

VIEŠOJI ĮSTAIGA MARIJAMPOLĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Marijampolė, P.Kriaučiūno g.2, įstaigos kodas 165803535

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 03 16 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 933 376,70	2 565 902,82
I.	Nematerialusis turtas	1	353,63	416,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		353,63	416,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 933 023,07	2 565 486,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 314 283,86	2346390,11
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		31 872,82	32654,02
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		332 780,00	
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		30695,73	18973,98
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		51 235,04	45 387,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		172 155,62	122 080,57
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 380 097,30	941 029,95
I.	Atsargos	3	171 917,89	38 001,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1640,00	1640,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		170 277,89	36 361,80
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	4	11 707,72	7 457,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	331 975,38	350 080,41
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4136,73	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		323 990,17	306 246,11
III.5	Sukauptos gautinos sumos		3553,87	
III.6	Kitos gautinos sumos		294,61	43834,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	864 496,31	545 490,25
	IŠ VISO TURTO:		4 313 474,00	3 506 932,77
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	3 017 967,28	2 511 318,87
I.	Iš valstybės biudžeto		175 474,80	9 971,05
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 441 484,76	2 388 528,60
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		379 800,36	90 225,58
IV.	Iš kitų šaltinių		21 207,37	22 593,64
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		377 224,12	290 807,88

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	377 224,12	290 807,88
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		49 281,79	21 492,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		88 482,47	70 400,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		231 547,66	191 457,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 912,20	7 457,49
F.	GRYNASIS TURTAS	9.	918 282,60	704 806,02
I.	Dalininkų kapitalas		5 792,40	5 792,40
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		912 490,20	699 013,62
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		213 476,58	235 715,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		699 013,62	463 297,76
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 313 474,00	3 506 932,77

Laikiai atliekantis direktoriaus pareigines funkcijas ūkio reikalų tvarkytojas

Algimantas Dobrovolskis

Vyriausioji buhalterė

Vilė Blockuvienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA MARIJAMPOLĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Marijampolė, P.Kriaučiūno g.2, įstaigos kodas 165803535

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 03 16 Nr.AT-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5420390,81	4 141 371,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 403 453,69	407643,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1125814,23	108 049,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		65707,73	54 901,06
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		75448,67	65 770,07
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		136483,06	178 922,62
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4016937,12	3 733 727,67
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 016 937,12	3 733 732,67
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-5,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-5204359,38	-3 904 791,86
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 497 757,28	-3 071 624,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-76918,35	-31655,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-110882,40	-81 591,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-334,00	-860,00
V.	TRANSPORTO		-7876,76	-8 218,38
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3364,30	-5 560,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15 087,490	-90 506,97
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 217 870,68	-373 099,62
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-257945,41	-224 014,85
XIV.	KITOS		-16322,71	-17 659,68
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		216031,43	236579,41
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		968,15	1128,45
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		20034,44	17 421,22
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-19066,29	-16 292,77
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		-3523,00	-1992,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		213476,58	235715,86
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikinai atliekantis direktoriaus pareigines funkcijas ūkio reikalų tvarkytojas

Algimantas Dobrovolskis

Vyriausioji buhalterė

Vilė Blockuvienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA MARIJAMPOLĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Marijampolė, P.Kriaučiūno g.2, įstaigos kodas 165803535

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2022 03 16 Nr. AT-

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.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		414984,79		414984,79	273 756,33		273 756,33
I.	Išplaukos		4 555 230,81		4 555 230,81	4 047 658,01		4 047 658,01
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		519 609,77		519 609,77	308 014,18		308 014,18
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		394 475,38		394 475,38	78736,26		78736,26
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		74 895,69		74 895,69	50 739,08		50 739,08
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38126,22		38126,22	120995,55		120995,55
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		12112,48		12112,48	57543,29		57543,29
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		3 679 956,20		3 679 956,20	3 587 509,87		3 587 509,87
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		355 664,84		355 664,84	152 133,96		152 133,96
II.	Pervestos lėšos		-33283,62		-33283,62			
II.1.	Iš valstybės biudžetą							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-33283,62		-33283,62			
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-4 106 962,40		#####	-3773901,68		-3773901,68
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3457667,02		-3457667,02	#####		#####
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-89 651,16		-89 651,16	-78 560,00		-78 560,00
III.3.	Komandiruočių		-334,00		-334,00	-860,00		-860,00
III.4.	Transporto		-7 356,76		-7 356,76	-7 958,38		-7 958,38
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-3 364,30		-3 364,30	-5 560,24		-5 560,24
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-15 087,49		-15 087,49	-90 506,97		-90 506,97
III.7.	Atsargų įsigijimo		-312 434,51		-312 434,51	-371 579,62		-371 579,62
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-204 744,45		-204 744,45	-223 514,60		-223 514,60
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-16 322,71		-16 322,71	-244053,19		-244053,19
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-99 228,65		-99 228,65	-85 306,95		-85 306,95
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-99 228,65		-99 228,65	-85 306,95		-85 306,95
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							

