



ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS

DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO 2019 METŲ METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS RINKINIO PATVIRTINIMO

2020 m. balandžio 28 d. Nr. K-54

Alytus

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 4 dalimi, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 10 straipsnio 1 dalies 6 punktu, 5 dalimi, 11 straipsnio 1 dalies 1 punktu ir 2 dalimi, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 26 straipsnio 1 dalimi, įgyvendindama viešosios įstaigos Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro įstatų, patvirtintų Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2015 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. K-278 „Dėl viešosios įstaigos Alytaus rajono Miroslavo ambulatorijos reorganizavimo“, 34.5 papunktį ir 35 punktą, Alytaus rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

Patvirtinti viešosios įstaigos Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį (finansinės būlės ataskaitą, veiklos rezultatų ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą, grynojo turto pokyčių ataskaitą, finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamąjį raštą) (pridedama).

Savivaldybės meras

Algirdas Vrubliauskas

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ALYTAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS PIRMINĖS SVEIKATOS
PRIEŽIŪROS CENTRO
2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. kovo 3 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Alytaus rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaigos savininkė nuo 1997-09-25 Alytaus rajono savivaldybės taryba. Įstaigos buveinė yra Naujoji g. 48, LT62381 Alytus.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų, Sveikatos sistemos, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, galiojančiais teisės aktais, savininkės teises įgyvendinančios institucijos teisės aktais, įstaigos direktoriaus įsakymais ir įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, pelno nesiekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, atsiskaitomąsias sąskaitas banke AB „Swedbank“, „Luminor Bank“ AS Lietuvos skyriuje.

Įstaiga yra ribotos turinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų paskutinės dienos duomenis.

Įstaigos identifikavimo numeris 193107218. Įregistruota 1997 m. rugsėjo 25 dieną. Registracijos Nr. VŠ97-6. Sveikatos priežiūros įstaigos veiklą apibrėžia 1999-06-30 asmens sveikatos priežiūros licencija Nr. 367, išduota Valstybinės akreditavimo tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Pagrindiniai įstaigos veiklos tikslai: gerinti žmonių sveikatą, sumažinti mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas. Pagrindinės įstaigos veiklos kryptys yra:

- pirminė ambulatorinė ir stacionarinė asmens sveikatos priežiūra;
- akušerio – akušerio praktika;
- slaugas;
- bendroji (terapinė) odontologų veikla;
- vidurinio medicinos personalo paslaugas, teikiamos ligoniams ne ligoninėse;
- medicinos laboratorijų veikla;
- kita ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra – paliatyvioji pagalba;
- kita įstatymais neuždrausta veikla.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai yra organizuoti ir teikti nespecializuotas ir specializuotas kvalifikuotas pirminės sveikatos priežiūros ambulatorines ir stacionarines paslaugas Alytaus miesto ir rajono gyventojams. Šios paslaugos teikiamos įstaigoje ir pacientų namuose. Esant reikalui, asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos visos respublikos gyventojams, užsieniečiams, asmenims be pilietybės.

Finansiniu laikotarpiu toliau buvo vykdomas projektas „Integrali pagalba Alytaus rajone“ Nr. 08.4.1-ESFA-V-418-04-0024/SR-41.

2019 metais buvo pradėtas vykdyti projektas „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergančių asmenų Alytaus rajone Nr.08.4.2.-ESA-R615-11-0004 įgyvendinimas“.

Tai pat pradėtas vykdyti projektas „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Alytaus rajono savivaldybėje Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-11-0009“.

2019 m. sausio 17 d. pasirašyta sutartis su LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra „Dėl finansavimo skyrimo projektams pagal finansavimo priemonę „Atsinaujinančių energijos šaltinių panaudojimas visuomeninės ir gyvenamosios paskirties pastatuose“ Nr. KKS-S-27(2019)/SR-4“.

VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro struktūrą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Eil.Nr.	Filialas / Struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Administracija	Naujoji g. 48, Alytus	
2	Bendras aptarnaujantis personalas	Naujoji g. 48, Alytus	
3	Finansų skyrius	Naujoji g. 48, Alytus	
4	Daugų ambulatorija	Pergalės g. 9, Daugai, Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
5	Simno ambulatorija	Vytauto g. 55, Simnas, Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
6	Butrimonių ambulatorija	Ateities g. 4, Butrimonys, Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
7	Krokialaukio ambulatorija	Vytauto g. 1, Krokialaukis, Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
8	Miroslavo ambulatorija	Vilties g. 6, Miroslavas, Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
9	Luksnėnų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Luksnėnai, Alytaus sen., Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
10	Makniūnų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Makniūnai, Raitininkų sen., Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla

11	Pivašiūnų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Pivašiūnai, Pivašiūnų sen., Alytaus rajonas	Bendros praktikos gydytojų veikla
12	Daugų palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Pergalės g. 9, Daugai, Alytaus rajonas	Slaugos ligonių veikla
13	Gyventojus aptarnaujantis skyrius	Naujoji g. 48, Alytus	Bendros praktikos gydytojų veikla
14	Psichikos sveikatos skyrius	Naujoji g. 48, Alytus	Gydytojų veikla
15	Nemunaičio bendruomenės medicinos punktas	Nemunaitis, Nemunaičio sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
16	Vankiškių bendruomenės medicinos punktas	Vankiškių k., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
17	Verebiejų bendruomenės medicinos punktas	Verebiejai, Simno sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
18	Alovės bendruomenės medicinos punktas	Alovė, Alovės sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
19	Kančėnų bendruomenės medicinos punktas	Kančėnai, Daugų sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
20	Punios bendruomenės medicinos punktas	Punia, Punios sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose
21	Miklusėnų bendruomenės medicinos punktas	Miklusėnai, Alytaus sen., Alytaus rajonas	Medicinos personalo paslaugos ne namuose

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2019-12-31) patvirtinti 134,25 etatai, praėjusi ataskaitinį laikotarpį (2018-12-31) buvo 137,55 etatai.

Darbuotojų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018-12-31) – 142. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2019-12-31) – 140 darbuotojų.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga direktorė Giedrė Ilgūnaitė, kuri laimėjusi viešą konkursą, Alytaus rajono savivaldybės mero 2019 m. balandžio 18 d. potvarkiu Nr. K17-13 nuo 2019 m. liepos 1 d. paskirta vadovauti penkeriems metams, ir vyriausioji finansininkė Marytė Mačiukienė.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro parengtos finansinės atskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių atskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. VSAFAS.
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. įstaigos apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-107 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu apskaitos politikoje pakeistos nuostatos (direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymas Nr.V-98), susijusios su nacionalinės valiutos pasikeitimu nuo 2015-01-01. Per atskaitinį laikotarpį pagrindinės apskaitos politikos nuostatos ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, taip pat nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios padarytos praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse atskaitose.

