

VŠĮ NERINGOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

I. BENDROJI DALIS

VšĮ Neringos PSPC (toliau – Įstaiga) yra viešoji įstaiga, finansuojama iš Neringos savivaldybės biudžeto ir Teritorinių ligonių kasų už suteiktas paslaugas gyventojams. Įstaigos kodas – 152765472, adresas Taikos g. 11, 93121 Neringa, Lietuvos Respublika.

Steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Neringos savivaldybė.

Pagrindinė Įstaigos veikla – žmonių gydymo veikla.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų ar filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

2021 m. kovo 31d. Įstaigoje dirbo 43 darbuotojai.

Tolesnę Įstaigos veiklą gali įtakoti nepakankamas finansavimas einamoms išlaidoms padengti.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS standartus, kitus teisės aktų reikalavimus. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, taiko apskaitos politiką, patvirtintą 2012 m. kovo 05 d. vyr. gydytojos įsakymu Nr.8V (1).

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinė apskaitos programa „Stekas“, kuri pritaikyta VSAFAS reikalavimams. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejetainiu įrašu. Įstaiga vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo ir palyginimo principais. Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį atliktų apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

III. PASTABOS

1. Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto apskaitą reglamentuoja 13-as VSAFAS „Nematerialusis turtas“ ir 22-as VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. 2021 m. kovo 31 d. Įstaigos nematerialiojo turto savikainą sudarė 20044.74 Eur., sukauptas nusidėvėjimas 12351.10 Eur, likutinė vertė – 7693.64 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas 739.32 Eur. Per ataskaitinį ketvirtį ilgalaikio nematerialaus turto pirkti nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitą reglamentuoja 12-as VSAFAS „Ilgalaikis turtas“ ir 22-as VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. 2021 m. kovo 31 d. ilgalaikio materialiojo turto savikainą sudarė 490920.08 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 339684.03, likutinė vertė – 151236.05 Eur. Ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas 11022.03 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialaus turto įsigyta nebuvo.

3. Atsargos.

Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatytos 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Prie atsargų priskiriama nepanaudotų medžiagų ir žaliavų, maisto produktų, kuro, medikamentų ir med. priemonių likutis. 2021 m. kovo 31 d. likutis sudarė – 21269.34 Eur, iš jų:

- Vaistai ir med. priemonės 1314.18 Eur;
- Vakcinos 3273.49 Eur;
- Regentai 852.53 Eur;
- Atsargos (ūkinės, kanc. prekės) 627.32 Eur;
- Tirpalai, švirkštai, pleistrai, tvarsliaiva 402.16 Eur;
- Medicininės apsaugos priemonės 3403.22 Eur
- Medžiagos (odontologinės priemonės) 1085.40 Eur;
- Ūkinis inventorių 9977.22 Eur
- Kuro likutis 333.82 Eur.

4. Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstinių apmokėjimų ir ateinančių laikotarpių sąnaudos 2021 m. kovo 31 d. – 6854.93 Eur. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams Sveikatos priežiūros ir farmacijos specialistų

kompetencijos centras 60.00 Eur, UAB Rasa 111.37 Eur, Klaipėdos miesto 7-asis notarų biuras 50.00 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro transporto draudimo sąnaudos 886.48 Eur, prenumeratos sąnaudos 345.67 Eur, įrangų tech. priežiūra 889.69 Eur, kitos draudimų sąnaudos 1815.00 Eur, įmokos pacientų žalai atlyginti 1176.24 Eur, komunalinių paslaugų sąnaudos 1081.98 Eur, kitos – 438.50 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos.

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas 2021 m. kovo 31 d. sudarė 109146.16 Eur.

- Gautinos sumos iš TLK 72808.72 Eur
- Gautinos sumos UAB „Šilutės vandenys“ 14.32 Eur
- Gautinas darbo užmokesčio kompensavimas 7149.06 Eur
- Sukauptos finansavimo pajamos 11858.99 Eur
- Gautinos finansavimo sumos iš kt. šaltinių 17160.25 Eur
- Kitos gautinos sumos:
 1. R. Markevičiūtės odontologijos klinika 63.16 Eur
 2. UAB Nemuno vaistinė 91.65 Eur
 3. VMI Klaipėdos sk. 0.01 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Ataskaitinio laikotarpio piniginių lėšų likutis – 203324.00 Eur. Iš jų kasoje 0.94 Eur, lėšos banke 203037.90 Eur, tame skaičiuje 2 proc. paramos lėšos 424.39 Eur, pinigai kelyje 285.16 Eur.

7. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės numatytos 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Gauto finansavimo likutis 1-o ketvirčio pabaigoje sudarė 157268.37 Eur. Informacija apie finansavimo sumų likučius pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį:

1. valstybės biudžeto lėšos – likutis laikotarpio pradžiai 7365.80 Eur, gauta neatlygintinai atsargų 8226.73 Eur, finansavimo panaudojimas per laikotarpį 8081.00 Eur, likutis laikotarpio pabaigoje 7511.53 Eur;
2. savivaldybės biudžeto lėšos – likutis laikotarpio pradžiai 121310.82 Eur, gautas finansavimas 52000.00 Eur, finansavimo panaudojimas per ataskaitinį laikotarpį 60488.92 Eur likutis laikotarpio pabaigai 112821.90 Eur.
3. Iš ES fondų – likutis laikotarpio pradžiai sudarė 15745.55 Eur, panaudota per laikotarpį 551.19 Eur, likutis laikotarpio pabaigai 15194.36 Eur.
4. Iš kitų šaltinių – likutis laikotarpio pradžiai 21797.75 Eur, neatlygintinai gautos atsargos 2334.50 Eur, gauta darbo užmokesčio kompensavimui 31941.02 Eur, finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas 441.00 Eur, panaudota per laikotarpį 34773.69 Eur, likutis laikotarpio pabaigai 21740.58 Eur.

