

VIEŠOJI STAIGA MARIJAMPOL S PIRMIN S SVEIKATOS PRIEŽI ROS CENTRAS

Marijampol , P.Kriau i no g.2, staigos kodas 165803535

FINANSIN S B KL SATASKAITA
PAGAL 2015M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 02 24 N r. 1 (4.1)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutin ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutin pra jusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		174 725.44	212 516.41
I.	Nematerialusis turtas		2 612.86	549,32
I.1	Pl tros darbai			
I.2	Programin ranga ir jos licencijos		2 612.86	549,32
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mok jimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		172 112.58	211 967.09
II.1	Žem			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastrukt ros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kult ros vertyb s			
II.5	Mašinos ir renginiai			
II.6	Transporto priemon s		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kult ros vertyb s			
II.8	Baldai ir biuro ranga		85 052.52	97 064.30
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		87 059.48	114 902.21
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mok jimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		507 639.24	535 782.70
I.	Atsargos		47 635.59	9 102.31
I.1	Strategin s ir nelie jamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kinis inventorius		47 635.59	9 102.31
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 apmok jimai		34 115.84	36 671.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		155 420.71	187 650.30
III.1	Gautinos trumpalaik s finansin s sumos			
III.2	Gautini mokes iai ir socialin s mokes			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3 431.18	4 199.78
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turt , paslaugas		151 989.53	183 450.52
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaik s investicijos			
V.	Pinigai ir pinig ekvivalentai		270 467.10	302 358.47
	IŠ VISO TURTO:		682 364.68	748 299.11
D.	FINANSAVIMO SUMOS		132 836.00	142 821.72
I.	Iš valstyb s biudžeto		10 113.97	15 940.27
II.	Iš savivaldyb s biudžeto		46 717.24	54 438.29
III.	Iš Europos S jungos, užsienio valstybi ir tarptautini organizacij		57 497.46	66 549.59
IV.	Iš kit šaltini		18 507.33	5 893.57

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutin ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutin pra jusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	SIPAREIGOJIMAI		160 487.50	217 343.37
I.	Ilgalaikiai sipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai sipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atid jiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai sipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai sipareigojimai		160 487.50	217 343.37
II.1	Ilgalaiki atid jini einam j met dalis ir trumpalaikiai atid jiniai			
II.2	Ilgalaiki sipareigojim einam j met dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai sipareigojimai			
II.4	Mok tinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mok tinos sumos Europos S jungos biudzet			
II.6	Mok tinos sumos biudzetus ir fondus			
II.6.1	Gr žintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mok tinos sumos biudzetui			
II.7	Mok tinos socialin s išmokos			
II.8	Gr žintini mokes iai, mokes ir j permokos			
II.9	Tiek jams mok tinos sumos		20 082.94	20 291.64
II.10	Su darbo santykiais susij sipareigojimai		48 013.79	51 173.11
II.11	Sukauptos mok tinos sumos		63 250.17	100 110.63
II.12	Kiti trumpalaikiai sipareigojimai		29 140.60	45 767.99
F.	GRYNASIS TURTAS		389 041,18	388 134.02
I.	Dalinink kapitalas		5 792.00	5 792.00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vert s rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavyb s metodo taka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		383 248.78	382 341.62
IV.1	Einam j met perviršis ar deficitas		907,16	382 341.62
IV.2	Ankstesni met perviršis ar deficitas		382 341.62	
G.	MAŽUMOS DALIS		682 364.68	748 299.11
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUM , SIPAREIGOJIM , GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		682 364.68	748 299.11

Vyriausioji gydytoja

Regina Iuplevien

Vyriausioji buhalter

Vil Blockuvien

VIEŠOJI STAIGA MARIJAMPOL S PIRMIN S SVEIKATOS PRIEŽI ROS CENTRAS

Marijampol , P.Kriau i no g.2, staigos kodas 165803535

VEIKLOS REZULTAT ATASKAITA

PAGAL 2015 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 02 24 Nr.2 (4.1)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pra j s ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDIN S VEIKLOS PAJAMOS		2 706 520.58	2 657 145.09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		129 024.99	116 775.62
I.1.	Iš valstyb s biudžeto		27 749.26	35 764.08
I.2.	Iš savivaldybi biudžet		39 956.28	24 866.17
I.3.	Iš ES, užsienio valstybi ir tarptautini organizacij l š		19 005.64	17 212.22
I.4.	Iš kit finansavimo šaltini		42 313.81	38 933.15
II.	MOKES I IR SOCIALINI MOK PAJAMOS			
III.	PAGRINDIN S VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 577 495.59	2 540 369.47
III.1.	Pagrindin s veiklos kitos pajamos		2 580 376.85	2 543 467.82
III.2.	Pervestin pagrindin s veiklos kit pajam suma		-2881,26	-3098,35
B.	PAGRINDIN S VEIKLOS S NAUDOS		2 704 829.13	2 639 307.54
I.	DARBO UŽMOKES IO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 913 137.37	1 911 083.80
II.	NUSID V JIMO IR AMORTIZACIJOS		68 306.19	66 705.81
III.	KOMUNALINI PASLAUG IR RYŠI		87 555.69	90 476.88
IV.	KOMANDIRUO I			
V.	TRANSPORTO		40 204.99	36 472.59
VI.	KVALIFIKACIJOS K LIMO		4 283.39	2 032.17
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		73 038.54	11 402.89
VIII.	NUVERT JIMO IR NURAŠYT SUM			
IX.	SUNAUDOT IR PARDUOT ATSARG SAVIKAINA		331 413.41	319 799.55
X.	SOCIALINI IŠMOK			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KIT PASLAUG		167 726.25	130 540.63
XIV.	KITOS		19 163.30	70 793.22
C.	PAGRINDIN S VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		1 691.45	17 837.55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18 248.78	23060,84
II.	PERVESTINOS BIUDŽET KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS S NAUDOS		18 248.78	23 060.84
E.	FINANSIN S IR INVESTICIN S VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINI APSKAITOS KLAID TAISYMO TAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		784,29	
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYB S METODO TAK		907,16	17 837.55
I.	NUOSAVYB S METODO TAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		907,16	17 837.55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJAN IAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja

Regina iupevi ien

Vyriausioji buhalter

Vil Blockuvien

VIEŠOJI STAIGA MARIJAMPOL S PIRMIN S SVEIKATOS PRIEŽI ROS CENTRAS

Marijampol .P.Kriau i no g.2, staigos kodas 165803535

GRYNOJO TURTO POKY I ATASKAITA*
PAGAL 2015M GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2016 02 24 Nr. 4 (4.1)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil . Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojan iajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalinink kapitalas	Tikrosios vert s rezervas	Kiti rezervai	Nuosavyb s metodo taka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavyb s metodo tak		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013m gruodžio 31 d.		5792,40				364504,06	370296,45	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto taka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui taka		X		X				X
4.	Kitos rezerv padid jimo (sumaž jimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalinink (nuosavo) kapitalo padid jimo (sumaž jimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		5792,40				382341,60	388134,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto taka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui taka		X		X				X
12.	Kitos rezerv padid jimo (sumaž jimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalinink (nuosavo) kapitalo padid jimo (sumaž jimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		907,16		
17.	Likutis 2015m. gruodžio 31 d.		5792,40				383248,76	389041,16	

*Pažym ti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja

(parašas)

Regina Iuoplevi ien
(vardas ir pavard)

Vyriausioji buhalter

(parašas)

Vil Blockuvien
(vardas ir pavard)

VIEŠOJI STAIGA MARIJAMPOL S PIRMIN S SVEIKATOS PRIEŽI ROS CENTRAS

Marijampol , P.Kriau i no g.2, staigos kodas 165803535

PINIG SRAUT ATASKAITA
PAGAL 2015 M GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2016 02 24 Nr. 3 (4.1)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašys ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinig srautai	Netiesioginiai pinig srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinig srautai	Netiesioginiai pinig srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDIN S VEIKLOS PINIG SRAUTAI		-19196,69		-19196,69	187405,04		187405,04
I.	plaukos		2 267 498,86		2 267 498,86	2164603,39		2164603,39
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		50760,19		50760,19	74820,61		74820,61
I.1.1	Iš valstyb s biudžeto		321,83		321,83	32869,44		32869,44
I.1.2	Iš savivaldyb s biudžeto		50 438,36		50 438,36	30583,87		30583,87
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybi ir tarptautini organizacij					658,74		658,74
I.1.4	Iš kit šaltini					10708,56		10708,56
I.2.	Iš mokes i							
I.3.	Iš socialini mok							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirk j		2 168 015,32		2 168 015,32	1857070,41		1857070,41
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos pal kanos							
I.7.	Kitos plaukos		48 723,35		48 723,35	232712,37		232712,37
II.	Pervestos l šos		-19508,06		-19508,06	-2922,35		-2922,35
II.1	valstyb s biudžet					-2922,35		-2922,35
II.2	savivaldybi biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstyb ms ir tarptautin ms organizacijoms							
II.4	kitus ištekli fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-19508,06		-19508,06			
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-2267187,49		-2267187,49	-1974276,00		-1974276,00
III.1	Darbo užmokes io ir socialinio draudimo		-1407708,00		-1407708,00	-1309619,31		-1309619,31
III.2	Komunalini paslaug ir ryši		-94250,36		-94250,36	-109229,24		-109229,34
III.3	Komandiruo i							
III.4	Transporto		-42043,74		-42043,74	-34930,62		-34930,62
III.5	Kvalifikacijos k limo		-4283,39		-4283,39	-2032,17		-2032,17
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-73038,54		-73038,54	-11402,89		-11402,89
III.7	Atsarg sigijimo		-344053,47		-344053,47	-290392,66		-290392,66
III.8	Socialini išmok							
III.9	Nuomos							
III.10	Kit paslaug sigijimo		-144410,69		-144410,69	-175600,81		-175600,81
III.11	Sumok tos pal kanos							
III.12	Kitos išmokos		-157399,3		-157399,3	-41068,30		-41068,30
B.	INVESTICIN S VEIKLOS PINIG SRAUTAI		-12964,68		-12964,68	-30419,41		-30419,41
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansin) ir biologinio turto sigijimas		-12694,68		-12694,68	-30419,41		-30419,41
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansin) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto sigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuot j ind li (padid jimas) sumaž jimas							
VI.	Kiti investicin s veiklos pinig srautai							
C.	FINANSIN S VEIKLOS PINIG SRAUTAI							
I.	plaukos iš gaut paskol							
II.	Gaut paskol gr žinimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjus ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinig srautai	Netiesioginiai pinig srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinig srautai	Netiesioginiai pinig srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Finansinis nuomos (lizingo)sipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui sigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui sigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansiniai veiklos pinig srautai							
D.	VALIUTOS KURS PASIKEITIMO TAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKŲ KŪRIS							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-31891,37		-31891,37	156985,63		156985,63
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		302358,47		302358,47	145372,83		145372,83
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		270467,10		270467,10	302358,47		302358,47