Vadovaujantis LR Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimu Nr.1215 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr.564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ pakeitimo nuo 2015 m. sausio 1 d. nustatyta (direktoriaus 2014-12-31 įsakymas Nr. V-102) minimali įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertė įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigijimo ar pasigaminimo materialiojo turto grupavimas dėl naujai nustatytos, minimalios ilgalaikio turto vertės apskaitos registruose nekeičiamas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti (direktoriaus 2014-12-31 įsakymas Nr. V-101), VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2015 m. sausio 1 d. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais, tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai vesti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Agnum“, susidedanti iš modulių: pirkimai, pardavimai, atsargos, ilgalaikis turtas, darbo užmokestis.

2019 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami ataskaitinio laikotarpio duomenys:

-finansinės būklės ataskaita (pateikiama 2019 m. ataskaitinio laikotarpio paskutinės dienos ir lyginamoji praėjusių finansinių metų paskutinės dienos informacija);

-veiklos rezultatų ataskaita (pateikiama informacija nuo ataskaitinių 2019 finansinių metų ir lyginamoji praėjusių 2018 finansinių metų).

Apskaitos politika detalizuota pateiktoje finansinės būklės metinėje ataskaitoje už 2019 metus.

Istaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos apskaitos politikoje.

Finansinė kontrolė vykdoma vadovaujantis Finansų kontrolės taisyklėmis, patvirtintomis VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus 2010 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V- 98.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

-yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;

-pagrįstai tikėtina, kad įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;

-galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;

-įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuotoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą naudingo tarnavimo laiką, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė – 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti (direktoriaus 2014-12-31 įsakymas Nr. V-101) VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2015 m. sausio 1 dienos. Iki 2014 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos.

Nustatyta šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
MATERIALUS TURTAS		
5.	Pastatai	
5.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolito gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3	Tašytų rąstų pastatai	40
5.4	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2	Metaliniai	35
6.1.3	Mediniai	15
6.2	Kiti statiniai	15
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.1	Gamybos mašinos ir įrenginiai	24
8.2	Medicininė įranga	9
8.3	Apsaugos įranga	9
8.4	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.5	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	14
8.6	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
9.	Transporto priemonės	
9.1	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
9.2	Specialūs automobiliai	6
9.3	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	65
9.4	Kitos transporto priemonės	14
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1	Baldai	11
10.2	Kompiuteriai ir jų įranga	3
10.3	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.4	Kita biuro įranga	9
11.	Kitas ilgalaikis materialus turtas	
11.3	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
1	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	4
2	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	9
3	Kitas nematerialus turtas	9
4	Prestižas	14

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Vadovaujantis LR Vyriausybės 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimu Nr. 1215 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ pakeitimo“ nuo 2015 m. sausio 1 d. nustatyta (direktoriaus 2014-12-31 įsakymas Nr. V-102) minimali įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertės (įsigijimo (pasigaminimo) savikaina – 500 Eur visoms turto grupėms, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones. Transporto priemonės apskaitomos ilgalaikio materialiojo turto sudėtyje, nepriklausomai nuo jų įsigijimo vertės. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridendant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigijimo ar pasigaminimo materialiojo turto grupavimas dėl naujai nustatytos minimalios ilgalaikio turto vertės apskaitos registruose nekeičiamas.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur:}$$

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V₁ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtinti (direktoriaus 2014-12-31 įsakymas Nr. V-101) VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai, kuriais remiantis skaičiuojamas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Nuo 2019 m. sausio 1 dienos iki 2019 m. gruodžio 31 d. sukauptos turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos neperskaičiuojamos.

11.4	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
11.5	Kitas ilgalaikis materialus turtas	5

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar teikiamų paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas panaudojus. Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kitas inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina įsigijimo savikainą, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė. Tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos neįtraukiamos į finansinio turto įsigijimo savikainą ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio, kurio metu buvo sudarytas sandoris, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudomis.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, pinigai einamosiose sąskaitose ir kitos trumpalaikės investicijos.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įstaigos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip įstaigos sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Finansavimo sumos skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ne tik finansavimo sumas turtui, tokiam kaip ilgalaikis materialusis, nematerialusis, investicijos į kitų subjektų nuosavybės ir ne nuosavybės vertybinius popierius, biologinis turtas ir atsargos, įsigyti, bet ir finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansiniai įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kito turto perdavimo sutartis“.

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.

Finansinės nuomos (lizingo)

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, kurios nurodytos 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma, (lizingas) ir kitos turto perleidimo sutartis“.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Valiutinės operacijos

Valiutinių operacijų apskaita VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centre tvarkoma remiantis 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“ nustatytais reikalavimais.

Valiutinėmis operacijomis laikomos ūkinės operacijos, kurių vykdymas susijęs su užsienio valiuta. Prie valiutinių operacijų priskiriamos: prekių, paslaugų ir kito turto pirkimas–pardavimas, už kurį mokama arba įsipareigojama sumokėti užsienio valiuta; užsienio valiuta

gaunamos ir gražinamos paskolos; kitu būdu įgytas arba perleistas turtas, prisiimti finansiniai įsipareigojimai ir jų įvykdymas užsienio valiuta.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centre galimas prekių, paslaugų ar kito turto pirkimas užsienio valiuta bei komandiruotės išlaidos užsienio valiuta.

Valiutinė operacija registruojama apskaitoje eurais pagal ūkinės operacijos atlikimo dienos valiutos kursą.

Atidėjiniai

Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS nuostatomis. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą ir, tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas ar kt. nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos turi būti įvertintos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 11-ajame 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 konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėti už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d. atostoginių kaupiniai.

Segmentai

Įstaigos vykdoma pagrindinė veikla priskiriama prie valstybės veiklos segmento – sveikatos apsaugos.

Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu veiklos rezultatu, įvertinus finansinės apskaitos ir mokesstinės apskaitos skirtumus. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos pelno mokesčio įstatymo reikalavimus.

Įstaiga yra pelno mokesčio mokėtoja.

Įprastinės veiklos mokesčiai nuostoliai gali būti atskaitomi neribotai.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos veiklos rezultatas yra teigiamas, bet įstaiga yra sukaupusi keliamųjų mokesčių nuostolių.

Turto nuvertėjimas

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

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuotoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie subjekto finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretūs VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos, (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinkę apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigai finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų,

pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitos įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 1 priede (13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas).

Įstaiga turi nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas skaičiuojamas vieneriems metams, įsigijimo vertė metų pradžioje yra 4954,19 Eur. Per 2019 metus nematerialiojo turto įstaiga nepirko. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų nematerialiojo turto nuvertėjimo požymių. Finansinės būklės ataskaitoje nematerialiojo turto vertė atitinka tikrąją vertę.

