

VIEŠOJI ĮSTAIGA ARIOGALOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

2019 METŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2020 m. kovo 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Raseinių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centro įstatai patvirtinti 2008 m. balandžio mėn. 24 d. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. gruodžio 11 d., kodas 172415419. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Vytauto g. 96, Ariogala, Raseinių r. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia pirminio lygio stacionarines palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas, paliatyvios pagalbos (suaugusių ir vaikų) ir pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas:

- šeimos medicinos – šeimos gydytojo praktikos;
- odontologinės priežiūros (pagalbos) ir burnos priežiūros paslaugos;
- ambulatorinės paliatyvios pagalbos (suaugusių ir vaikų);
- akušerio praktikos;
- slaugos: bendrosios praktikos, bendruomenės, fizinės medicinos ir reabilitacijos;
- kineziterapijos;
- masažo;
- bendruomenės slaugos medicinos punktuose.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Banko rekvizitai: A/s LT334010041400350473.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 63 darbuotojai, iš jų – 8 gydytojai, medicinos personalas - 30, kiti ne medicinos darbuotojai - 19, administracijos darbuotojai – 6.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą atsakinga l.e.p. direktorė Laimutė Miknevičienė.

VšĮ Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31 sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „PROFIT W“ ir „ALGA 2000“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 metais įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (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.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir direktoriaus 2010 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr.59 patvirtinta apskaitos politika.

Perėjimo VSAFAS dienai įstaiga inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr, 1K – 223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai suderinti su Raseinių rajono savivaldybe ir patvirtinti direktoriaus 2014 m. vasario 3 d. įsakymu Nr.01-11-10.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- Programinė įranga ir jos licencijos – 2 m.;
- Patentai, išradimai, licencijos – 5 m.;
- Kitas nematerialusis turtas – 6 m.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas šis nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra Programinė įranga ir jos licencijos – 12 879Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai suderinti su Raseinių rajono savivaldybe ir patvirtinti direktoriaus 2014 m. vasario 3 d. įsakymu Nr.01-11-10.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Mašinos ir įrenginiai - iš jų:

Medicinos įranga – 8 m.;

Kitos mašinos ir įrenginiai (konvekcinės kepimo krosnys, elektriniai virimo katilai)-15 m.;

Transporto priemonės – 5 m.;

Baldai ir biuro įranga:

Baldai (išskyrus komplektus) – 5 m.;

Baldų komplektai – 7 m.;

Kompiuteriai ir jų įranga – 4 m.;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas (ūkinis inventorių ir kiti reikmenys) – 5 m.;

Įstaigoje nėra nenaudojamo ir nenurašyto materialiojo turto.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas šis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina:

Medicininė įranga – 71008 Eur.

Kompiuterinė įranga – 3730 Eur.

Baldai – 51916 Eur.

Kitas ilgalaikis turtas – 35227 Eur.

.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VŠĮ Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos gali būti nukainojamos iki gryniosios galimo 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. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje

būda, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius, jei tokie yra.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

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

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

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

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.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansine nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

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

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.).

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei.

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

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

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio. Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

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

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

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

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

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

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

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

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

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT).

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede P3.

Įstaigos veikloje naudojamas šis NT - Programinė įranga ir jos licencijos.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 11766 Eur.

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

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT).

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta aiškinamojo rašto priede P4.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 174 759 Eur.:

- Medicinos įranga – 71 008 Eur.
- Kompiuterinė įranga – 3730 Eur.
- Baldai – 51 916 Eur.
- Kitas turtas – 35227 Eur.

Pagal panaudos sutartį įstaigos naudojamas turtas yra 717561 Eur.:

- Raseinių rajono savivaldybės – 716483 Eur., iš jų:
- Pastatai – 673229 Eur.
- Medicininė įranga -43254 Eur.

2019 m. Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 76 438 Eur.

Iš jų: transporto priemonės – 58 947 Eur.

medicinos įranga - 11 560 Eur.

balnai ir biuro įranga - 5156 Eur.

kitas ilgalaikis turtas - 775 Eur.

3. Atsargos.

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8 standarto 1 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas P8.

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

Atsargos metų pabaigoje:

- medikamentai – 6735Eur.
- medicinos priemonės – 3572 Eur.
- ūkinės medžiagos – 2230 Eur.:
- transporto degalai ir ats. dalys– 111 Eur.
- kitos medžiagos – 1504 Eur.
- maisto produktai -615 Eur.

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos. Pinigai.

Informaciją apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą 6 standarto 6 priede - aiškinamojo rašto priedas P9.

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede - aiškinamojo rašto priedas P10.

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

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17 standarto 8 priede nurodytą formą - aiškinamojo rašto priedas P11.

Gautinos ir mokėtinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas (Eurais)		
Įsiskolinimo pavadinimas	2019-12-31 -85030	2018-12-31 - 82074
Pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas iš privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų (teritorinės ligonių kasos)	84986	81240
Gautinos sumos už suteiktas mokamas paslaugas		808
Kitos gautinos sumos	44	26

Didžiausią lyginamąjį svorį (99,95 proc.) sudaro pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų ir tik 0,05 proc. iš kitų juridinių ir fizinių asmenų.

