slaugytojų - 30, administracija -7, kitas personalas- 4.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga vyriausioji gydytoja Rima Laukaitienė ir laikinai einanti vyr. gydytojos pareigas vyr.gydytojos pavaduotoja medicinai Reda Naujokaitienė.

VšĮ Šakių PASPC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2017 01 01 d. iki 2017 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 su vėlesniais pakeitimais.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai.

## II. APSKAITOS POLITIKA

2018 metais VšĮ tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis inventORIZacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės kašos darbo organizavimo ir kašos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vyr. gydytojos 2010-01-04 įsakymu Nr.V-1/2 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

**Nematerialusis turtas** apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma,



apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 22 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr.V-23.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai;

**Ilgalaikis materialusis turtas** apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 22 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr.V-23.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Mašinos ir įrengimai (medicinos įranga) 9 metai;

Transporto priemonės (lengvieji automobiliai) 9 metai;

Baldai ir biuro įranga:

-baldai 11 metų;

-kompiuteriai ir jų įranga 6 metai;

-kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 7 metai;

-kita biuro įranga 9 metai.

Kitas ilgalaikis materialusis turtas (ūkinis inventorių ir kiti reikmenys) 6 metai;

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

**Atsargos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VŠĮ Šakių PASPC taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perdavimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

**Finansinis turtas** apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių.

**Finansavimo sumos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

**Įsipareigojimai** apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

**Atostoginių kaupimai** priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių darbo dienų savaitei.

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupama įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

**Finansavimo pajamos** pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

**Pagrindinės veiklos kitos pajamos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

**Sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

**Turto nuvertėjimas** nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.



### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

#### **1.Nematerialusis turtas (toliau NT)**

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta P3 priede.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 1987.43 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

#### **2.Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)**

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta P4 priede.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina - 135920.56 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nurašė 2 IMT vienetus, nes buvo visiškai nusidėvėjęs ir pripažintas nereikalingu įstaigos funkcijoms atlikti.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto ilgalaikio materialiojo turto.

Įstaigoje perduoto IMT Turto bankui nebuvo.

#### **3. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma P 8 priede.

#### **4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos, pinigai**

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama P10 priedą.

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas:

1. Kauno TLK 61383,22 eur.

2. Fiziniai ir juridiniai asmenys 799,79 eur.

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal P11 priedą.

#### **5. Įsipareigojimai**

Informacija apie mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant P17 priedą.

Tiekėjams mokėtinos didžiausios sumos detalizuotos lentelėje:

| Pavadinimas                     | Suma Eur. | Įsipareigojimo atsiradimo data |
|---------------------------------|-----------|--------------------------------|
| UAB „Diagnostikos laboratorija“ | 2175.18   | 2018 m.gruodžio mėn.           |
| VšĮ Šakių ligoninė              | 1648.30   | 2018 m.gruodžio mėn.           |
| UAB „Šakių šilumos tinklai“     | 1250.54   | 2018 m.gruodžio mėn.           |
| Telia Lietuva, AB               | 323.88    | 2018 m.gruodžio mėn.           |
| UAB „Energijos tiekimas“        | 192.55    | 2018 m.gruodžio mėn.           |

Sukauptos mokėtinos sumos:

| Sukauptos mokėtinos sumos                                | Suma Eur. |
|----------------------------------------------------------|-----------|
| Sukauptos atostoginių sąnaudos                           | 46728.00  |
| Sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos | 14570.00  |

#### **6. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius pateikta P12 priede.

#### **7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

Pagal panaudos sutartis gauto turto balansinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė pagal davėjus: iš Šakių rajono savivaldybės-326686.15 Eur, iš LSMU Kauno klinikų-8563.22 Eur.

#### **7.Grynasis turtas**

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

#### **8. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Kauno Teritorinė ligonių kasa-726293,80 Eur;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys - 69604,50 Eur;

surinktos pervestinos pajamos už kompensuojamus vaistų pasus – 49 Eur.