Įstaigos veikloje yra naudojamas nematerialaus turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas. Šio turto įsigijimo savikaina 4692,45 eurai.

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu už 648,00 eurus yra apskaityta veiklos sąnaudose 2019 m. veiklos rezultatų ataskaitoje.

2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta 2 priede (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas).

Ištaigos veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialus turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas. Šio turto įsigijimo savikaina 387550,36 Eur, iš jų:

- pastatai – 3572,54 Eur;
- transporto priemonės – 39530,02 Eur;
- baldai – 37080,82 Eur;
- kompiuteriai ir kita biuro įranga – 281084,52 Eur;
- kitas ilgalaikis materialus turtas – 26282,46 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įstaiga neturi.

Pagal panaudos sutartį perduoto ilgalaikio materialiojo turto įstaiga neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą nevykdė.

Ilgalaikis materialus turtas (transporto priemonės), kuris yra visiškai nudėvėtas ir nebenaudojamas veikloje, tokio turto nebeturime.

Ataskaitiniu laikotarpiu iš PSDF lėšų nupirkta ilgalaikio materialiojo turto už 1504,50 eurus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo požymių. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto vertė atitinka tikrąją vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto amortizacijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 16282,86 Eur. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas eurai yra apskaitytos veiklos sąnaudose ir atsispindi 2019 m. veiklos rezultatų ataskaitoje nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudose.

3. Informacija apie ilgalaikį finansinį turtą

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

4. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį

Informacijos apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį lentelė yra pateikta 3 priede (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas).

VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras nepertraukiamai veiklai vykdyti metų eigoje pirkė, gavo nemokamai ar įsigijo centralizuota tvarka iš valstybinės ligonių kasos, Visuomenės sveikatos centro, Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro bei naudojo įvairias materialines vertybes.

Atsargos apskaitoje įvertintos įsigijimo savikaina ir apskaitomos FIFO metodu. Gautos atsargos iš skirtingų lėšų šaltinių apskaitomos atskirai.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose apskaitomo ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto, skirto parduoti, nebuvo.

Atsargų detalizavimas

Rodikliai	Medikamentai (Eur)	Degalai, tepalai (Eur)	Medžiagos (Eur)	Inventorius (Eur)	Kuras (Eur)	Iš viso (Eur)
Finansinių metų pabaigoje (2018-12-31)	32813,25	45,31	3839,27	2230,01	1822,57	40750,41
Finansinių metų pabaigoje (2019-12-31)	21084,10	45,06	3359,17	2084,47	976,11	27548,91

Ilgalaikio turto, skirto parduoti bei apskaitomo atsargų straipsnyje, įstaiga per 2019 metus neturėjo.

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

5. Informacija apie išankstinius mokėjimus

Informacijos apie išankstinius apmokėjimus lentelė yra pateikta 4 priede (6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas).

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 1791,24 Eur, iš jų:

- pacientų už padarytą žalą sąnaudos – 166,97 Eur;
- transporto priemonių draudimo sąnaudos – 1402,42 Eur;
- už programos „Agnum“ palaikymą ir kasos aptarnavimą – 221,85 Eur.

6. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas

Informacijos apie per vienerius metus gautinas sumas lentelė yra pateikta 5 priede (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas).

Per vienerius metus gautinos sumos už paslaugas sudaro 244666,09 Eur, iš jų: Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už paslaugas – 238375,96 Eur. Kitų juridinių asmenų įsiskolinimas už suteiktas medicines paslaugas – 3373,17 Eur, už negyvenamųjų patalpų eksploatavimo ir komunalines paslaugas – 2529,00 Eur. Kitos gautinos sumos – 387,96 Eur atsiskaitymas asmenų už KVP keitimą.

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

7. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus yra pateikta 6 priede (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas).

Įstaiga neturi trumpalaikių ir ilgalaikių terminuotų indėlių.

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 659664,92 Eur, iš jų:

- pinigai banko sąskaitose vykdant pagrindinę veiklą – 616709,02 Eur;
- pinigai banko sąskaitoje „Integrali pagalba į namus Alytaus rajone“ – 20227,59 Eur;

- pinigai banko sąskaitoje projekto „Pirminės sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Alytaus rajono savivaldybėje“ – 17411,69 Eur;
- pinigai banko sąskaitoje projekto „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergančių asmenų Alytaus rajone įgyvendinimas – 651,30 Eur;
- pinigai kasoje – 4645,32 Eur;
- pinigai kelyje – 20,00 Eur.

8. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, finansavimo sumų likučiai

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta 7 priede (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedas), informacija apie finansavimo sumų likučius yra pateikta 8 priede (20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas).

2019 metais gautas finansavimo pinigines lėšas:

Pagal projektą „Integrali pagalba į namus Alytaus rajone“, projekto Nr. 08.4.1-ESFA-V-418-04-0024, finansuojamą iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų, buvo gauta per ataskaitinį laikotarpį 92740,71 Eur..

Iš kitų šaltinių gautos pinigines lėšas ataskaitiniu laikotarpiu – parama 2 % gyventojų pajamų mokesčio – 388,65 Eur.

Iš valstybės biudžeto už socialinę slaugą Alytaus rajono savivaldybėje – 61465,16 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu neatlygintinai gauta turto:

Vykdam Alytaus rajono savivaldybės tarybos 2012 m. kovo 22 d. sprendimą Nr. K-70 „Dėl Alytaus rajono savivaldybės remiamų sveikatos priežiūros paslaugų, teikiamų Alytaus rajono savivaldybės teritorijoje gyvenantiems asmenims ir papildomai finansuojamų iš Alytaus rajono savivaldybės biudžeto lėšų, nenurodytų Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymo 48 straipsnio 1–8 punktuose, teikimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ iš savivaldybės biudžeto lėšų neatlygintinai gautas turtas (atsargos – tuberkulinas) už 764,15 Eur, ir švirkštai tuberk. su adata, iš jų perduota UAB „Disolis“ 10 vienetų tuberkulino vakcinų ir 80 vienkartinių švirkštų už 110,33 eurus.

Pagal 2019 m. rugsėjo 2 d. Alytaus rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. K-161 „Dėl Alytaus rajono savivaldybės 2019 m. visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos patvirtinimo ir Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro programos „Ligų prevencijos sąlygų gerinimas Alytaus rajono savivaldybėje“ buvo skirta 2000 eurų. Už juos buvo nupirkta dvi sodapūtės ir pagerintos laukimo sąlygos mažiesiems pacientams.

Neatlygintinai gautos atsargos vakcinos ir kitų medicininių priemonių centralizuotai apmokėtos Valstybinės ligonių kasos už 87785,03 Eur sumą.