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
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3249,92		3249,92	10489,09		10489,09
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		3249,92		3249,92	10489,09		10489,09
IV.1	Iš valstybės biudžeto		3249,92		3249,92	10489,09		10489,09
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 įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		319006,06		319006,06	198 938,47		198 938,47
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		545 490,25		545490,25	346 551,78		346 551,78
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		864496,31		864496,31	545 490,25		545 490,25

Laikinais atliekantis direktoriaus pareigines funkcijas ūkio reikalų tvarkytojas

Algimantas Dobrovolskis

_____ Vyriausioji buhalterė

Vilė Blockuvienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA MARIJAMPOLĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Marijampolė.P.Kriaučiūno g.2, įstaigos kodas 165803535

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2021 M GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022 03 16 Nr. AT-

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2019 m gruodžio 31 d.		5792,40				463 297,76	469090,16	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka								X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka								X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos								X
5.	Kiti sudaryti rezervai								X
6.	Kiti panaudoti rezervai								X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos								
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas						235715,86	235 715,86	
9.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		5792,40				699013,62	704806,02	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka								X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka								X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos								X
13.	Kiti sudaryti rezervai								X
14.	Kiti panaudoti rezervai								X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos								
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas						213 476,58	213476,58	
17.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		5792,40				912 490,20	918 282,60	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Laikiniai atliekantis direktoriaus pareigines funkcijas ūkio reikalų tvarkytojas

(parašas)

Algimantas Dobrovolskis
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Vilė Blockuvienė
(vardas ir pavardė)

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS MARIJAMPOLĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO
2021 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-03-16 Nr. AT–
Marijampolė

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Marijampolės 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 įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro įstatai patvirtinti 2009 m. gruodžio 21 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2010 m sausio 29 d., kodas 165803535. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

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 P. Kriauciūno g. 2, Marijampolėje. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio stacionarines sveikatos priežiūros, pirminio lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas ir socialinės globos paslaugas.

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

Be pagrindinės veiklos VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant visuomenės sveikatos rėmimo specialiųjų programų projektuose, „Sveikatos priežiūros paslaugų modernizavimas bei paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centre“ kurie buvo finansuojamos iš savivaldybės biudžeto. Taip pat ataskaitiniais metais vykdomas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamas projektas „Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro paslaugų kokybės gerinimas ir veiklos efektyvumo didinimas“

VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro banko sąskaitos:

Banko rekvizitai: AB SWEDBANKAS A/S

LT38 7300 0100 0234 2019,

LT82 7300 0100 0234 2448,

LT47 7300 0101 5613 6715

LUMINOR bankas A/S

LT124010040800464245

AB SEB bankas

LT68 7044 0000 2965 3620

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus gruodžio 31 d. – 186, iš jų:

- gydytojai ir jiems prilyginti specialistai – 46
- slaugytojų ir jiems prilygintų specialistų – 106
- kitų darbuotojų - 34

Ataskaitiniu laikotarpiu už Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro veiklą atsakinga direktorė Dženita Sabašinskienė

Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro struktūrą 2021 m sudarė:

1. Palaikomojo gydymo ir slaugos skyrius (80 lovų)
2. Psichikos dienos stacionaras
3. Socialinės globos skyrius
4. Vidaus ligų kabinetai
5. Vaikų ligų kabinetai
6. Odontologijos kabinetai
7. Psichikos sveikatos centras
8. Klinikos laboratorija.
9. Gudelių ambulatorija

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2021 sausio 1 d. iki 2021 gruodžio 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinę programą „Rivilė“

II. APSKAITOS POLITIKA

2021 metais Viešoji įstaiga Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (Nr.99-3515);
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu. (Nr.77-3046);
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) (Nr.77-3046);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.(Nr.25-752);
5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl Inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 „Dėl Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“;

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 vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr.V-121 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Perėjimo VSAFAS dienai, įstaiga inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K – 223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu

pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant 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.