Pajamos už parduotą IMT 500 Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma P21 pateiktame priede.

### **9. Sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 633955,51 Eur.

### **10. Su darbo santykiais susijusios išmokos**

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis darbuotojų per ataskaitinį laikotarpį skaičius - 56 darbuotojai.

### **11. Tarpusavio užskaitos**

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra ir Kauno Teritorine ligonių kasa – 187478,79 Eur.

Vyriausiojo gydytojo pavaduotoja medicinai  
laikinais einanti vyriausiojo gydytojo pareigas



Reda Naujokaitienė

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**P3** **Nematerialusis turtas**

[illegible]

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949  
D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                         | Plėtros darbai | Programinė įranga ir<br>jos licencijos | Kitas nematerialusis<br>turtas                                          | Kitas nematerialusis turtas             |                                | Nebaigti projektai ir<br>išankstiniai<br>apmokėjimai | Nebaigti projektai ir<br>išankstiniai<br>apmokėjimai | Prestizas | Iš viso  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|----------|
|             |                                                                                     |                |                                        | Patentai ir kitos<br>licencijos (išskyrus<br>nurodytus 4<br>stulpelyje) | Literatūros, mokslo ir<br>meno kūriniai | Kitas nematerialusis<br>turtas | Nebaigti projektai                                   | Išankstiniai<br>apmokėjimai                          |           |          |
| 1           | 2                                                                                   | 3              | 4                                      | 5                                                                       | 6                                       | 7                              | 8                                                    | 9                                                    | 10        | 11       |
| 18.3        | Nurašyto                                                                            |                |                                        |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           |          |
| 19          | Pergrupavimai (+/-)                                                                 |                |                                        |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           |          |
| 20          | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai                                                     |                |                                        |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           |          |
| 21          | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje<br>(14+15+16-17-18+/-19+/-20)   |                |                                        |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           |          |
| 22          | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio<br>pabaigoje (6-13-21) |                | 1.210,00                               |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           | 1.210,00 |
| 23          | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio<br>pradžioje (1-7-14)  |                | 0,00                                   |                                                                         |                                         |                                |                                                      |                                                      |           | 0,00     |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.  
\* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

IGALIAKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITŲ LAIKOTARPĮ

| Nr.  | Struktūrali                                                                                 | Zemė | Ciprinamieji | Finansai |                              | 5           | 6          | 7                          | 8                       | 9                          | 10                       | 11                         | 12                                   | 13                                   | 14                       | 15                        | 16          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|----------|------------------------------|-------------|------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------|
|      |                                                                                             |      |              | Kiti     | Įsivertinimas ir<br>leidimas |             |            | Milijonais<br>eurų su dykš | Transporto<br>priemonės | Kilnoje<br>statybos vertės | Baldai ir būvų<br>įrangė | Kilnoje<br>statybos vertės | Kilnoje<br>statybos materialia turta | Kilnoje<br>statybos materialia turta | Nekilnojamoji<br>statyba | Banko įstaigų<br>sąnaudos | Įš viso     |
| 1    | Įsigijimo ir parduotuvinio savinimo sąnaudos                                                |      |              |          |                              | 126,020,00  | 11,729,00  |                            | 22,332,00               |                            |                          |                            |                                      | 521,00                               |                          |                           | 182,604,00  |
| 2    | (Išėjimai per ankštinę laikotarpį) (2) + (2.2)                                              |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 2.1  | Pekio turto įsigijimo sąnaudos                                                              |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 2.2  | Nedegiamas gamto turto įsigijimo sąnaudos                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 3    | Pardavimo, perkimo ir surašymo turto suma per<br>įsikeičius laikotarpį) (3) + (3.2) + (3.3) |      |              |          |                              | -5,763,00   | -4,344,00  |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           | -10,107,00  |
| 3.1  | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 3.2  | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 3.3  | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              | -5,763,00   | -4,344,00  |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           | -10,107,00  |
| 4    | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 5    | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 6    | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 7    | Sąnaudos susidėjimo turto sąnaudos laikotarpio<br>pabaigę                                   | X    |              |          |                              | -117,668,00 | -10,596,00 |                            | -30,388,00              | X                          |                          |                            |                                      | -521,00                              | X                        | X                         | -159,373,00 |
| 8    | Nedegiamas gamto turto sąnaudos susidėjimo<br>suma*                                         |      |              |          |                              |             |            |                            |                         | X                          |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 9    | Atskaitos susidėjimo suma per ankštinę<br>laikotarpį                                        | X    |              |          |                              | -920,00     | -821,00    |                            | -568,00                 | X                          |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           | -5,309,00   |
| 10   | Sąnaudos perkimo, perkimo ir surašymo turto<br>sumos (10.1 + 10.2 + 10.3)                   | X    |              |          |                              | 5,763,00    | 4,344,00   |                            |                         | X                          |                          |                            |                                      |                                      | X                        | X                         | 10,107,00   |
| 10.1 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 10.2 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 10.3 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 11   | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 12   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 13   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 14   | Nedegiamas gamto turto sąnaudos susidėjimo<br>suma*                                         | X    |              |          |                              | -116,025,00 | -7,075,00  |                            | -30,956,00              | X                          |                          |                            |                                      | -521,00                              | X                        | X                         | -154,575,00 |
| 15   | Nedegiamas gamto turto sąnaudos susidėjimo<br>suma*                                         |      |              |          |                              |             |            |                            |                         | X                          |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 16   | Atskaitos susidėjimo suma per ankštinę<br>laikotarpį                                        | X    |              |          |                              |             |            |                            |                         | X                          |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 17   | Sąnaudos susidėjimo suma per ankštinę<br>laikotarpį                                         |      |              |          |                              |             |            |                            |                         | X                          |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 18   | Sąnaudos perkimo, perkimo ir surašymo turto<br>sumos (18.1 + 18.2 + 18.3)                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 18.1 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 18.2 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 18.3 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 19   | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 20   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 21   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 22   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 23   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 24   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 25   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 25.1 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 25.2 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 25.3 | Pardavimo                                                                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 26   | Išėjimai ir parduotuvinio savinimo sąnaudos kitu pabūtais                                   |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 27   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 28   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 29   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |
| 30   | Sąnaudos susidėjimo turto kitu pabūtais                                                     |      |              |          |                              |             |            |                            |                         |                            |                          |                            |                                      |                                      |                          |                           |             |

X pažymėti sąnaudos turto susidėjimo suma iki pabaigos.  
\* Kitu subjekto sąnaudos turto susidėjimo suma iki pabaigos.

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949  
D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

| Eil. Nr. | Straipsniai*                                                                                                                   | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys |                            | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti |                            | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso    |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|------------|
|          |                                                                                                                                |                                        |                                          | Nebaigta gaminti produkcija                               | Nebaigtos vykdyti sutartys | Pagaminta produkcija                               | Atsargos, skirtos parduoti |                                                                |            |
| 1        | 2                                                                                                                              | 3                                      | 4                                        | 5                                                         | 6                          | 7                                                  | 8                          | 9                                                              | 10         |
| 1        | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                                                     |                                        | 2.717,00                                 |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 2.717,00   |
| 2        | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)                                                                           |                                        | 62.768,00                                |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 62.768,00  |
| 2.1      | Įsigyto turto įsigijimo savikaina                                                                                              |                                        | 45.669,00                                |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 45.669,00  |
| 2.2      | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina                                                                                    |                                        | 17.099,00                                |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 17.099,00  |
| 3        | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)                                                               |                                        | -63.418,00                               |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | -63.418,00 |
| 3.1      | Parduota                                                                                                                       |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 3.2      | Perleista (paskirstyta)                                                                                                        |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 3.3      | Sunaudota veikloje                                                                                                             |                                        | -63.418,00                               |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 3.4      | Kiti nurašymai                                                                                                                 |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | -63.418,00 |
| 4        | Pergrupavimai (+/-)                                                                                                            |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 5        | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai                                                                                         |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 6        | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)                                                       |                                        | 2.067,00                                 |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 2.067,00   |
| 7        | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje                                                                        |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 8        | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)                                     |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 9        | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį                                                                                |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 10       | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma                                                                   |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 11       | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 11.1     | Parduota                                                                                                                       |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 11.2     | Perleista (paskirstyta)                                                                                                        |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 11.2     | Sunaudota veikloje                                                                                                             |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 11.3     | Kiti nurašymai                                                                                                                 |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 12       | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)                                                                                                |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 13       | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai                                                                                              |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 14       | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)                                                  |                                        |                                          |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                |            |
| 15       | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)                                                              |                                        | 2.067,00                                 |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 2.067,00   |
| 16       | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)                                                               |                                        | 2.717,00                                 |                                                           |                            |                                                    |                            |                                                                | 2.717,00   |