Finansavimo sumų likučių detalizavimas

Rodikliai	Finansavimas ilgalaikio turto įsigijimui (Eur)	Paramos būdu gautos lėšos (Eur)	Kitas finansavimas (Eur)	Iš viso (Eur)

Finansinių metų pabaigoje 2019-12-31	65205,54	1941,39	30781,85	97928,78
Finansinių metų pabaigoje 2018-12-31	58118,45	2569,74	39180,01	99868,20

Finansavimas ilgalaikio turto įsigijimui yra įsigyto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė pagal finansavimo šaltinius. Iš jų Alytaus rajono savivaldybės lėšų ilgalaikio turto įsigijimo likutinė vertė – 18170,72 Eur. Iš valstybės biudžeto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 2163,36 Eur. Iš Europos Sąjungos lėšų finansavimo ataskaitinio laikotarpio ilgalaikiam turtui pabaigoje likutinė vertė buvo 44205,39 Eur. Ir iš kitų šaltinių nemokamai perduotas ilgalaikis turtas už 615,32 Eur.

Paramos būdu gautos lėšos yra nepanaudotos, paramos likutis 2 % gyventojų pajamų mokesčio – 1941,39 eurų.

Kitas finansavimas – Iš Europos Sąjungos už 21000,15 eurų, gautos materialinės vertybės – vakcinos ir kitos medicininės priemonės, reikalingos privalomam vaikų ir suaugusių skiepijimui, apmokamos centralizuotai iš Valstybinės ligonių kasos, nepanaudotų atsargų sudaro 9832,45 Eur.

9. Finansinių įsipareigojimų pokytis

Ilgalaikių įsipareigojimų: paskolų, finansinės nuomos (lizingas) įstaiga neturi.

10. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta 9 priede (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas).

Mokėtinų sumų detalizavimas

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos:	
	Per vienerius finansinius metus, mokėtinos sumos 2019 m. (Eur)	Per vienerius finansinius metus, mokėtinos sumos 2018 m. (Eur)
Finansinės skolos: kredito įstaigoms	0	0
Skolos tiekėjams	23246,61	21814,10
Avansu gautos sumos		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	55873,78	88717,78
Sukauptos mokėtinos sumos	256615,04	204280,33
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	481,59	448,95
Iš viso:	336217,02	315261,16

Tiekėjams mokėtinose sumose nėra senų skolų. Jas sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio skolų tiekėjams likučiai už suteiktas paslaugas, komunalinius ir eksploataavimo išlaidas.

Įsipareigojimų su darbo santykiais likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro įmokos socialiniam draudimui 55873,78 Eur, kadangi įstaiga vykdo tarpusavio užskaitas su „Sodra“ ir Vilniaus teritorine ligonių kasa.

Sukauptos mokėtinos sumos sudaro:

- sukauptos atostoginių sąnaudos – 252151,95 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos „Sodrai“ – 4463,09 Eur;

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro grąžintinos sumos už KVP keitimą Vilniaus teritorinei ligonių kasai – 8,00 Eur, PVM mokesčiai – 392,59 Eur, kiti mokėtini mokesčiai – 81 Eur.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 10 priede (17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedas).

11. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaiga neturi.

12. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priedą.

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas ir sukauptas einamųjų bei ankstesnių metų perviršis. Ataskaitiniais metais dalininkų kapitalą sudaro dalininkų įnašai, kurie buvo perduoti steigiant viešąją įstaigą ir nesikeitė nuo įstaigos įsteigimo laikotarpio. Įstaigos dalininkui Alytaus rajono savivaldybės tarybai priklauso 35140,96 Eur įnašas.

Sukauptas ankstesnių metų perviršis sudarė 548844,59 Eur, iš jų 2018 metų perviršis – 32932,75 eurais.

2019 m. gruodžio 31 d. perviršis sudaro 52003,22 eurus, t. y. 1,92 % visų pajamų.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas pateikta 11 priede (10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedas).

Įstaigos tipinės veiklos pajamos yra pagrindinės veiklos pajamos, susijusios su medicinine veikla ir kita veikla.

VšĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro ataskaitiniu laikotarpiu teikiamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų finansavimas 84,93 % priklauso nuo privalomojo sveikatos draudimo fondo (PSDF) uždirbamų lėšų. Kitą dalį, tai yra 5,44 %, lėšų uždirbama teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas kitoms gydymo įstaigoms ir teikiant gyventojams mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei gyventojams neapdraustiems privalomuoju sveikatos draudimu, ūkinės veiklos paslaugos sudaro 0,26 %, finansavimo pajamos 9,37 %.

Pajamos pagal finansavimo šaltinius pateikiama lentelėje:

Sveikatos priežiūros paslaugos	2019 metai (Eur)	2018 metai (Eur)	Sumažėjo – Padidėjo + (Eur)
<u>Pagrindinės veiklos pajamos iš PSDFL:</u>			
Slaugos ir palaikomojo gydymo	466922,97	392702,04	74220,93
Už prisirašiusius gyventojus	1316929,39	1175510,16	141419,23
Skatinamąsias paslaugas, gerus darbo rezultatus	319207,47	319851,13	-643,66
Slaugos paslaugos namuose	104355,67	46819,67	57536,00
Prevencinių programų: širdies kraujagyslių, gimdos kaklelio, krūminių dantų dengimas silantais, mamogramų, priešinės liaukos ir storosios žarnos vėžio	65879,64	59024,08	6855,56
Paliatyvioji pagalba, stacionarinė, ambulatorinė	32179,18	31115,18	1064,00
Kompensuojamų vaistų pasų išdavimas	135,27	720,70	-585,43
Iš viso iš PSDFL	2305609,59	2025742,96	279866,63
<u>Pagrindinės veiklos pajamos:mokamos paslaugos:</u>			
Skiepijimo ir psichiatrų teikiamos paslaugos	1131,70	911,40	220,30,
Suteiktos odontologinės paslaugos	12353,60	9613,17	2740,43
Pajamos už profilaktinius patikrinimus	26135,60	22295,31	3840,29
Gydytojų priėmimas ir konsultavimas	1921,99	2016,22	-94,23
Mokamos stacionarinės globos paslaugos	63994,80	55458,40	8536,40
Laboratoriniai tyrimai ir kitos suteiktos paslaugos	30306,46	16433,49	13872,97
Socialinės paslaugos Alytaus rajono gyventojams namuose	11187,77	11673,31	-485,54
Iš viso :	147031,92	118401,30	-9316,71
<u>Kitos pagrindinės veiklos pajamos:</u>			
Kitos ūkinės veiklos pajamos: parduotos vakcinos, el. energija, šilumos tiekimas	7001,61	6966,52	35,09
Pervestinos sumos už KVP keitimą	-99	-514	415
Iš viso pagrindinės veiklos pajamos:	2459544,12	2150596,78	308947,34

14. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos rodomos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansavimo pajamos“.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga toliau vykdė projektus, finansuojamus ES lėšomis, valstybės biudžeto lėšomis, savivaldybės biudžeto lėšomis, naudojo gautas vertybes iš kitų finansavimo šaltinių.