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti 2014 m. gruodžio 31 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr.V-135.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos – 4 metai.

Įstaigoje 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 eurų. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo 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. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

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

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Medicininė įranga – 9 metai

Apsaugos įranga – 9 metai

Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai – 4 metai

Mašinos ir įrengimai – 24 metai.

Lengvieji automobiliai ir jų priekabos – 9 metai

Specialūs automobiliai – 6 metai

Kitos transporto priemonės – 14 metų

Baldai – 11 metų

Kompiuteriai ir jų įranga – 6 metai

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai

Kita biuro įranga – 9 metai

Ūkinis inventorių ir kiti reikmeys – 6 metai

Specialieji drabužiai – 1 metai

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto materialiojo turto.

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

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, savikainą, Viešoji įstaiga Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos pagal nurašymo aktus arba išduodamos į skyrius pagal važtaraščius – reikalavimus, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Medikamentai ir medicininės priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Palaikomojo gydymo ir slaugos skyriuje aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų ir medicinos priemonių sunaudota pagal paskyrimo lapus. Ūkinės, kanceliarinės bei kitos medžiagos nurašomos jas išdavus iš sandėlio į skyrius pagal važtaraščius reikalavimus. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventoriūs. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto nurašoma į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose, inventorizuojama pas materialiai atsakingus asmenis inventoriaus buvimo vietose.

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.

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 atostogų darbo dienų (į darbo 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). Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupina įmoka Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

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

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas.

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.

Ataskaitiniais metais, dėl padidėjusio darbo užmokesčio, priskaičiuota papildomai atostogų kaupimui 40090 eurų, metų pabaigoje, priskaičiuotų atostogų kaupinių likutis 231547 eurais.

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 dalis 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;

- 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;

- 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, kada 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“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

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

Viešojoje įstaigoje Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centre turto nuvertėjimo požymių 2021 metais nenustatyta.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo, Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašo, patvirtinimo Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 26 d. įsakymu Nr.1K-195 „Dėl Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje“ nuostatomis, 2020 m. gruodžio 31 d. Įstaigos direktoriaus įsakymu Nr. V-236 (1.4) patvirtinta vidaus kontrolės politika.

PASTABOS

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

2021 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

1. Nematerialusis turtas

Informacija, apie nematerialaus turto balansinės vertės pagal nematerialaus turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal 13 standarto 1 priede nustatytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-035 (Nr.15-702), pateikta aiškinaamojo rašto **1 priede**.

Įstaigos veikloje naudojamas nematerialus turtas - programinė įranga ir jo licenzijos, kurios balansinė vertė – 353,63 eurai

Nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 14891,37 eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi nematerialaus turto nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma nematerialaus turto likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės, pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-034 (Nr.15-701), pateikta aiškinaamojo rašto **2 priede**.

Įstaigos veikloje naudojamas šis ilgalaikis materialus turtas:

2.1 Transporto priemonės, balansinė vertė – 30 695,73 eurai.

2.2 Baldai ir biuro įranga, balansinė vertė – 51 235,04 eurai.

2.3 Kitas ilgalaikis materialus turtas, balansinė vertė – 172 155,62 eurai.

Ilgalaikio materialaus turto kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 680 373,55 eurai.

iš jo:

- medicinos įranga – 301 308,86 eurai,

- baldai ir biuro įranga – 208 830,28 eurai,

- kitas ilgalaikis materialus turtas – 129 171,21 eurai,

- automobiliai – 41063,20 eurai.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialus turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

**Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda
Patikėjimo teise perduota naudojimui**

Pastatai poliklinikos pastatas – 2954483,21 eurų

Infrastruktūros statiniai – 62494,39 eurų

Nekilnojamos kultūros vertybės - 332 780,00 eurų

Transporto premonės- 21135,76

Medicininė įranga – 9 267,84 eurai.

Kitų juridinių asmenų eurai 122 228,39 erų.

iš jo:

Medicininė įranga – 52 668,32 eurai.