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**P12 Finansavimo sumos**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                           | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį                                      |                                 |                              |                                                |                                                  | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                             |                                                             | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo |                                                              |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                                                           | 3                                                           | 4                                                               | 5                               | 6                            | 7                                              | 8                                                | 9                                                            |
| 1        | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                                         |                                                             |                                                                 |                                 | 1,00                         |                                                |                                                  | -1,00                                                        |
| 1.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                             |                                                                 |                                 | 1,00                         |                                                |                                                  | -1,00                                                        |
| 1.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |
| 2        | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                        | 9.000,00                                                    |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  | -1.000,00                                                    |
| 2.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 | 9.000,00                                                    |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  | -1.000,00                                                    |
| 2.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |
| 3        | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |
| 3.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |
| 3.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                             |                                                                 |                                 |                              |                                                |                                                  |                                                              |
| 4        | Iš kitų šaltinių                                                                                                                                                                                                            | 2.270,00                                                    | 531,00                                                          |                                 | 17.099,00                    |                                                |                                                  | -18.536,00                                                   |
| 4.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 | 2.070,00                                                    |                                                                 |                                 | 17.099,00                    |                                                |                                                  | -18.086,00                                                   |
| 4.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                | 200,00                                                      | 531,00                                                          |                                 |                              |                                                |                                                  | -450,00                                                      |
| 5        | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                    | 11.270,00                                                   | 531,00                                                          |                                 | 17.100,00                    |                                                |                                                  | -19.537,00                                                   |

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Viešojoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: —

**P12 Finansavimo sumos**

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                           | Per ataskaitinį laikotarpį                                                     |                             |                                         |               | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                             | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | Kiti pokyčiai |                                                             |
| 1        | 2                                                                                                                                                                                                                           | 10                                                                             | 11                          | 12                                      | 13            | 14                                                          |
| 1        | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                                         |                                                                                |                             |                                         |               | 0,00                                                        |
| 1.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                                                |                             |                                         |               | 0,00                                                        |
| 1.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                                                |                             |                                         |               |                                                             |
| 2        | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                        |                                                                                |                             |                                         |               | 8.000,00                                                    |
| 2.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                                                |                             |                                         |               | 8.000,00                                                    |
| 2.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                                                |                             |                                         |               |                                                             |
| 3        | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) |                                                                                |                             |                                         |               |                                                             |
| 3.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                                                |                             |                                         |               |                                                             |
| 3.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                                                |                             |                                         |               |                                                             |
| 4        | Iš kitų šaltinių                                                                                                                                                                                                            |                                                                                |                             |                                         |               | 1.364,00                                                    |
| 4.1      | Nepiniginiam turtui įsigyti                                                                                                                                                                                                 |                                                                                |                             |                                         |               | 1.083,00                                                    |
| 4.2      | Kitoms išlaidoms kompensuoti                                                                                                                                                                                                |                                                                                |                             |                                         |               | 281,00                                                      |
| 5        | Iš viso finansavimo sumų                                                                                                                                                                                                    |                                                                                |                             |                                         |               | 9.364,00                                                    |