Finansavimo pajamų detalizavimas

Pajamų šaltinio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis 2019 m. Eur	Ataskaitinis laikotarpis 2018 m. Eur	Pokytis 2019/2018 (+/-) Eur
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš valstybės biudžeto lėšų	464,94	381,96	82,98
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas ir kitoms išlaidoms iš valstybės biudžeto lėšų	61465,16	55956,21	5508,95
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto projekto EFEKT.D Alytaus rajone valstybės biudžeto lėšos	255,44	0,00	255,44
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas projekto EFEKT.D Alytaus rajone vals. biudžeto lėšų	442,09	0,00	442,09
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas projekto DOTS kabineto valstybės lėšos	77,08	0	77,08
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš savivaldybės biudžeto	142,92	1247,34	-1104,42
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas iš savivaldybės biudžeto lėšų	2653,82	674,73	1979,09
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš ES finansinės paramos	7456,08	6515,76	940,32
Finansavimo pajamos atsargų panaudojimo ir kitoms išlaidoms projekto „Integrali pagalba į namus Alytaus rajone“ iš ES .	92740,71	64777,75	27962,96
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš ES projekto EFEKT. D Alytaus rajone	5010,18	0,00	5010,18
Finansavimo pajamos atsargų panaudojimas iš ES projekto EFEKT.D Alytaus rajone	2894,49	0,00	2894,49
Finansavimo pajamos atsargų panaudojimas DOTS projektui ES	436,80	0,00	436,80
Finansavimo pajamos – ilgalaikio turto amortizacija iš kitų šaltinių	184,32	216,72	-32,40
Finansavimo pajamos – atsargų panaudojimas apmokamų VLK (vakcinos) kiti šaltiniai	77952,58	61453,44	16499,14

Finansavimo pajamos – kitoms išlaidoms iš kitų šaltinių	1226,26	3359,78	-2133,52
Iš viso finansavimo pajamų:	253402,84	194583,69	58819,15

15. Finansinės investicinės veiklos pajamos

Informacija apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 12 priede (6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 4 priedas).

Finansinės investicinės veiklos pajamų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

16. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje (3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2priedas), įvertintos tikrąja verte.

Istaigos sąnaudų panaudojimas pajamoms uždirbti:

Sąnaudų pavadinimas	2019 metai	Panaudojimo % nuo sąnaudų	Eur	
			2018 metai	Panaudojimo % nuo sąnaudų
Darbo užmokestis	2154856,12	80,98	1432085,12	61,94
Socialinio draudimo įmokos	42550,67	1,60	451731,56	19,54
Amortizacinės sąnaudos ilgalaikio turto	18252,11	0,69	17771,37	0,77
Darbuotojų kvalifikacijos kėlimas	1424,00	0,05	1365,86	0,06
Komunalinių paslaugų: šildymo, el. energijos, ryšių, šalto vandens, šiukšlių išvežimo	65177,69	2,45	64310,06	2,78
Komandiruočių sąnaudos	75	0,01	284,65	0,01
Transporto išlaikymo sąnaudos	17087,27	0,64	21946,37	0,95
Paprasto remonto, patalpų eksploatacinės išlaidos, medicininės aparatūros remontas priežiūra	27896,17	1,05	36047,72	1,56
Sunaudotų atsargų ligonių gydymui, patalpų eksploatacijai	170143,50	6,39	153200,87	6,6
Nuoma	1147,17	0,04	979,88	0,04

Kitų paslaugų sąnaudos: laboratoriniai tyrimai, gydytojų konsultacijos, skalbimo, patalpų apsaugos, med. atliekų išvežimo, pacientų išankstinės registracijos, civ.atsak. draudimas už padarytą žalą pacientams ir kt. tame skaičiuje ES lėšos	153337,45	5,76	124336,31	5,4
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos: įmokos į garantinį fondą, spaudiniai, blankai, kanceliarinės prekės, pašalpos darbuotojams, banko aptarnavimo paslaugos ir kt. Tame skaičiuje: ES lėšos, valstybės lėšos ir kiti šaltiniai	8968,58	0,34	8187,54	0,35
Iš viso:	2660915,73		2312247,31	

17 Finansinės investicinės veiklos sąnaudos

Sąnaudų pavadinimas	2019 metai (Eur)	2018 metai (Eur)
Kitos sąnaudos: delspinigiai	28,01	0,41

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“ nuroytas sumas sudaro sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams.

18. Segmentai

Informacija apie veiklos segmentus pateikiama 13 priede (25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas).

Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

19. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo.

20. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui, ilgalaikiam materialiajam turtui, atsargoms nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta buvo netinkamas naudojimui telefonas.

21. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828, direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-98 įstaigoje pakeistos apskaitos politikos nuostatos.

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keisti nebuvo.

Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

22. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

2019 metais gruodžio 31 d. įstaiga neturėjo reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

23. Po ataskaitiniai įvykiai

Po finansinių ataskaitų sudarymo datos įstaigos veikloje nebuvo įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos 2019 m. gruodžio 31 d. sudarytoms finansinėms ataskaitoms

24. Tarpusavio užskaitos

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

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos VSDFV Alytaus skyriaus, Vilniaus teritorinės ligonių kasos ir VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro (pagal trišalę sutartį) socialinio draudimo įmokos sumai – 247349,48 Eur sumą. Vilniaus teritorinė ligonių kasa tiesiogiai apmokėjo socialinio draudimo įmokas VSDFV Alytaus skyriui, o VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras užskaitė kaip gautas sumas už suteiktas medicininės paslaugas ir sumokėtas socialinio draudimo įmokas.

25 Pinigų srautai

Informacija apie pinigų srautus pateikta 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ (2 priedas).

Ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai ataskaitoje yra grupuojami į pinigų srautus iš pagrindinės, investicinės ir finansinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pinigų srautų finansavimo įplaukos:

- gauta 2 % gyventojų pajamų mokesčio parama – 388,65 Eur,
- gauta piniginės lėšos iš ES – 121592,27 Eur;
- gauta iš valstybės biudžeto piniginės lėšos – 62016,64 Eur;
- gauta iš savivaldybės biudžeto piniginės lėšos – 2000 Eur.