Žemė – 69 560,07 eurai.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede nustatytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 24 d. įsakymu Nr.1K-031 (Nr.15-695), pateikta aiškinamojo rašto **3 priede**.

Atsargų likučio balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

- medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių –17191,89 eurai.

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Jas sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos – 7899,72 eurų. Pagal LR pacientų teisių ir žalos atlyginimo įstatymo 27 straipsnio 3 dalį, apskaičiuota suma ateinančiais metais bus mokama dalimis po 1/4 įmokos Valstybinei lignių kasai. Būsimųjų darbuotojų - Šeimos gydytojų mokymo išlaidos 3808,00 eurų.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroliuojamų ir asocijuotų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pagal 17 standarto 7 priede nustatytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-038

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotų jų ne viešojo sektoriaus subjektų			
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	331975,38	317302,26		350 080,41	338 878,65	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	4136,73	4136,73				
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						

1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	323990,17	309317,05		306246,11	295044,35	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	323990,17	309317,05		306246,11	195044,35	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	3553,87	3553,87				
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	3553,87	3553,87				
1.6.	Kitos gautinos sumos	294,61	294,61		43834,30	43834,30	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	331975,38	317302,26		350080,41	338878,65	

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 11 priede nurodytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-038

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio 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)	864496,31		545490,25	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	863963,13		544892,73	
1.2.	Pinigai kasoje	533,18		507,52	
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				

2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)				
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose 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)	864496,31		545490,25	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-039, aiškinamojo rašto **4 ir 5 prieduose**.

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.

Finansavimo sumų balansinis likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 3017967,28 eur. iš jų:

- valstybės biudžeto – 175 474,80 eur.
- savivaldybės biudžeto – 2 441 484,76 eurų iš jų :
- Europos Sąjungos struktūrinių fondų – 379800,36 eurai.
- kitų šaltinių – 21207,36 eur.

Finansavimo sumų likutinę vertę sudaro ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, įsigyto iš lėšų skirtų nepiniginiam turtui įsigyti, taip pat nesunaudotų iš kitų šaltinių nemokamai gautų atsargų likutis.

8. Įsipareigojimai

Ilgalaikių įsipareigojimų VšĮ Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centras neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai kurie turi būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos šiuose straipsniuose: Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 priede, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-038.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	88482,47	88482,47		70400,47	70400,47	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	49281,79	332,55		21492,65	343,75	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	231547,66			191457,27		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	231547,66			191457,27		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	7912,20	12,48		7457,49	2,47	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	7912,20	12,48		7457,49	2,47	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė	377224,12	88827,50		290807,88	70746,69	

Informacija apie grynąjį turtą ir jo pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedas, patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymu Nr.1K-028.

Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro grynasis turtas rodomas finansinės būklės ataskaitos šiuose straipsniuose:

I. Dalininkų kapitalas – 5 792,40 eurai

IV. Sukauptas perviršis ar deficitas – 912490,20 eurai

IV.1 Einamųjų metų perviršis ar deficitas – 213476,58 eurai

IV.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas – 699013,62 eurai.

9. Finansavimo pajamos

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

Įstaigos ataskaitinių metų finansavimo pajamos rodomos šiuose veiklos rezultatų ataskaitos straipsniuose:

I. Finansavimo pajamas 1.403453,69 eurai.

I.1 Iš valstybės biudžeto – 1125814,23 eurai.

I.2 Iš savivaldybės biudžeto – 65707,73 eurai.

I.3 Iš Europos Sąjungos lėšų – 75448,67 eurai.

I.4 Iš kitų finansavimo šaltinių – 136483,06 eurai.

10. 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 pajamų sumą sudarė 4 016 937,12 eurai iš jų:

- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinė ligonių kasa - 3558989,07 eurai.
- pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys - 314867,37 eurai.
- pajamos už socialinės globos paslaugas – 138075,14 eurai.
- pajamos už masažo paslaugas, reklaminius stendai, med. pažymos -5005,54 eurai.

Kitos veiklos pajamos 19066,29 eurų , tai yra kompensuotos sąnaudos patirtos už komunalinius patarnavimus iš kitų įstaigų, kitos pajamos – 968,15 eurų, tai yra studentų praktikos finansavimas, reklaminiai stendai.