Vyriausioji gydytoja

(parašas)

Regina Jūplėvienė

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Vil. Blockuvienė

ATSARG VERT S PASIKEITIMAS PER ATASKAITIN LAIKOTARP *

Eil. Nr.	Straipsniai	Strategin s ir nelie iamiosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kinis inventorius	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.	Atsarg sigijimo vert ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9102,31						9 102.31
2.	sigyta atsarg per ataskaitin laikotarp : (2.1+2.2)		369 946.69						369 946.69
2.1.	sigyto turto sigijimo savikaina		320 012.81						320 012.81
2.2.	nemokamai gaut atsarg sigijimo savikaina		49 933.88						49 933.88
3.	Atsarg sumaž jimas per ataskaitin laikotarp (3.1+3.2+3.3+3.4)		331 413.41						331 413.41
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		331 413.41						331 413.41
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsarg sigijimo vert ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		47635,59						47 635.59
6.	Atsarg nuvert jimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolin atlyg gaut atsarg sukaupta nuvert jimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsarg nuvert jimas per ataskaitin laikotarp								
9.	Atsarg nuvert jimo atk rimo per ataskaitin laikotarp suma								
10.	Per ataskaitin laikotarp parduot , perleist (paskirstyt), sunaudot ir nurašyt atsarg nuvert jimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvert jimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsarg nuvert jimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsarg balansin vert ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		47 635.59						47 635.59
14.	Atsarg balansin vert ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		9 102.31						9 102.31

*Reikšmingos sumos turi b ti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji staiga Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centras

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSIN S VERT S PASIKEITIMAS PER ATASKAITIN LAIKOTARP *

Eil. Nr.	Straipsniai	Žem	Pastatai		Infrastrukturos ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir renginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro ranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						418,50	19 925,86		255548,26		549158,25			825050,87
2.	sigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									16305,77		10920,65			27226,42
2.1.	pirkto turto sigijimo savikaina									4955,97		4719,91			9675,88
2.2.	neatlygintinai gauto turto sigijimo savikaina									11349,8		6200,74			17550,54
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-1975,06		-9980,10			-11955,16
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto									-1975,06		-9980,10			-11956,16
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						418,50	19 925,86		269878,97		550098,80			840322,13
6.	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-418,50	-19925,86		-158483,96	X	-434256,04	X	X	-613083,78
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								-28317,55	X	-38763,38	X	X	-67080,93
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X								1975,06	X	9980,10	X	X	11955,16
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X								1975,06	X	9980,10	X	X	11955,16
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žem	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir renginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro ranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
11.	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-418,50	-19925,86		-184826,45	X	-463039,32	X	X	-668209,55
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žem	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir renginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro ranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)							0,58		85052,52		87059,48			172112,58
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)							0,58		97064,30		114902,21			211967,09

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėti tose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir sigijimo savikainos.

Viešojo staiga Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centras

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSIN S VERT S PASIKEITIMAS PER ATASKAITIN LAIKOTARP *

Eil. Nr.	Straipsniai	Pl tros darbai	Programin ranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmok jimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literat ros, mokslo ir meno k riniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmok jimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12054,32							12054,32
2.	sigijimai per ataskaitin laikotarp		3288,80							3288,80
2.1.	pirkto turto sigijimo savikaina		3288,80							3288,80
2.2.	neatlygintinai gauto turto sigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitin laikotarp									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	sigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		15343,12							15343,12
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-11505,00		X		X	X		-11505,00
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskai luota amortizacijos suma per ataskaitin laikotarp	X	-1225,26		X		X	X		-1225,26
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Pl tros darbai	Programin ranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmok jimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literat ros, mokslo ir meno k riniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmok jimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-12730,26		X		X	X		-12730,26
12.	Nuvert jimo suma ataskaitinio laikotarpio pradzioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvert jimo suma**									
14.	Apskai iuota nuvert jimo suma per ataskaitin laikotarp									
15.	Panaikinta nuvert jimo suma per ataskaitin laikotarp									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvert jimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvert jimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutin vert ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2612,86							2612,86
20.	Nematerialiojo turto likutin vert ataskaitinio laikotarpio pradzioje (1-6-12)		549,32							549,32

* – Pažym ti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvert jimo suma iki perdavimo.

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutin ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutin pra jusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp j iš viešojo sektoriaus subjekt	tarp j iš kontroliuojam ir asocijuot j ne viešojo sektoriaus subjekt	iš viso	tarp j iš viešojo sektoriaus subjekt	tarp j iš kontroliuojam ir asocijuot j ne viešojo sektoriaus subjekt
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautin sum sigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	155420,71	142242,30		187650,30	184372,77	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	3431,18	3431,18		4199,78	4199,78	
1.2.	Gautini mokes iai ir socialin s mokos						
1.2.1.	Gautini mokes iai						
1.2.2.	Gautinos socialin s mokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojim , parduotas prekes, turt , paslaugas	151989,53	138811,12		183450,52	180172,99	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojim						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	151989,53	138811,12		183450,52	180172,99	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduot ilgalaik turt						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuot turt , 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 gautin sum nuvert jimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautin sum balansin vert (1-2)	155420,71	142242,30		187650,30	184372,77	