Viešojo įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

| Eil.<br>Nr. | Finansavimo sumos                                                                                                                                                                                                            | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje |                               |                  | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |                               |                 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                              | Finansavimo sumos<br>(gautinos)    | Finansavimo sumos<br>(gautos) | Iš viso          | Finansavimo sumos<br>(gautinos)    | Finansavimo sumos<br>(gautos) | Iš viso         |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                                                            | 3                                  | 4                             | 5=3+4            | 6                                  | 7                             | 8=6+7           |
| 1           | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                               |                                    |                               |                  |                                    | 0,00                          | 0,00            |
| 2           | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)                                                                         |                                    | 9.000,00                      | 9.000,00         |                                    | 8.000,00                      | 8.000,00        |
| 3           | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti) |                                    |                               |                  |                                    |                               |                 |
| 4           | Iš kitų šaltinių                                                                                                                                                                                                             |                                    | 2.270,00                      | 2.270,00         |                                    | 1.364,00                      | 1.364,00        |
| 5           | <b>Iš viso</b>                                                                                                                                                                                                               |                                    | <b>11.270,00</b>              | <b>11.270,00</b> |                                    | <b>9.364,00</b>               | <b>9.364,00</b> |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: —

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                          | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena |                                        |                                                                          | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |                                        |                                                                          |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                      | Iš viso                                  | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | Iš viso                                            | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1        | 2                                                                                    | 3                                        | 4                                      | 5                                                                        | 6                                                  | 7                                      | 8                                                                        |
| 1        | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 62.183,00                                | 61.383,00                              | 0,00                                                                     | 15.340,00                                          | 15.339,54                              |                                                                          |
| 1.1      | Gautinos finansavimo sumos                                                           |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.2      | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos                                               | 62.183,00                                | 61.383,00                              | 0,00                                                                     | 0,00                                               | 0,00                                   |                                                                          |
| 1.2.1    | Gautini mokesčiai                                                                    |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.2.2    | Gautinos socialinės įmokos                                                           | 62.183,00                                | 61.383,00                              |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.3      | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas                |                                          |                                        |                                                                          | 15.340,00                                          | 15.339,54                              |                                                                          |
| 1.3.1    | Gautinos sumos už turto naudojimą                                                    |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.3.2    | Gautinos sumos už parduotas prekes                                                   |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.3.3    | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas                                                |                                          |                                        |                                                                          | 15.340,00                                          | 15.339,54                              |                                                                          |
| 1.3.4    | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą                                           |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.3.5    | Kitos                                                                                |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.4      | Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos                       |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.5      | Sukauptos gautinos sumos                                                             |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.5.1    | Iš biudžeto                                                                          |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.5.2    | Kitos                                                                                |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 1.6      | Kitos gautinos sumos                                                                 |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 2        | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje        |                                          |                                        |                                                                          |                                                    |                                        |                                                                          |
| 3        | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)                                  | 62.183,00                                | 61.383,00                              | 0,00                                                                     | 15.340,00                                          | 15.339,54                              |                                                                          |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