P pinigų srautų ataskaitoje atispindi pinigų srautai tiekėjams už paslaugas ir prekes, darbuotojams mokamas išmokėtas darbo užmokestis be socialinio draudimo, kadangi socialinio draudimo išmokoms atliktos tarpusavio užskaitos.

Investicinės veiklos pinigų srautai – tai yra ilgalaikio materialiojo ir ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimas iš PSDF lėšų.

3.26. Turtas, gautas pagal panaudos sutartis

VŠĮ Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centro veiklai vykdyti naudojamas panaudos teise perduotas turtas, gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

Turto grupės pavadinimas	Vertė, Eur
Alytaus rajono savivaldybės panaudos teise perduotas turtas	
- pastatai	2006937,20
- medicininė įranga	219036,84
- kitas ilgalaikis materialus turtas (ūkinis inventoriųs)	18207,78
- transportas	164249,34
- kompiuterinė technika	12182,97
- trumpalaikis medicininis ir ūkinis turtas	50681,62
Iš viso:	2471295,75
Iš kitų juridinių asmenų panaudos teise perduotas turtas	
- pastatai	4294,61
- medicininė įranga	27347,08

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Direktorė

Giedrė Ilgūnaitė

Vyr. finansininkė

Marytė Mačiukienė

Šios ataskaitos tylio viešojo sektoriaus subjektas, laikytas mokesčių fondo ir išlaidų fondo, finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešojo ūkio Alytaus rajono savivaldybės ūkininkų savitarnos ūkininkų centras

(viešojo ūkio ūkininkų arba viešojo ūkio ūkininkų grupės pavadinimas)

bei kodas 190397108, Naudojimo vieta: Alytus, L.T. 61281.

(viešojo ūkio ūkininkų, patenkančių finansinėse būklės ataskaitose (consoliduojantys finansinės būklės ataskaitas), kodas, vieta)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. BŪDĖNIS**

2020-03-01 Nr. 01,
(metai)

Finansinio rezultato ir kitokio turto ir pinigų

Kit. Nr.	Struktūriniai	Pastaba Nr.	Pasiekta ataskaitinio laikotarpio suma	Pasiekta pradžios ataskaitinio laikotarpio suma
A.	ILGALAIKIS TURTAS		84260.10	84814.02
I.	Neamoviniai turiniai	1.1	261.74	309.24
I.1	Pilvės dalys			
I.2	Privačių įmonių ir jų šeimų turiniai		261.74	309.24
I.3	Kitas neamoviniam turtui			
I.4	Nemokami patalpai ir išskirtiniai nuosavybės objektai			
I.5	Patirtis			
II.	Išplėtos materialiosios turtas	1.2	84198.45	81904.13
II.1	Žemė		293.39	293.99
II.2	Patalpai		30706.15	20676.37
II.3	Išskirtiniai ir kitas turtas			
II.4	Neįskaitant finansinės būklės sąlytės		17281.80	3028.84
II.5	Mobiliasis ir įrenginiai		27102.44	31438.28
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamoji technika versloje			
II.8	Sidaai ir būsto įrengiai		12346.15	11652.29
II.9	Kitas išplėtos materialiosios turtas		6667.92	11015.18
II.10	Neįskaitant atskaitos ir išskirtinai reikalingai			
III.	Išplėtos finansinės sumos			
IV.	Mokėjimai išlaidoms ir kitas išplėtos turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		933671.16	863797.62
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	1.8	27548.93	40750.41
I.	Atsargos			
I.1	Struktūrinės ir administracinės atsargos			
I.2	Medžiagos, būtybės ir kitos investicijos		27548.93	40750.41
I.3	Neįskaitant gamtos produktų ir neįskaitant viešojo sektoriaus			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, kitos atsargos (pervėlimas)			
I.5	Išplėtos materialiosios ir biologinio turto, kitos atsargos	1.5	1731.24	2239.51
II.	Bankiniai įsipareigojimai	1.9	24406.69	192619.84
III.	Per viešumą mokėti įsipareigojimai			
III.1	Gautas trumpalaikis finansinis turtas			
III.2	Gautas mobilusis ir socialinis turtas			
III.3	Gautas finansinis turtas			
III.4	Gautas turtas iš turto nuosavybės, perėjimo į kitą turto savininką		244278.13	197221.08
III.5	Kitas gautas turtas			
III.6	Kitas gautas turtas		387.96	798.76
IV.	Tranzituojantys įsipareigojimai	1.7	679664.92	671687.84
V.	Patalpai ir pinigų skolinavimas		1018131.35	947111.69
D. VISO TURTO:		1.8	97928.78	99868.20
B.	FINANSINĖS BŪKLĖS SUMOS			
I.	II o kategorijos biudžetas		2163.36	1257.48
II.	III o kategorijos biudžetas		18170.72	18311.64
III.	IV o kategorijos biudžetas, išlaidos, valstybės ir savivaldybės įnašai		65203.58	31823.80
IV.	V o kategorijos biudžetas		12389.16	28476.28
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	1.18	336217.02	315261.16
I.	Išplėtos įsipareigojimai			
I.1	Išplėtos finansinės įsipareigojimai			
I.2	Išplėtos anksčiau			
I.3	Kiti išplėtos įsipareigojimai		336217.02	315261.16
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Išplėtos anksčiau sukurta suma dėl turto ir trumpalaikiai anksčiau			
II.2	Išplėtos anksčiau sukurta suma dėl turto ir trumpalaikiai anksčiau			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėjimai išlaidoms, išlaidoms ir finansiniam turtui			
II.5	Mokėjimai sumoms / Europos Sąjungos biudžetas			
II.6	Mokėjimai sumoms / biudžetas ir finansas			
II.6.1	Gautas finansinis turtas			
II.6.2	Kitas mokėjimas sumoms biudžetui			
II.7	Mokėjimai socialiniams biudžetams			
II.8	Gautas mokėjimas, įskaitant ir jo pervėlimą		21246.61	21814.10
II.9	Talpinantys mokėjimai sumoms		55873.78	48717.28
II.10	Kitas mokėjimas sumoms įsipareigojimai		236615.64	206280.33
II.11	Kitas mokėjimas sumoms įsipareigojimai		481.39	488.25
II.12	Kitas mokėjimas įsipareigojimai	1.11	583085.55	531982.33
F.	GRYVAVIMŲ TURTAS	1.11	55140.96	55140.96
I.	Daliniai įsipareigojimai			
II.	Resursai			
II.1	Tikėtose vėlavose turtas			
II.2	Kitas resursas			
III.	Finansavimas iš kitų šaltinių		448844.50	406841.37
IV.	Sukauptas perteklius ir deficitas		57003.22	32932.73
IV.1	Finansavimas iš kitų šaltinių ir deficitas		496844.37	463008.62
IV.2	Kitas finansavimas iš kitų šaltinių ir deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIES			
IŠ VISO FINANSINĖS BŪKLĖS SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYVAVIMŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			1018131.35	947111.69