Viešosios staigos Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros
centro 2015 met finansini ataskait aiškinamojo rašto
5 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIG EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutin ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutin pra jusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstyb s biudžeto (skaitant Europos S jungos finansin param) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	270467,10		302358,47	
1.1.	Pinigai bank s skaitose	269496,52		301723,48	
1.2.	Pinigai kasoje	970,58		634,99	
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai šaldytose s skaitose				
1.5.	Pinig šaldytose s skaitose nuvert jimas				
1.6.	Pinig ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldyb s biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bank s skaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai šaldytose s skaitose				
2.5.	Pinig šaldytose s skaitose nuvert jimas				
2.6.	Pinig ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinig ekvivalentai iš kit šaltini (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)				
3.1.	Pinigai bank s skaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai šaldytose s skaitose				
3.5.	Pinig šaldytose s skaitose nuvert jimas				
3.6.	Ind liai, kuri terminas neviršija trij m nesi				
3.7.	Kiti pinig ekvivalentai				
4.	Iš viso pinig ir pinig ekvivalent (1+2+3)	270467,10		302358,47	
5.	Iš j ištekli fond l šos				

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKŲ TINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinio ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinio praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp viešojo sektoriaus subjektams	tarp j kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp viešojo sektoriaus subjektams	tarp j kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susijęsipareigojimai	48013,79	48013,79				
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	20082,94	158,47		20291,64	582,71	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	63250,17	14937,61		100110,63	23803,87	
4.1.	Sukauptos finansavimo išnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių išnaudos	63250,17	14937,61		100110,63	23803,87	
4.3.	Kitos sukauptos išnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikieji sipareigojimai	29140,60	29140,60		45767,99	45767,99	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	29140,60	29140,60		45767,99	45767,99	
6.	Kai kuri trumpalaiki mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	160487,49	44236,68		166170,26	70154,57	

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĮ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĄ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sum likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sum likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sum pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sum sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sum sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sum sumažėjimas dėl perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sum (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	15940,27	19322,63	-4199,78	4166,61		-27749,27				2633,51	10113,97
1.1.	nepiniginiam turtui gityti	11740,49			4150,8		-5777,32					10113,97
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4199,78	19322,63	-4199,78	15,81		-21971,95				2633,51	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	54438,29	31437,56				-39956,28				797,67	46717,24
2.1.	nepiniginiam turtui gityti	54438,29		6521			-14242,05					46717,24
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		31437,56	-6521			-25714,23				797,67	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, ne skaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	66549,59			9812,11		-18864,24					57497,46
3.1.	nepiniginiam turtui gityti	66549,59			9812,11		-18864,24					57497,46
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	5893,57	340,26		54728,70		-42455,2					18507,33
4.1.	nepiniginiam turtui gityti	5893,57			54728,70		-42114,94					18507,33
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		340,26				-340,26					
5.	Iš viso finansavimo sumų	142821,72		-4199,78	68707,42		-129024,99				3431,18	132836,00

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, prajusių ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso taktiniai likvidumams, susijusiems su finansavimo sumomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUTIS

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (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)	4199,78	11740,49	15940,27	6833,29	3280,68	10113,97
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		54438,29	54438,29	797,67	45919,57	46717,24
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, ne skaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetui ES projektams finansuoti)		66549,59	66549,59		57497,46	57497,46
4.	Iš kitų šaltinių		5893,57	5893,57		18507,33	18507,33
5.	Iš viso	4199,78	138621,94	142821,72	7630,96	125205,04	132836,00

2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansini atsaskait straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstyb s paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomen s apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	B stas ir komunalinis kis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kult ra ir religija	Švietimas	Socialin apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDIN S VEIKLOS S NAUDOS							-2704829,13				-2704829,13
1.1.	Darbo užmokes io ir socialinio draudimo							-1913137,37				-1913137,37
1.2.	Nusid v jimo ir amortizacijos							-68306,19				-68306,19
1.3.	Komunalini paslaug ir ryši							-87555,69				-87555,69
1.4.	Komandiruo i											
1.5.	Transporto							-40204,99				-40204,99
1.6.	Kvalifikacijos k limo							-4283,39				-4283,39
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-73038,54				-73038,54
1.8.	Nuvert jimo ir nurašyt sum											
1.9.	Sunaudot ir parduot atsarg savikaina							-331413,41				-331413,41
1.10.	Socialini išmok											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kit paslaug							-167726,25				-167726,25
1.14.	Kitos							-19163,30				-19163,3
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINI APSKAITOS KLAID TAISYMO TAKA											
3.	PAGRINDIN S VEIKLOS PINIG SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-2072324,81				-2072324,81
3.1.1.	Darbo užmokes io ir socialinio draudimo							-1212845,32				-1212845,32
3.1.2.	Komunalini paslaug ir ryši							-94250,36				-94250,36
3.1.3.	Komandiruo i											
3.1.4.	Transporto							-42043,74				-42043,74
3.1.5.	Kvalifikacijos k limo							-4283,39				-4283,39
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-73038,54				-73038,54
3.1.7.	Atsarg sigijimo							-344053,47				-344053,47
3.1.8.	Socialini išmok											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kit paslaug sigijimo							-144410,69				-144410,69
3.1.11.	Sumok tos pal kanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-157399,30				-157399,30

**VIEŠOSIOS STAIGOS MARIJAMPOL S PIRMIN S SVEIKATOS PRIEŽI ROS CENTRO
2015 MET FINANSINI ATASKAIT
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2016-02-29 Nr.5 (4.1)