8. Įsipareigojimai.

Įstaigoje visi finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

2021 m. kovo 31 d. Įstaigos trumpalaikių įsipareigojimų likutis sudarė 69621.26 Eur. Iš jų: skolos tiekėjams – 10942.01 Eur (Gražinos Starkuvienės firma 3040.00 Eur, UAB Analizė 39.73 Eur, Debreceno vaistinė 43.00 Eur, UAB Wordline Lietuva 31.70 Eur, UAB GSA group 35.05 Eur, UAB Elis textile service 99.95 Eur, UAB Stekas 36.30 Eur, UAB Atvira karta 303.80 Eur, UAB SDG 423.50 Eur, UAB Bitė Lietuva 24.11 Eur, AB Telia Lietuva 821.24 Eur, UAB MedSystem 197.84 Eur, UAB Tele2 22.68 Eur, UAB Diagnostikos laboratorija 615.59 Eur, Advokatų profesinė bendrija iLaw 80.67 Eur, UAB Fleet Union 464.89 Eur, UAB Inkompas 42.35 Eur, UAB Fleet Complete 53.24 Eur, UAB Neringos energija 2461.73 Eur, UAB Neringos vanduo 249.50 Eur, AB Energijos skirstymo operatorius 1075.52 Eur, UAB Officeday 129.62 Eur, pagal kreditinę sąskaitą UAB Palangos tiltas 50 Eur); su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 61.39 Eur (VSDFV įmokų užskaita), sukauptos mokėtinos sumos – 58331.46 Eur (sukauptos atostoginių sumos), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 286.40 Eur (ateinančių laikotarpių pajamos).

9. Grynasis turtas.

Įstaigos grynasis turtas 2021 m. kovo 31 d. – 272634.49 Eur.

Dalininkų kapitalo dydis per 2021 m. I-ą ketvirtį nekito – 13028.85 Eur, einamųjų metų I ketvirčio gautas deficitas – 36132.58 Eur. Viso sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 259605.64 Eur.

Direktorė



Violeta Prekevičienė

Vyr. buhalterė



Snieguolė Gakiene

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

Viešoji įstaiga Neringos pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

152765472, Taikos g. 11, Neringos m., Neringos sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-05 Nr. 01


(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		158,929.69	170,691.04
I.	Nematerialusis turtas		7,693.64	8,432.96
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6,412.54	7,110.22
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1,281.10	1,322.74
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		151,236.05	162,258.08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		126,245.31	136,187.40
II.6	Transporto priemonės		15,144.66	15,666.75
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		5,971.97	6,264.08
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3,874.11	4,139.65
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		340,594.43	370,272.15
I.	Atsargos		21,269.34	11,806.98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		21,269.34	11,806.98
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6,854.93	5,526.70
III.	Per vienus metus gautinos sumos		109,146.16	127,116.80
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		24,309.31	4,327.29
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą.		72,823.04	80,747.21

III.5	Sukauptos gautinos sumos		11,858.99	40,970.20
III.6	Kitos gautinos sumos		154.82	1,071.90
IV	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		203,324.00	225,821.87
	IŠ VISO TURTO:		499,524.12	540,963.19
D.	FINANSAVIMO SUMOS		157,268.37	166,219.92
I.	Iš valstybės biudžeto		7,511.53	7,365.80
II.	Iš savivaldybės biudžeto		112,821.90	121,310.82
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		15,194.36	15,745.55
IV.	Iš kitų šaltinių		21,740.58	21,797.75
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		69,621.26	65,976.20
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidejiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		69,621.26	65,976.20
II.1	Ilgalaikių atidejinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		10,942.01	6,637.10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		61.39	721.24
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		58,331.46	58,331.46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		286.40	286.40
F.	GRYNASIS TURTAS		272,634.49	308,767.07
I.	Dalininkų kapitalas		13,028.85	13,028.85
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		259,605.64	295,738.22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-38,132.58	5,883.17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		295,738.22	289,855.05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		499,524.12	540,963.19

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas)


(parašas)

Violeta Prekevičienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Snieguolė Gakiene
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Neringos pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

152765472, Taikos g. 11, Neringos m., Neringos sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-05 Nr. 01
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		277,151.07	220,652.25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		104,335.80	68,142.81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8,081.00	197.65
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		60,488.92	66,293.13
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		551.19	551.19
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		35,214.69	1,100.84
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		172,815.27	152,509.44
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		172,815.27	152,509.44
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-313,283.65	-246,746.95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-247,623.21	-187,211.78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11,761.35	-11,563.23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-11,999.53	-8,868.46
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4,624.17	-3,410.62
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-2,144.05	-478.13
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-193.60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-15,111.59	-14,471.79
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2,413.71	-1,670.32
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-17,493.66	-17,590.30
XIV.	KITOS		-112.38	-88.72
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-36,132.58	-25,094.70
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-36,132.58	-25,094.70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-36,132.58	-25,094.70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas
arba jo įgaliotas administracijos)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Violeta Prekevičienė
(vardas ir pavardė)

Snieguolė Gakienė
(vardas ir pavardė)