**P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                                           | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio<br>diena |                      | Paskutinė praėjusio ataskaitinio<br>laikotarpio diena |                      |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|
|             |                                                                                                       | Iš viso                                     | Biudžeto asignavimai | Iš viso                                               | Biudžeto asignavimai |
| 1           | 2                                                                                                     | 3                                           | 4                    | 5                                                     | 6                    |
| 1           | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.1         | Pinigai bankų sąskaitose                                                                              |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.2         | Pinigai kasoje                                                                                        |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.3         | Pinigai kelyje                                                                                        |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.4         | Pinigai įsaldytose sąskaitose                                                                         |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.5         | Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas                                                             |                                             |                      |                                                       |                      |
| 1.6         | Pinigų ekvivalentai                                                                                   |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2           | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)                                            |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.1         | Pinigai bankų sąskaitose                                                                              |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.2         | Pinigai kasoje                                                                                        |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.3         | Pinigai kelyje                                                                                        |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.4         | Pinigai įsaldytose sąskaitose                                                                         |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.5         | Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas                                                             |                                             |                      |                                                       |                      |
| 2.6         | Pinigų ekvivalentai                                                                                   |                                             |                      |                                                       |                      |
| 3           | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)                         | 12.512,00                                   |                      | 60.878,00                                             |                      |
| 3.1         | Pinigai bankų sąskaitose                                                                              | 12.443,00                                   |                      | 60.860,00                                             |                      |
| 3.2         | Pinigai kasoje                                                                                        | 69,00                                       |                      | 18,00                                                 |                      |
| 3.3         | Pinigai kelyje                                                                                        |                                             |                      |                                                       |                      |
| 3.4         | Pinigai įsaldytose sąskaitose                                                                         |                                             |                      |                                                       |                      |
| 3.5         | Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas                                                             |                                             |                      |                                                       |                      |
| 3.6         | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių                                                      |                                             |                      |                                                       |                      |
| 3.7         | Kiti pinigų ekvivalentai                                                                              |                                             |                      |                                                       |                      |
| 4           | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)                                                          | 12.512,00                                   |                      | 60.878,00                                             |                      |
| 5           | Iš jų išteklių fondų lėšos                                                                            |                                             |                      |                                                       |                      |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

**P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                      | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena |                                       |                                                                                | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |                                       |                                                                                |
|----------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                  | Iš viso                                  | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | Iš viso                                            | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1        | 2                                                                | 3                                        | 4                                     | 5                                                                              | 6                                                  | 7                                     | 8                                                                              |
| 1        | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos             |                                          |                                       |                                                                                |                                                    |                                       |                                                                                |
| 2        | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                       | 16.726,00                                | 16.726,00                             |                                                                                | 53.264,00                                          | 16.714,00                             |                                                                                |
| 3        | Tiekėjams mokėtinės sumos                                        | 6.121,00                                 | 1.648,00                              |                                                                                | 19.446,00                                          | 1.870,00                              |                                                                                |
| 4        | Sukauptos mokėtinės sumos                                        | 61.298,00                                | 14.570,00                             |                                                                                | 39.474,00                                          | 9.382,00                              |                                                                                |
| 4.1      | Sukauptos finansavimo sąnaudos                                   |                                          |                                       |                                                                                |                                                    |                                       |                                                                                |
| 4.2      | Sukauptos atostoginių sąnaudos                                   | 14.570,00                                | 14.570,00                             |                                                                                | 9.382,00                                           | 9.382,00                              |                                                                                |
| 4.3      | Kitos sukauptos sąnaudos                                         | 46.728,00                                |                                       |                                                                                | 30.092,00                                          |                                       |                                                                                |
| 4.4      | Kitos sukauptos mokėtinės sumos                                  |                                          |                                       |                                                                                |                                                    |                                       |                                                                                |
| 5        | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai                               |                                          |                                       |                                                                                | 31,00                                              | 31,00                                 |                                                                                |
| 5.1      | Mokėtini veiklos mokesčiai                                       |                                          |                                       |                                                                                |                                                    |                                       |                                                                                |
| 5.2      | Gauti išankstiniai apmokėjimai                                   |                                          |                                       |                                                                                |                                                    |                                       |                                                                                |
| 5.3      | Kitos mokėtinės sumos                                            |                                          |                                       |                                                                                | 31,00                                              | 31,00                                 |                                                                                |
| 6        | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 84.145,00                                | 32.944,00                             | 0,00                                                                           | 112.215,00                                         | 27.997,00                             |                                                                                |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