Direktorius
(viešojo ūkio ūkininkų subjektas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkas
(vyriausias buhalteris / buhalteris)

(Parafas)
(Parafas)

Godė Jūratė
(vadas ir pareiškė)

Marek Maculionis
(vadas ir pareiškė)

PATVIRTINTA
 Alytaus rajono savivaldybės tarybos
 2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

3-jojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
 2 priedas

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

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 193107218, Namai g. 48 Alytus LT-62381

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-03 Nr.2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2712946,96	2345180,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.14	253402,84	194583,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		63030,41	57236,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2796,74	1922,07
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		108212,53	70395,27
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		79363,16	65029,94
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.13	2459544,12	2150596,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2459643,12	2151110,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-99,00	-514,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	3.16	-2660915,73	-2312247,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2197406,79	-1883816,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-18252,11	-17771,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-65177,69	-64310,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-75,00	-284,65
V.	TRANSPORTO		-17087,27	-21946,37
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1424,00	-1365,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-27896,17	-36047,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-170143,50	-153200,87
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-1147,17	-979,88
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-153337,45	-124336,31
XIV.	KITOS		-8968,58	-8187,34
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		52031,23	32933,16
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.15, 3.17	-28,01	-0,41
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		52003,22	32932,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		52003,22	32932,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Dirėktořė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovai arba jo įgaliotas administracijos vadovai)

Yr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

Guodė ligimė

(vardas ir pavardė)

Marsė Našukienė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA
 Alytaus rajono savivaldybės tarybos
 2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
 I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus I. I-62381

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduojantį grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-03 Nr. 3
 (data)

Pateiktimo vieta ir rinkimas: *očių ir očių*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervertis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		35140,96				463908,62	499049,58	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panašioti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynosios pervertis ar deficitas		x	x	x		32932,75	32932,75	
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		35140,96				496841,37	531982,33	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			X
14.	Kiti panašioti rezervai		x	x		x			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynosios pervertis ar deficitas		x	x	x		52003,22	52003,22	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		35140,96				548844,59	583985,55	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmenio pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (būhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)


 (parašas)


 (parašas)

Giedrė Ilgūnaitė
 (vardas ir pavardė)

Marija Mačiukienė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Im. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020-03-03 Nr. 4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prėjęs 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		53978,67		53978,67	134715,52		134715,52
I.	Išplaukos		2131757,34		2131757,34	1768878,14		1768878,14
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		186206,82		186206,82	125519,32		125519,32
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		62016,64		62016,64	56854,45		56854,45
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		2000,00		2000,00			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		121592,27		121592,27	65973,52		65973,52
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		597,91		597,91	2691,35		2691,35
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1937020,54		1937020,54	1636457,01		1636457,01
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		8529,98		8529,98	6901,81		6901,81
II.	Pervestos lėšos							
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							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-2077778,67		-2077778,67	-1634162,62		-1634162,62
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1726179,50		-1726179,50	-1290105,29		-1290105,29
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-61758,78		-61758,78	-63921,66		-63921,66
III.3.	Komandiruočių		-75,00		-75,00	-284,65		-284,65
III.4.	Transporto		-19121,93		-19121,93	-24665,89		-24665,89
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-1424,00		-1424,00	-1365,86		-1365,86
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-25793,66		-25793,66	-36318,46		-36318,46
III.7.	Atsargų įsigijimo		-92702,04		-92702,04	-83843,27		-83843,27
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-1147,17		-1147,17	-902,46		-902,46
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-141089,60		-141089,60	-125076,27		-125076,27
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-8486,99		-8486,99	-7678,81		-7678,81
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-17926,24		-17926,24	-623,66		-623,66
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-17898,23		-17898,23	-623,25		-623,25
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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-28,01		-28,01	-0,41		-0,41
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1924,65		1924,65			
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1924,65		1924,65			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		1924,65		1924,65			
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 dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		37977,08		37977,08	134091,86		134091,86
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		621687,84		621687,84	487595,98		487595,98
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		659664,92		659664,92	621687,84		621687,84

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)
(parašas)Giedrė Ilgūnaitė

(vardas ir pavardė)

Marytė Mačiukienė

(vardas ir pavardė)

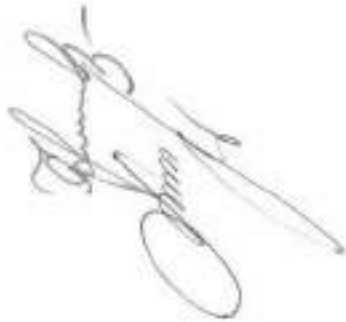
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	X	4954,19							4954,19
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4044,45					X	X	-4044,45
7.	Neatlygtinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X						X	X	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-648,00					X	X	-648,00
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X						X	X	
9.1.	parduoto	X						X	X	
9.2.	perduoto	X						X	X	
9.3.	nurašyto	X						X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X						X	X	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-4692,45					X	X	-4692,45
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygtinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, 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)		261,74							261,74
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		909,74							909,74

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Direktorė

Vyr. finansininkė

Two handwritten signatures in black ink. The top signature is more compact and the bottom one is more flowing and cursive.

Giedrė Ilgūnaitė

Marijė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 6

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 2
12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euru ir centų

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		Nebaigtą statybą	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	293,39		24076,69			286665,68	66632,46		44720,13		32783,48			454548,58
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						11703,24			4706,84		1488,15			17898,23
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						11703,24			4706,84		1488,15			17898,23
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)											-1321,25			-1321,25
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)											-1321,25			-1321,25

5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	293,39										49426,97		32950,38					471748,81
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3400,34									-31267,84	X	-21768,30	X			X	-371267,50
7.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X											X		X			X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-172,20									-5812,98	X	-5835,41	X			X	-17604,11
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X											X	1321,25	X			X	1321,25
9.1.	perduoto	X											X					X	
9.2.	perduoto	X											X					X	
9.3.	nurašyto	X											X	1321,25	X			X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X											X					X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-3572,54									-281084,52	X	-39530,02	X			X	-387550,36
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X											X					X	
13.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X											X					X	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X											X					X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X											X					X	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X											X					X	
16.1.	perduoto	X											X					X	
16.2.	perduoto	X											X					X	
16.3.	nurašyto	X											X					X	
17.	Pergrupavimai (+/-)	X											X					X	

7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia 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)					27548,91			27548,91
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)					40750,41			40750,41
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)								

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktore

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgonaite

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio
28 d. sprendimu
Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 8

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 4
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1791,24	2239,53
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		290,96
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1791,24	1948,57
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1791,24	2239,53

Direktorė

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 5

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsip

7 priedas

Viešojo įstaiga Alytaus rajono savivaldybės

pirminės sveikatos priežiūros centras

Im. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381

2020-03-03 Nr. 9

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	244666,09	238375,96		197619,84	190382,53	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
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, turtą, paslaugas	244278,13	238375,96		197221,08	190382,53	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	244278,13	238375,96		197221,08	190382,53	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	387,96			398,76		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	244666,09	238375,96		197619,84	190382,53	

Direktorė

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 10

Aiškinaamojo rašto priedas Nr.6

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

8 priedas

**(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)**

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

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+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	659664,92		621687,84	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	654999,60		621460,43	
3.2.	Pinigai kasoje	4645,32		227,41	
3.3.	Pinigai kelyje	20,00			
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)	659664,92		621687,84	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Direktorė

Giedrė Ilgūnaitė

Vyr finansininkė

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Marytė Mačiukienė', written in a cursive style.