I. Bendroji dalis

Viešoji staiga Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centras yra Lietuvos nacionalin s sveikatos sistemos iš Marijampol s savivaldyb s turto ir l š steigta viešoji asmens sveikatos prieži ros ne pelno siekianti staiga, teikianti sveikatos prieži ros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligoni kasa ir kitais užsakovais.

staiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos prieži ros staig , Vieš j staig , Sveikatos draudimo ir kitais statymais bei teis s aktais, o taip pat statais. Vš Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centro statai patvirtinti 2009 m. gruodžio m n. 21d. staiga registruota Valstyb s mon s Registr centre 2010 m sausio m n. 29 dien , kodas 165803535. staigos kiniai metai sutampa su kalendoriniais.

staiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji staiga, turinti kin , finansin , organizacin ir teisin savarankiškum , savo antspaud , firmin ženkl , s skaitas banke. staigos buvein yra P.Kriau i no g.2, Marijampol je. staiga yra ribotos turtin s atsakomyb s. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. staigos veikla neterminuota.

Pagrindinis staigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventoj sveikat , mažinti j sergamum , kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant vykdyti veiklos tikslus, staiga teikia pirminio lygio stacionarines sveikatos prieži ros, pirminio lygio ambulatorines asmens sveikatos prieži ros paslaugas ir socialin s globos paslaugas.

Pagrindin s veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligoni kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to dalis pajam gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskir fizini bei juridini asmen .

Be pagrindin s veiklos Vš Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centras ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš savivaldyb s biudžeto:“L tini neinfecini , onkologini susirgim pirmin s profilaktikos ir ankstyvosios diagnostikos programa“, „Asmen turin i psichikos sveikatos sutrikim , socialin integracija, “Šiuolaikin s visuomen s problemos - mikrobino atsparumo antibiotikams ir savigydos prevencijos programa“, Sveikatos prieži ros paslaug modernizavimo bei paslaug kokyb s gerinimo programa‘,

Projektai „Vidurio ir Vakar Lietuvos gyventoj sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių lig mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą, bei teikiamas paslaugas“ taip pat kartu su partneriais, vadovaujantis Projekto vykdytojas ir Projekto partneris pasirašytomis jungtinėmis veiklos sutartimis, 2015m gegužės mėnesį baigtas gyvendinti projektas „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Marijampolės regiono asmens sveikatos priežiūros staigose“, finansuojami iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų.

Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro banko sąskaitos:

Banko rekvizitai: AB SWEDBANKAS A/S

LT387300010002342019,

LT827300010002342048,

AB D n B NORD bankas A/S

LT124010040800464245

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus gruodžio 31 d. – 206, iš jų :

- gydytojai 57
- kiti specialistai su aukštesniu išsilavinimu- 6
- slaugytojai - 85
- kiti darbuotojai su spec.viduriniu išsilavinimu- 5
- kito personalo- 52
- administracijos darbuotojai -1.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro veiklą atsakinga vyriausioji gydytoja Regina Čiuplevičienė.

Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro struktūra 2015m sudaroma:

- 1.Palaikomojo gydymo ir slaugos skyrius (75 lovos)
- 2.Psichikos dienos stacionaras
- 3.Gudelių ambulatorija
- 4.Padovinio bendruomenės medicinos punktas
- 5 Socialinės globos skyrius

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansiniai ataskaitiniai rinkiniai už ataskaitinį laikotarpį nuo 2015 01 01 d. iki 2015 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės statymu Nr. X-1212.

staigoje buhalterin apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterin program „Rivil“

II. Apskaitos politika

2015 metais Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras tvarkydamas buhalterin apskaitą ir sudarydamas finansini ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, skaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos statymu (Žin.,2001,Nr.99-3515);
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės statymu.(Žin.,2007,Nr.77-3046);
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) (Žin.,2007,Nr.77-3046);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų staigų statymu.(Žin.,2004,Nr.25-752);
5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisykli patvirtinimo“(Žin.,1999,Nr.50-1622;2008,Nr.49-1822);
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 „Dėl Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisykli patvirtinimo“(Žin.,2000, Nr.15-398);

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

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir vyriausiojo gydytojo sakymu Nr.V-121 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per jimo VSAFAS dienas, staiga inventorizavo visą turtą irsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro sakymu Nr. 1K – 223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros staigų buhalterinių skaitiklių perklimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsniai likusiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai vertimai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminė klaidų, kurios buvo padarytos prajusi ataskaitinį laikotarpį finansinėse ataskaitose.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažstamas sigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaituojama prie nematerialiojo turto sigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaituojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 30 d. vyriausiojo gydytojo sakymu Nr. V-135.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas:

Programinė ranga ir jos licencijos – 4 metai

staigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

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 pripažstamas sigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaituojama prie ilgalaikio materialiojo turto sigijimo savikainos pridėdant 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. Nusidėvėjimo vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 31 d. vyriausiojo gydytojo sakymu Nr. V-135

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Medicininė ranga – 9 metai

Apsaugos ranga – 9 metai

Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio
renginiai – 4 metai

Mašinos ir rengimai - 15 metų

Lengvieji automobiliai ir jų priekabos – 9 metai

Specialūs automobiliai - 6 metai

Kitos transporto priemonės - 14 metų

Baldai – 11 metai

Kompiuteriai ir įranga – 6 metai

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai

Kita biuro įranga – 9 metai

Techniniai inventoriai ir kiti reikmenys - 6 metai

Specialieji drabužiai – 1 metai

Kitas ilgalaikis materialusis turtas -5 metai.

staigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto materialiojo turto

staigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas materialusis turtas, kurio sigijimo savikaina yra 462 054,27 eurai.

staigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse skaitose.