**P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS  
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE\***

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                                                            | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis<br>laikotarpis |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 1           | 2                                                                                                                      | 3                           | 4                                   |
| 1           | <b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>                                                                 | <b>796.447,00</b>           | <b>715.092,00</b>                   |
| 1.1         | Pajamos iš rinkliavų                                                                                                   |                             |                                     |
| 1.2         | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus |                             |                                     |
| 1.3         | Suteiktų paslaugų pajamos**                                                                                            | 796.447,00                  | 715.092,00                          |
| 1.4         | Kitos                                                                                                                  |                             |                                     |
| 2           | <b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>                                                        | <b>-49,00</b>               | <b>-664,00</b>                      |
| 3           | <b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>                                                                               | <b>796.398,00</b>           | <b>714.428,00</b>                   |

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949  
D/L: --

**P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos**

**Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos**

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

| Eil.<br>Nr. | Darbo santykių rūšis                                                                                                                                                                                                         | Darbo užmokesčio sąnaudos |                                  | Socialinio draudimo sąnaudos |                                  | Darbuotojų skaičius (vnt.) |                                  |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                                                              | Ataskaitinis laikotarpis  | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis     | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis   | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                                                            | 3                         | 4                                | 5                            | 6                                | 7                          | 8                                |
| 1           | Etatų sąraše nurodyti darbuotojai                                                                                                                                                                                            | -483.250,00               | -462.383,00                      | -150.706,00                  | -143.836,00                      |                            |                                  |
| 2           | Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis) |                           |                                  |                              |                                  |                            |                                  |
| 3           | <b>Iš viso</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>-483.250,00</b>        | <b>-462.383,00</b>               | <b>-150.706,00</b>           | <b>-143.836,00</b>               |                            |                                  |



Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: --

**P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

| Eil. Nr. | Straipsniai                                            | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1        | 2                                                      | 3                        | 4                                |
| 1        | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos             |                          |                                  |
| 1.1      | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo                  |                          |                                  |
| 1.2      | Baudų ir delspinigių pajamos                           |                          |                                  |
| 1.3      | Palūkanų pajamos                                       |                          |                                  |
| 1.4      | Dividendai                                             |                          |                                  |
| 1.5      | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*      |                          |                                  |
| 1.6      | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos |                          |                                  |
| 2        | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos            | -582,00                  | -675,00                          |
| 2.1      | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo               |                          |                                  |
| 2.2      | Baudų ir delspinigių sąnaudos                          |                          |                                  |
| 2.3      | Palūkanų sąnaudos                                      | -582,00                  | -675,00                          |
| 2.4      | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*     |                          |                                  |
| 3        | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)    | -582,00                  | -675,00                          |

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešojo įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil.<br>Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai                                         | Segmentai                      |        |                                         |           |                  |                               |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|-----------------------------------------|-----------|------------------|-------------------------------|
|             |                                                                          | Bendros valstybės<br>paslaugos | Gynyba | Viešojo tvarka ir<br>visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis<br>ūkis |
| 1           | 2                                                                        | 3                              | 4      | 5                                       | 6         | 7                | 8                             |
| 1           | Pagrindinės veiklos sąnaudos                                             |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.1         | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                                  |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.2         | Nusidėvėjimo ir amortizacijos                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.3         | Komunalinių paslaugų ir ryšių                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.4         | Komandiruočių                                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.5         | Transporto                                                               |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.6         | Kvalifikacijos kėlimo                                                    |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.7         | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                      |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.8         | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų                                             |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.9         | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina                                  |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.10        | Socialinių išmokų                                                        |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.11        | Nuomos                                                                   |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.12        | Finansavimo                                                              |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.13        | Kitų paslaugų                                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 1.14        | Kitos                                                                    |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 2           | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų<br>taisymo įtaka |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3           | Pagrindinės veiklos pinigų srautai                                       |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1         | Išmokos                                                                  |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.1       | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                                  |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.2       | Komunalinių paslaugų ir ryšių                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.3       | Komandiruočių                                                            |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.4       | Transporto                                                               |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.5       | Kvalifikacijos kėlimo                                                    |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.6       | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                      |                                |        |                                         |           |                  |                               |
| 3.1.7       | Atsargų įsigijimo                                                        |                                |        |                                         |           |                  |                               |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

|        |                         |  |  |  |  |  |  |
|--------|-------------------------|--|--|--|--|--|--|
| 3.1.8  | Socialinių išmokų       |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.9  | Nuomos                  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos     |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.12 | Kitos išmokos           |  |  |  |  |  |  |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147426949

