

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS AKMENĖS RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS  
PRIEŽIŪROS CENTRO 2022 II KETVIRČIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS  
RAŠTAS**

2022 m. liepos 27 d.  
Naujoji Akmenė

**I SKYRIUS  
BENDROJI DALIS**

Bendrosios dalies informacija pateikta 2021 metų aiškinamajame rašte.

**II SKYRIUS  
APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika yra pateikta 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

**III SKYRIUS  
PASTABOS**

**FIANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

1. Ilgalaikis turtas:

Ilgalaikis materialusis ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio turto pripažinimo kriterijus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertė – 290 957,95 Eur (tame skaičiuje pastatų vertė – 203 884,31 Eur), nematerialiojo turto vertė – 286,50 Eur.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 40 821,93 Eur. Mažavertis turtas apskaitomas tik kiekiu išraiška nebalansinėje sąskaitoje.

3. Finansavimo sumos:

Įstaigos finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Įsipareigojimai:

Ilgalaikių įsipareigojimų turime - 20 942,23 Eur (sulaukę senatvės pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai, bei atidėjiniai dėl buvusiam darbuotojui žalos atlyginimo). Trumpalaikių įsipareigojimų – 141 665,61 Eur, tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per birželio mėn. – 7 604,86 Eur, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka Sodrai už birželio mėn. – 82 855,12 Eur. Sukauptos mokėtinos sumos – 50 863,12 Eur.

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

1. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 599 162,48 Eur.

2. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte. Per ataskaitinį laikotarpį paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 479 82381 Eur, tame skaičiuje: 450 269,68 Eur už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Šiaulių teritorinė ligonių kasa; 29554,13 Eur už suteiktas kitas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys.

3. Finansavimo pajamų – 119 338,67 Eur.

4. Pagrindinės veiklos sąnaudos yra 675 881,33 Eur

5. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 1 719,74 Eur

6. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 78 438,59 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai, nebuvo.

Laikintai einanti VšĮ Akmenės rajono pirminės sveikatos  
priežiūros centro direktoriaus pareigas

Rasa Penikienė

Vyriausioji buhalterė

Danguolė Muningienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,  
finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Akmenės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153084039, Respublikos g. 32, Naujosios Akmenės m., Akmenės r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,  
adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. 06-30 D. DUOMENIS

2022-07-27 Nr. 3  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>291 244,45</b>	<b>301 193,94</b>
I.	Nematerialusis turtas		286,50	573,24
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		286,50	573,24
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		290 957,95	300 620,70
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		203 884,31	206 471,45
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		32 332,02	31 998,17
II.6	Transporto priemonės		32 635,06	37 188,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18 071,47	20 164,99
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 035,09	4 797,69
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>167 097,43</b>	<b>207 649,91</b>
I.	Atsargos		40 821,93	41 150,65
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		40 821,93	41 150,65
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		1 620,49	133,51
III.	Per vienus metus gautinos sumos		87 611,62	91 859,91
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			14 666,09
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		83 136,32	68 394,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos			4 373,05
III.6	Kitos gautinos sumos		4 475,30	4 426,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		37 043,39	74 505,84
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>458 341,88</b>	<b>508 843,85</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
 PAGAL 2012 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>282 035,87</b>	<b>306 630,43</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		15 610,41	36 525,31
II.	Iš savivaldybės biudžeto		204 271,11	207 036,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		45 180,09	51 012,23
IV.	Iš kitų šaltinių		16 974,26	12 056,08
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>162 607,84</b>	<b>110 076,66</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		20 942,23	20 942,23
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		20 942,23	20 942,23
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		141 665,61	89 134,43
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		342,51	587,16
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		7 604,86	9 322,09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		82 855,12	27 661,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		50 863,12	51 563,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>13 698,17</b>	<b>92 136,76</b>
I.	Dalininkų kapitalas		154 745,96	154 745,96
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-141 047,79	-62 609,20
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-78 438,59	-154 901,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-62 609,20	92 291,82
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		458 341,88	508 843,85

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laikintai einanti VšĮ Akmenės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus pareigas

Rasa Penikienė

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vyr. buhalterė  
Danguolė Muningienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Akmenės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153084039, Respublikos g. 32, Naujosios Akmenės m., Akmenės r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2022 M. 06-30 D. DUOMENIS

2022-07-27 Nr. 4  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		599 162,48	605 835,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		119 338,67	290 002,36
I.1.	Iš valstybės biudžeto		99 322,16	114 050,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 765,70	141 454,01
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12 012,40	4 494,42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 238,41	30 003,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		479 823,81	315 832,96
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		479 823,81	315 832,96
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-675 881,33	-753 555,74
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-534 425,13	-431 011,16
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14 853,74	-8 565,87
III.	KOMUNALINIŲ PASI. AUGŲ IR RYŠIŲ		-21 369,22	-14 475,69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3 888,11	-4 753,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-157,00	-252,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-962,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-68 255,95	-134 237,94
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			-391,44
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-31 067,01	-36 405,42
XIV.	KITOS		-1 865,17	-122 500,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-76 718,85	-147 720,42
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1 719,74	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-78 438,59	-147 720,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-78 438,59	-147 720,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Laikinai einanti VŠĮ Akmenės rajono pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus pareigas

Rasa Penikienė (vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vyr. buhalterė  
Danguolė Muningienė

(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	36 525,31	54 618,76		52 072,81	-12 768,64		-99 322,16		-849,58	-14 666,09	15 610,41
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21 859,22	535,69		52 072,81	-10 167,00		-48 690,31				15 610,41
1.2.	nepiniginiam turtui įsigyti	14 666,09	54 083,07			-2 601,64		-50 631,85		-849,58	-14 666,09	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	207 036,81						-2 765,70				204 271,11
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	207 036,81						-2 765,70				204 271,11
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	51 012,23	6 071,24		171,72	-62,70		-12 012,40				45 180,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	51 012,23	6 071,24		171,72	-62,70		-12 012,40				45 180,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	12 056,08			10 187,94	-31,35		-5 238,41				16 974,26
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 056,08			10 187,94	-31,35		-5 238,41				16 974,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	306 630,43	60 690,00		62 432,47	-12 862,69		-119 338,67		-849,58	-14 666,09	282 035,87

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