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos vertinamos sigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – sigijimo savikaina ar grynąją galimo realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargą, sunaudotą teikiant paslaugas, savikainą, Viešoji staiga Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras taiko „pirmas – pirmas iš“ (FIFO) atsargų kainojimo būdą.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos pagal nurašymo aktus arba išduodamos skyrius pagal važtarašius - reikalavimus, į balansinę vertę pripažįstamos naudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Medikamentai ir medicininės priemonės su naudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Palaikomojo gydymo ir slaugos skyriuje aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų ir medicinos priemonių sunaudota pagal paskyrimo lapus. Kinai, kanceliariniai bei kitos medžiagos nurašomos jas išdavus iš sandėlio skyrius pagal važtarašius reikalavimus. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi kinų operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti kinis, medicinos ir kt. inventoriai. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto nurašoma su naudas. Naudojamo inventoriaus kiekis ir

vertin apskaita kontrol s tikslais tvarkoma nebalansin se s skaitose, inventorizuojama pas materialiai atsakingus asmenis inventoriaus buvimo vietose.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisykl mis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai sipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto staiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaik s investicijos;
- išankstiniai apmok jimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir j ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra vertinamos sigijimo savikaina, o finansin se ataskaitose rodomos at mus nuvert jimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko s skaitose. Pinig ekvivalentai yra trumpalaik s, likvidžios investicijos, kurios gali b ti greitai ir lengvai iškei iamos žinom pinig sum . Toki investicij terminas neviršija trij m nesi .

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisykl mis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripaž stamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstyb s ir savivaldyb s biudžet , Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos S jungos, Lietuvos ir užsienio paramos fond gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti statuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms gyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip param gaut turt , skaitant sigyt už simbolin atlyginim .

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba j dalis pripaž stamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiams, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios s naudos.

sipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisykl mis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai sipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansin nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

sipareigojimai yra skirstomi ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant numatomą sipareigojimo vykdymo laiką. Sipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas staiga prisiima sipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtais.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio skolio dalis, kuri turėtų būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama trumpalaikio sipareigojimų grupė. Trumpalaikiai sipareigojimai yra tie, kuriuos staiga turėtų vykdyti per vienerius metus nuo finansinio skolio ataskaitos sudarymo datos.

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

Atostogini kaupimai darbuotojams – tai sipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinio laikotarpio.

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

Atostogini kaupimai apskaituojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaituojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (kalendorinių dienų skaičius turi būti skaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).

- išmok už kasmetines atostogas suma apskaituojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tai mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos, išmokai už kasmetines atostogas išmokėti, apskaituojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penki darbo dienų savaitei.

- nuo apskaituotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupiamą moką Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

- Apskaituotas išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostogini kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo mokes, skaičiuojamas nuo apskaituoto darbo užmokesio ir mokes Garantiniam fondui.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis rašas, atitinkamai didinantis naudas irsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis rašas atitinkamai sumažinantis naudas irsipareigojimus.

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 jos dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos naudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir naudos.

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

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- nurašius, sugadint ar dėl kitų priežasčių netinkam naudoti turtą, su naudas.

Finansavimo sumos atsargoms sigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus kin inventori naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintą nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turto su nauda sumai, taptomis kada padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai:

registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotą dalį pajamavimas 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 ir ataskaitin laikotarpį, kur yra uždirbamos, t. y. kur suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažstamos, kai tik tina, kad staiga gaus su sandoriu susijusi ekonominė nauda, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias naudas.

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

S naudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „S naudos“.

S naudos apskaitoje pripažstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padaryti išlaidai ne manoma tiesiogiai susieti su tam tikru pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažstamos su naudomis tuo pat laikotarpiu, kada buvo padarytos.

S naudos dydis vertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

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

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinį ataskaitinį rinkinį, staiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymiai. Jeigu yra vidiniai ar išoriniai nuvertėjimo požymiai, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaituot nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinėms arba kitoms veikloms naudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto sigijimo savikainą, t. y. turto vieneto sigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje skaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centre turto nuvertėjimo požymiai 2015 metais nenustatyti.

staigoje finansin rizika valdoma vykdamant buhalterin s apskaitos kontrol s proced ras, finans kontrol atliekama pagal VŠ Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centro Finans vidaus kontrol s taisykles patvirtintas 2009 m. gruodžio 30 d .vyriausiojo gydytojo sakymu Nr. V-112.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentel s ir tekstin informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansini ataskait straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eil s tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansini ataskait straipsnio, kur jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansin s ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

2015 m. finansini ataskait rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už pra jus ataskaitin laikotarp .

1.Nematerialusis turtas

Informacija, apie nematerialaus turto balansin s vert s pagal nematerialaus turto grupes pasikeitim per ataskaitin laikotarp pagal 13 standarto 1 priede nustatyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-035 (Žin., 2011, Nr.15-702), pateikta aiškinamojo rašto pastab priede Nr.1

staigos veikloje naudojamas šis nematerialus turtas

Programin ranga ir jo licenzijos, balansin vert – 2612,86 eurai

Nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, ta iau vis dar naudojamas veikloje, sigijimo savikaina 12054,32.eurai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi nematerialaus turto nuvert jimo požymiai. Finansin s b kl s ataskaitoje rodoma nematerialaus turto likutin vert atitinka turto tikr j vert .