D/L: —

**P2 Informacija pagal segmentus**

| Eil.<br>Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai                                      | Segmentai         |                              |           |                   | Iš viso     |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|-------------|
|             |                                                                       | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga |             |
| 1           | 2                                                                     | 9                 | 10                           | 11        | 12                | 13          |
| 1           | Pagrindinės veiklos sąnaudos                                          | -791.648,00       |                              |           |                   | -791.648,00 |
| 1.1         | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                               | -633.956,00       |                              |           |                   | -633.956,00 |
| 1.2         | Nusidėvėjimo ir amortizacijos                                         | -5.309,00         |                              |           |                   | -5.309,00   |
| 1.3         | Komunalinių paslaugų ir ryšių                                         | -18.020,00        |                              |           |                   | -18.020,00  |
| 1.4         | Komandiruočių                                                         | -47,00            |                              |           |                   | -47,00      |
| 1.5         | Transporto                                                            | -3.946,00         |                              |           |                   | -3.946,00   |
| 1.6         | Kvalifikacijos kėlimo                                                 | -584,00           |                              |           |                   | -584,00     |
| 1.7         | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                   | -3.767,00         |                              |           |                   | -3.767,00   |
| 1.8         | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų                                          |                   |                              |           |                   |             |
| 1.9         | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina                               | -62.143,00        |                              |           |                   | -62.143,00  |
| 1.10        | Socialinių išmokų                                                     |                   |                              |           |                   |             |
| 1.11        | Nuomos                                                                |                   |                              |           |                   |             |
| 1.12        | Finansavimo                                                           |                   |                              |           |                   |             |
| 1.13        | Kitų paslaugų                                                         | -57.730,00        |                              |           |                   | -57.730,00  |
| 1.14        | Kitos                                                                 | -6.146,00         |                              |           |                   | -6.146,00   |
| 2           | Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka |                   |                              |           |                   |             |
| 3           | Pagrindinės veiklos pinigų srautai                                    |                   |                              |           |                   |             |
| 3.1         | Išmokos                                                               | -610.187,00       |                              |           |                   | -610.187,00 |
| 3.1.1       | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo                               | -402.560,00       |                              |           |                   | -402.560,00 |
| 3.1.2       | Komunalinių paslaugų ir ryšių                                         | -19.327,00        |                              |           |                   | -19.327,00  |
| 3.1.3       | Komandiruočių                                                         | -47,00            |                              |           |                   | -47,00      |
| 3.1.4       | Transporto                                                            | -1.976,00         |                              |           |                   | -1.976,00   |
| 3.1.5       | Kvalifikacijos kėlimo                                                 | -584,00           |                              |           |                   | -584,00     |
| 3.1.6       | Paprastojo remonto ir eksploatavimo                                   | -15.038,00        |                              |           |                   | -15.038,00  |
| 3.1.7       | Atsargų įsigijimo                                                     | -44.415,00        |                              |           |                   | -44.415,00  |

Viešoji įstaiga Šakių pirminės asmens sveikatos priežiūros centras, 174411273, V. Kudirkos g. 19, Šakių m., Šakių r. sav.

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

|        |                         |            |  |  |  |            |
|--------|-------------------------|------------|--|--|--|------------|
| 3.1.8  | Socialinių išmokų       | -3.279,00  |  |  |  | -3.279,00  |
| 3.1.9  | Nuomos                  |            |  |  |  |            |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | -60.582,00 |  |  |  | -60.582,00 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos     | -582,00    |  |  |  | -582,00    |
| 3.1.12 | Kitos išmokos           | -61.797,00 |  |  |  | -61.797,00 |