11. Sąnaudos

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

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2021 metais – 5 204 359,38 eurai. iš jų:

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo – 3 497 757,28 eurai.
2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 76 918,35 eurai.
3. Komunalinių paslaugų ir ryšių – 110 882,40 eurai.
4. Komandiruočių – 334,00
5. Transporto – 7876,76 eurai.
6. Darbuotojų kvalifikacijos kėlimo – 3364,30 eurai.
7. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos – 15087,49 eurai.
8. Sunaudotų atsargų savikaina – 1 217 870,68 eurai.
9. Kitų paslaugų – 257945,41 eurai.
10. Kitos – 16322,71 eurai.

Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus, patvirtintus Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. spalio 26 d. įsakymu Nr.1K-334. pagal 2019 m rugpjūčio 06 d. įsakymą Nr.1K-244 pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto priede Nr.10

Tarpusavio užskaitos

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

Segmentai

Ataskaita už ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai „, priede nustatytą formą, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. birželio 02 d. įsakymu Nr.1K-179.

Ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento. Informacija pagal veiklos segmentus už 2021 m. pateikta aiškinamojo rašto priede Nr.6, palyginamoji informacija pagal veiklos segmentus už 2020 m. pateikiama aiškinamojo rašto priede Nr.7.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika pakeista nebuvo.

Kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo, finansinėse ataskaitose esminių klaidų taisyta nebuvo.

Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikiam turtui, nematerialiam turtui, ilgalaikiui materialiam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

PRIDEDAMA:

1. priedas Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
2. priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
3. priedas Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį.
4. priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.
5. priedas Finansavimo sumų likučiai.
6. priedas 2021 m. informacija pagal veiklos segmentus.
7. priedas 2020 m informacija pagal veiklos segmentus.
8. priedas Informacija, apie per ataskaitinį laikotarpį, gautą finansinę ir nefinansinę paramą.
9. priedas Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį.
10. priedas Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas.

Laikinais atliekantis direktoriaus pareigines funkcijas
ūkių reikalų tvarkytojas

Algimantas Dobrovolskis

Vyriausioji buhalterė

Vilė Blockuvienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15 848,60							15 848,60
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		237,90							237,90
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		376,50							376,50
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		15710,00							15 710,00
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-15432,39		X		X	X		-15432,39
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-300,48		X		X	X		-300,48
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	376,50		X		X	X		376,50
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X	376,50		X		X	X		376,50
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-15356,37		X		X	X		-15356,37

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		353,63							353,63
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		416,21							416,51

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	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.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2 946 457,64	62494,39		9686,34	80731,64		270959,60		629457,13			3999786,74
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			8025,57		537145,72		14200,44		18 807,75		73 616,58			651796,06
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							14200,44		18 807,75		73 616,58			106624,77
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			8025,57		537145,72									545171,29
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							-18543,44		-13 459,55		-28756,95			-60 759,94
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto							-18543,44		-13 459,55		-28756,95			-60 759,94
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2954483,21	62494,39	537145,72	9686,34	76388,64		276 307,80		674316,76			4590822,86
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-600067,53	-29840,37		-9686,34	-61757,66		-225571,67	X	-507376,56			-1434300,13
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		-3276,01							X				-3276,01
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-36855,81	-781,20			-2478,69		-12 960,04	X	-23 541,53			-76 617,27
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X						18543,44		13459,55	X	28756,95			60 759,94
9.1.	parduoto	X									X				
9.2.	perduoto	X									X				
9.3.	nurašyto	X						18543,44		13459,55		28756,95			60 759,94
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		-640199,35	-30621,57		-9686,34	-45692,91		-225 072,76	X	-502161,14			-1 453 434,07
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X					-213777,72				X				-213777,72
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, 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					-213777,72				X				-213777,72
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		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	9412		X	X		X	X	X	X	9412
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	9412		X	X		X	X	X	X	9412
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)			2314283,86	31872,82	332780		30695,73		51 235,04		172 155,62			2933023,07
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			2 346 390,11	32654,02			18973,98		45387,93		122 080,57			2565486,61

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	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	1640,00	36361,80						38001,80
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1575642,23						1 575 642,23
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		326026,04						326 026,04
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1249616,19						1 249 616,19
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 441 726,14						-1 441 726,14
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-223855,46						-223855,46
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 217 870,68						-1 217 870,68
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	1640,00	170277,89						171 917,89
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	1640,00	170277,89						171 917,89
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	1640,00	36 361,80						38 001,80