2.Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie ilgalaikio materialaus turto balansin s vert s pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes, pasikeitim per ataskaitin laikotarp pagal 12 standarto 1 priede nustatyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-034 (Žin.,2011,Nr.15-701), pateikta aiškinamojo rašto pastab priede Nr.2

staigos veikloje naudojamas šis ilgalaikis materialus turtas:

2.1 Transporto priemon s, balansin vert – 0,58 eurai.

2.2 Baldai ir biuro ranga, balansin vert – 85 052,52 eurai.

2.3 Kitas ilgalaikis materialus turtas, balansin vert – 87 059,48 eurai.

Ilgalaikio materialaus turto kuris yra visiškai nudėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, sigijimo savikaina - 462 054,27 eurai iš jo :

- medicinos ranga – 265 126,16 eurai.

- baldai ir biuro ranga 106 423,41 eurai.

-kitas ilgalaikis materialus turtas – 90504,70 eurai.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialus turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

3.Trumpalaikis turtas

3.1 Atsargos

Informacija apie balansin atsarg vert pagal atsarg grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede nustatyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 24 d. sakymu Nr.1K-031 (Žin.,2011,Nr.15-695), pateikta aiškinamojo rašto pastab priede Nr.3

Atsarg likuio balansin vert ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

- medžiagos, žaliavos ir kiti inventoriai – 47 635,59 eurai.

Ataskaitini metų pabaigoje atsarg likuio vert iki gryniosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes j balansin vert neviršijo būtinos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

3.2 Per vienus metus gautinos sumos

staiga pateikia informacij apie per vienus metus gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjekt ir kontroliuojam ir asocijuot ne viešojo sektoriaus subjekt naudodama form , pagal 17 standarto 7 priede nustatyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-038, aiškinamojo rašto pastab priedas Nr.4

Vš Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro gautinas sumas sudaro:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 155 420,71eurai.

(tai yra l šos gautinos už suteiktas paslaugas iš Teritorinės ligoninės, bei iš kit fizinių ir juridinių asmenų už suteiktas paslaugas)

staiga neturi gautin sum , kurioms per ataskaitin laikotarp buvo pripažintas nuvert jimas.

3.3 Pinigai ir pinig ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 11 priede nurodyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-038, aiškinamojo rašto pastab priedas Nr.5

Pinig likutis 2015m pabaigai –270 467,10 eurai

Banko atsiskaitomose s skaitose – 269 496,52 eurai

Kasoje – 970,58 eurai.

4. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltin , tikslin paskirt ir j poky ius per ataskaitin laikotarp yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas, patvirtintas Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-039, aiškinamojo rašto pastab priedai Nr.6, Nr.7

Finansavimo sumos - tai iš valstyb s ir savivaldyb s biudžet ,Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos S jungos, Lietuvos ir užsienio paramos fond gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti statuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms gyvendinti. Finasavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip param gaut turt , skaitant sigyt už simbolin atlyginim .

Gautos ir panaudotos finansavimo sumos arba j dalis pripaž stamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios s naudos.

Finansavimo sum balansinis likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 138 621,94 eurai iš j :

- valstyb s biudžeto 11 740,49 eur.
- savivaldyb s biudžeto 54 438,29 eur.
- Europos S jungos strukt rini fond – 66 549,59 eur.
- kit šaltini – 5 893,57 eur.

Finansavimo sum likutin vert sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutin vert , sigyto iš l š skirt nepiniginiam turtui sigyti.

5. sipareigojimai

Atsižvelgiant numatom sipareigojim vykdymo laik jie yra skirstomi ilgalaikius ir trumpalaikius sipareigojimus. Ilgalaiki sipareigojim VŠ Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centras neturi.

Trumpalaikiai sipareigojimai kurie turi b ti apmok ti per 12 m nesi , skai iuojant nuo paskutin s ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansin s b kl s ataskaitos šiuose straipsniuose:

II. Trumpalaikiai sipareigojimai 160 487,50 eurai.

II.1 Tiek jams mok tinos sumos – 20 082,94 eurai.

II.2 Su darbo santykiais susij sipareigojimai - 48 013,79 eurai

II.3 Sukauptos mok tinos sumos - 63 250,17eurai.(atostog kaupiniai)

II.4 Kiti trumpalaikiai sipareigojimai -29 140,60 eurai.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mok tinas sumas ir apie j pokyt per ataskaitin laikotarp rodoma naudojant form , pateikt 17 standarto 12 priede, patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-038, aiškinamojo rašto pastab priedas Nr.8

6.Nuoma, finansin nuoma (lizingas) ir panauda

VŠ Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centre finansin nuomos (lizingo) n ra. Pagal panaudos sutartis gauto turto vert paskutin ataskaitinio laikotarpio dien sudar – **4 065.718,31** eurai.

Marijampol s savivaldyb s –3 882 521,68 eur . iš jo:

Pastatai 3 882 521,68 eurai..

LR Sveikatos apsaugos ministerija – 96510,12 eur iš jo:

Transporto priemon s – 58 224,22 eur .

Medicinin ranga – 38 285,90 eur

Kit juridini asmen 86 686,51 eurai. iš jo:

Medicinin ranga – 17 126,44 eurai.