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus L.T-62381
2020-03-03 Nr. 11

Aiškkinamojo rašto priedas Nr. 7
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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintini gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turtas	Perduota lėšų viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumos (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):	1252,48	63941,29					-63030,41				2163,36
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1252,48	1924,65	-363,84				-799,93				2013,36

1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		62016,64	363,84					-62230,48			150,00
Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2. nepiniginiam turtui įsigyti	18313,64	2000,00			764,15			-2796,74	-110,33		18170,72
2.1. nepiniginiam turtui įsigyti	18313,64	2000,00			764,15			-796,74	-110,33		18170,72
2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		2000,00						-2000,00			0,00
Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3. nepiniginiam turtui įsigyti	51825,80	121592,27	19985,82					-7456,08			64355,54
3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti		121592,27	-19985,82					-100756,45			850,00
4. Iš kitų šaltinių:											
4.1. nepiniginiam turtui įsigyti	28476,28	597,91			62678,13			-79363,16			12389,16
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	25906,54				62678,13			-78136,90			10447,77
4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	2569,74	597,91						-1226,26			1941,39
5. Iš viso finansavimo sumų	99868,20	188131,47			63442,28			-253402,84	-110,33		97928,78

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

Direktorė

Giedrė Ilgūnaitė

Vyr finansininkė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 8
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Viešojo įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 12

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

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)		1252,48	1252,48		2163,36	2163,36
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		18313,64	18313,64		18170,72	18170,72
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)		51825,80	51825,80		65205,54	65205,54
4.	Iš kitų šaltinių		28476,28	28476,28		12389,16	12389,16

5.	Iš viso		99868,20	99868,20	97928,78	97928,78
----	---------	--	----------	----------	----------	----------



Direktorė

Vyr. finansininkė

Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės veikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 13

Aiškinamojo rašto priedas Nr. 9

17-oje VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems 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 susiję įsipareigojimai	55873,78	55873,78		88717,78	88204,32	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	23246,61	1435,45		21814,10	1456,97	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	256615,04			204280,33	48555,12	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	256615,04			204280,33	48555,12	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	481,59	400,48		448,95	346,80	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	481,59	400,48		448,95	346,80	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	336217,02	57709,71		315261,16	138563,21	

Direktorė

Vyr. finansininkė

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Giedrė Ilgūnaitė', written in a cursive style. The signature is positioned between the two columns of text.

Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 14

Aiškinaamojo rašto priedas Nr.10
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	315261,16	336217,02
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	315261,16	336217,02

Direktorė

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA

Alytaus rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešoji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
 pirminės sveikatos priežiūros centras
 Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus T-62381
 2020-03-03 Nr. 15

Aiškinaamojo rašto priedas 11
 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
 1 priedas

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2459643,12	2151110,78
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2452641,51	2144144,26
1.4.	Kitos	7001,61	6966,52
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-99,00	-514,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2459544,12	2150596,78

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

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

Direktorė

Vyr. finansininkė



Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

PATVIRTINTA
Alytaus rajono savivaldybės tarybos
2020 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr. K-54

Viešji įstaiga Alytaus rajono savivaldybės
pirminės sveikatos priežiūros centras
Įm. Kodas 193107218, Naujoji g. 48 Alytus LT-62381
2020-03-03 Nr. 16

Aiškinaamojo rašto priedas Nr. 12
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

**(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo
aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)**

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurų ir centų

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-28,01	-0,41
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-28,01	-0,41
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-28,01	-0,41

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Direktorė

Vyr. finansininkė





Giedrė Ilgūnaitė

Marytė Mačiukienė

(Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiama suklasifikuojant ir hemonuojant lygį finansinių ataskaitų atskaitmenį pagal formas (pažymius))

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Pateiktimo vietas ir išskaitmeniai eurų ir centų										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Bendrosios viešybės paslaugos	Gyvybės ir sveikatos apsauga	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Komunikacija	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai išlaidos	Sveikatos apsauga	Problema, kultūra ir religija	Sveikatos	Socialinė apsauga	II viso
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAVAITĖS							-2660915,73				-2660915,73
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2197468,79				-2197468,79
1.2.	Nuomos mokesčiai ir amortizacijos							-18252,11				-18252,11
1.3.	Komunikacinių paslaugų ir ryšių							-45177,69				-45177,69
1.4.	Komunikacijos							-75,00				-75,00
1.5.	Transporto							-17087,27				-17087,27
1.6.	Kvalifikacijos kėlimas							-1424,00				-1424,00
1.7.	Popierinių prekių ir eksploatacinių							-37896,17				-37896,17
1.8.	Nuomos mokesčiai ir nuomos sąlygos							-179143,30				-179143,30
1.9.	Susaidėję ir pabrėžėjų išlaidų avansai							-1147,17				-1147,17
1.10.	Socialinių išmokų							-15337,45				-15337,45
1.11.	Maitinimo							-8964,38				-8964,38
1.12.	Paštas											
1.13.	Kita paslauga											
1.14.	Kita											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ĮSMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS FINANŲ SBAITAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-207778,67				-207778,67
3.1.2.	Komunikacinių paslaugų ir ryšių							-1726179,50				-1726179,50
3.1.3.	Komunikacijos							-61748,78				-61748,78
3.1.4.	Transporto							-75,00				-75,00
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimas							-19121,93				-19121,93
3.1.6.	Pajamų mokesčiai ir eksploatacinių							-1424,00				-1424,00
3.1.7.	Avansų įsigijimo							-25793,66				-25793,66
3.1.8.	Socialinių išmokų							-92707,04				-92707,04
3.1.9.	Maitinimo											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-1147,17				-1147,17
3.1.11.	Susaidėjęs pajamų							-141089,60				-141089,60
3.1.12.	Kita išlaida							-4446,99				-4446,99

Direktorė  Vyr. finansininkė 

Guoda Ipatienė
 Marytė Maciukienė