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (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):	9971,05	397715,29		1133316,68	-35938,22		-1 125 814,23	-207912,5		4136,73	175 474,80
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9971,05	3249,92	-3249,92	1133316,68	-7242,60		-756794,56	-207912,5			171 338,07
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		394465,37	3249,92		-28695,62		-369 019,67			4136,73	4136,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2388528,60	74895,96		43767,93			-65707,73				2441484,76
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2388528,60		39457,14	43767,93			-30268,91				2 441 484,76
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		74895,96	-39457,14				-35 438,82				
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):	90225,58	38126,22	-10,01	326907,24			-75448,67				379 800,36
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90225,58		38116,21	326907,24			-75448,67				379 800,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		38126,22	-38126,22								0
4.	Iš kitų šaltinių:	22593,64	47166,38		87930,40			-136483,06				21207,36
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	22593,64			87930,40			-89 316,68				21207,36
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		47166,38					-47166,38				
5.	Iš viso finansavimo sumų	2511318,87	557 903,85	-10,01	1 591 922,25	-35938,22		-1 403 453,69	-207912,5		4136,73	3017967,28

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)		9971,05	9971,05	4136,73	171338,07	175474,80
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2388528,60	2388528,60		2441484,76	2 441 484,76
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)		90225,58	90225,58		379800,36	379 800,36
4.	Iš kitų šaltinių		22593,64	22593,64		21207,36	21 207,36
5.	Iš viso		2511318,87	2511318,87	4136,73	3013830,55	3017967,28

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS							-5204359,38				-5204359,38
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3497757,28				-3497757,28
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-76918,35				-76918,35
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-110882,4				-110882,4
1.4.	Komandiruočių							-334				-334
1.5.	Transporto							-7876,76				-7876,76
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-3364,3				-3364,3
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-15087,49				-15087,49
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-1217870,68				-1217870,68
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-257945,41				-257945,41
1.14.	Kitos							-16322,71				-16322,71
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-4106962,4				-4106962,4
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3457667,02				-3457667,02
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-89651,16				-89651,16
3.1.3.	Komandiruočių							-334				-334
3.1.4.	Transporto							-7356,76				-7356,76
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-3364,3				-3364,3
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-15087,49				-15087,49
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-312434,51				-312434,51
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-204744,45				-204744,45
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-16322,71				-16322,71

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS							-3904791,86				-3904791,86
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3071624,61				-3071624,61
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-31655,57				-31655,57
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-81591,94				-81591,94
1.4.	Komandiruočių							-860				-860
1.5.	Transporto							-8218,38				-8218,38
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-5560,24				-5560,24
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-90506,97				-90506,97
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-373099,62				-373099,62
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-224014,85				-224014,85
1.14.	Kitos							-17659,68				-17659,68
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-751308,68				-751308,68
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-78560				-78560
3.1.3.	Komandiruočių							-860				-860
3.1.4.	Transporto							-7958,38				-7958,38
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-5560,24				-5560,24
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-90506,97				-90506,97
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-371579,62				-371579,62
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-223514,6				-223514,6
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-244053,19				-244053,19

Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro
2021m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
8 priedas

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1.							
1.2.							
1.3.							
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	143,48	X	X	X	143,48
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
6.1.						
6.2.						
7.	Iš viso	X	143,48				143,48

Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos priežiūros centro
2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto
9 priedas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Snaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais		143,48		143,48			
2.	Turtu, išskyrus pinigus							
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso		143,48		143,48			

Viešosios įstaigos Marijampolės pirminės sveikatos
 priežiūros centro 2021 m finansinių ataskaitų
 aiškinamojo rašto
 10 priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	180	-2366598,87	-1027725,52			-48638,55	178	-2691031,53	-213366,51			-54800,93
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	2	-57765,73	-8842,78				2	-36732,29				
5.2.	kiti darbuotojai	178	-2308833,14	-1018882,74			-48638,55	176	-2654299,24	-213366,51			-54800,93
6.	Kiti	6	-34153,46	-18436,76			-2204,12	8	-98975,75	-6670,76			-6779,13
7.	Iš viso:	186	-2400752,33	-1046162,28			-50842,67	186	-2790007,28	-220037,27			-61580,06
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		42866,10	18517,07			899,92		-49614,98	-3894,66			-900,23