Žem -69560,07 eurai

7. Grynasis turtas

Informacija apie gryn j turt ir jo poky ius per ataskaitin laikotarp pateikta grynojo turto poky i ataskaitoje pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto poky i ataskaita“ 1 priedas, patvirtinta Lietuvos

Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-028, aiškinamojo rašto pastab priedas Nr.9.

Vš Marijampol s pirmin s sveikatos prieži ros centro grynasis turtas rodomas finansin s b kl s ataskaitos šiuose straipsniuose:

I.Dalinink kapitalas – 5792,00 eurai

IV. Sukauptas perviršis ar deficitas – 383 248,78 eurai.

IV.1 Einam j met perviršis ar deficitas 907,16 eurai.

IV.2 Ankstesni met perviršis ar deficitas – 382 341,62 eurai

Ataskaitini met finansin s veiklos rezultatas yra teigiamas – 907,16 eurai.

IV.Veiklos rezultat ataskaitos pastabos

1. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultat ataskaitoje pateikta pagal 20-ojo VSAFAS standarto nustatytus reikalavimus, patvirtintus Lietuvos Respublikos finans ministro 2011 m. sausio 31 d. sakymu Nr.1K-039.

staigos ataskaitini met finansavimo pajamos rodomos šiuose veiklos rezultat ataskaitos straipsniuose:

I.Finansavimo pajamas -129 024,99 eurai.

I.1 Iš valstyb s biudžeto -27 749,26 eurai.

I.2 Iš savivaldyb s biudžeto – 39 956,28 eurai.

I.3 Iš Europos S jungos l š -19 005,64 eurai.

(projektai BPD2004-ERPF-1.4.0-03-05/0041“ Bendrosios praktikos gydytoj paslaug infrastrukt ros pl tra ir modernizavimas“, VP3-2.1-SAM-08-R-41-001“ Psichikos dienos stacionaro k rimas Marijampol je“.)

I.4 Iš kit finansavimo šaltini – 42 313,81eurai.

(Nemokamai gauta vakcina , parama)

. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė: 2 580 376,85 eurais iš jų:

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinė ligoninė kasa

2 346 357,89 eurais

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka viešieji fiziniai ir juridiniai asmenys 225 430,01 eurais

- pajamos už kompensuojamą vaistų pasų išdavimą, reklaminius stendus, med. pažymos- 5707,69 eurais.

Kitos pajamos:

- pajamos už komunalinius patarnavimus, kuriuos apmoka staigos esančios VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro patalpose -18248,78 eurais.

- pervestinos pajamos –(-2881,26 eurais.) -grįžamos surinktos lėšos Kauno teritorinei ligoninėi kasai už kompensuojamą vaistų pasus).

3. Snaudos

Ataskaitinio laikotarpio snaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatai ataskaitoje, vertintos tikrąja verte.

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytas naudas reikšmingas sumas:

Pagrindinės veiklos snaudos 2015 metais -2 704 829,13 eurais. iš jų:

1. Darbo užmokesio ir socialinio draudimo 1 913 137,37 eurais.

2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 68 306,19 eurais

3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 87 555,69 eurais

4. Transporto - 40 204,99 eurais

5. Darbuotojų kvalifikacijos kėlimo - 4 283,39 eurais

6. Paprastojo remonto ir eksploatacijos snaudos -73 38,54 eurais

7. Snaudot atsargų savikaina – 331 413,41 eurais

8. Kitos paslaugos - 167 726,25 eurais

9. Kitos – 19 163,30 eurais.

I. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus, patvirtintus Lietuvos Respublikos finans ministro 2010 m. spalio 26 d. sakymas Nr.1K-334.

II. Tarpusavio užskaitos

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

staigoje per ataskaitin laikotarp buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba ir Kauno teritorine ligoni kasa-602 866,89 eurai.

III. Segmentai

Ataskaita už ataskaitin laikotarp pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede nustatyt form , patvirtint Lietuvos Respublikos finans ministro 2010 m. birželio 02 d. sakymu Nr.1K-179.

Ataskaitiniais metais pajamos, s naudos, turtas, finansavimo sumos, sipareigojimai ir pinig srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

IV. Apskaitos politikos, apskaitini ver i keitimas ir klaid taisymas.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika pakeista nebuvo.

Kai turto ar sipareigojim vert s negali b ti tiksliai apskai iuotos, tik vertintos, naudojami apskaitiniai ver iai.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai ver iai keisti nebuvo, finansin se ataskaitose esmini klaid taisyta nebuvo.

V. Turto nuvert jimas

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikiam turtui, nematerialiam turtui, ilgalaikiui materialiam turtui nuvert jimo priskai iuota nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvert jimo nuostoli apskaitoje pripažinta nebuvo.

PRIDEDAMA :

1. Priedas 1. Nematerialiojo turto balansin s vert s pasikeitimas per ataskaitin laikotarp .
2. Priedas 2. Ilgalaikio materialiojo turto balansin s vert s pasikeitimas per ataskaitin laikotarp .
3. Priedas 3. Atsarg vert s pasikeitimas per ataskaitin laikotarp .
4. Priedas 4. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.
5. Priedas 5. Informacija apie pinig us ir pinig ekvivalentus.
6. Priedas 6. Finansavimo sumos pagal šaltin , tikslin paskirt ir j poky iai per ataskaitin laikotarp .
7. Priedas 7. Finansavimo sum liku iai.
8. Priedas 8. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mok tinas sumas.
9. Priedas 9. Informacija pagal veiklos segmentus.

Vyriausioji gydytoja

Regina iuplevi ien

Vyriausioji buhalter

Vil Blockuvien