5. Finansavimo sumos.

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas - aiškinamojo rašto priedas P12.

2019 m. gauta finansavimo sumų:

Iš valstybės biudžeto -4421 Eur.

Iš Europos sąjungos struktūrinių fondų – 50 106 Eur.

- Raseinių rajono savivaldybės administracija; kaimo medicinos punktų remimui 2500 Eur., gydytojų atvykimo į darbą kompensavimui – 2500 Eur.

- Kiti šaltiniai – 703 Eur. 2% gyventojų pajamų mokesčio
- Iš kitų finansavimo šaltinių neatlygintinai gautas turtas-13039 Eur. iš jų::
- užkrečiamų ligų profilaktikos programai – 13039 Eur.

6. Įsipareigojimai.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį rodoma naudojant formą, pateiktą 17 standarto 12 priede - aiškinamojo rašto priedas P17. Įstaigos mokėtinas sumas (įsipareigojimus) 2019-12-31 sudaro tik trumpalaikiai įsipareigojimai.

Įsipareigojimų pasiskirstymas

Trumpalaikiai įsipareigojimai (įsigijimo savikaina metų pabaigoje (2019-12-31))		Trumpalaikiai įsipareigojimai (įsigijimo savikaina metų pabaigoje (2018-12-31))	
Trumpalaikiai įsipareigojimai metų pabaigoje – 76547 Eur. Iš jų:		Trumpalaikiai įsipareigojimai metų pabaigoje – 64 727 Eur. Iš jų:	
Tiekėjams mokėtinos sumos	5 358	Tiekėjams mokėtinos sumos	4 064
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (soc. draudimo įmokos)	17 188	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (soc.draudimo įmokos)	18 542
Sukauptos mokėtinos atostoginių sumos	54 001	Sukauptos mokėtinos atostoginių sumos	42 107
Kitos mokėtinos sumos		Kitos mokėtinos sumos	14

7. Grynasis turtas.

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Dalininko įnašo vertė įstaigos kapitale metų pradžioje buvo – 90358 Eur., metų pabaigoje – 109408 Eur.

8. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

ES struktūrinių fondų – 9019 Eur.

Valstybės biudžeto lėšos – 2105 Eur.

Savivaldybių biudžeto lėšos – 5000 Eur.

Kitų finansavimo šaltinių lėšos -15149 Eur.: tame tarpe užkrečiamų ligų profilaktikos programa – 14492 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos Teikiamų medicinos paslaugų vertė

Paslaugos pavadinimas	2019 m.	2018 m.
Iš PSDF biudžeto		
Pirminės sveikatos priežiūros paslaugos(geri darbo rezultatai)	353 664 (53 567)	331 098 (22 725)
Slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugos Iš jų (slaugos paslaugos namuose)	391 561(73007)	339 727 (36 834)
Paliatyviosios pagalbos paslaugos	14 844	32 287
Skatinamosios paslaugos: iš jų	78 437	69 208
Prevencinės programos: iš jų	18 970	15 854
Atrankinės mamografinės patikros programa	1 060	665
Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinių priemonių programa	1 360	1 004
Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa	1 629	1 329
Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos programa	4 358	3 872
Širdies ir kraujagyslių ligų atrankos ir prevencinių priemonių programa	10 563	8 984
Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programa		
Iš viso iš PSDF biudžeto	892 073	772 320
Pajamos už mokamas paslaugas	82 186	52 803
Finansavimo pajamos (pagrindinės veiklos pajamos)	31 273	27 685
Kitos pagrindinės veiklos pajamos		2 884
Iš viso pagrindinės veiklos pajamų	1 002 232	855 692
Kitos veiklos pajamų	2 672	

Grynasis pirminio priežiūros centro finansinis rezultatas – (perviršis) -66 620Eur.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas rodoma pagal 10 standarto 2 priede pateiktą formą - aiškinamojo rašto priedas P21.

10. Sąnaudos.

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

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

Sąnaudų straipsnis	2019m. Eur.	Struktūra Proc. 2019m.	2018m. Eur.	Struktūra proc. 2018m.	Pokytis (+); (-)	Pokytis proc.
Pagrindinės veiklos sąnaudos						
Darbo užmokestis ir soc.draud.	746 896	79,6	639366	77,8	+107530	+16,8
Ilgalaikio turto nusidėv.ir amort.	22 532	2,4	23075	2,8	-543	-2,35
Komunalinių paslaugų ir ryšių	19 182	2,04	19849	2,4	-667	-3,36
Transporto	3 719	0,4	7289	0,9	-3570	-48,98
Kvalifikacijos kėlimo	2 709	0,3	1200	0,1	+1509	+125,75
Sunaudotų ir parduotų atsargų, iš jų:	93 498	9,96	92020	11,2	+1478	+1,61
Vaistams, tirpalams, tvarsliaivai	28 636	3,0	22465	2,7	+6171	+27,47
Medžiagoms, instrumentams, gydymo ir slaugos med.priemonėms	29 906	3,2	32 019	3,9	-2113	-6,6
Kitų paslaugų ir kitų sąnaudų, iš jų:	49 748	5,3	39 274	4,8	+10474	+26,7
Laboratoriniai ir kiti tyrimai atliekami kitose įstaigose	17 206	1,8	13 550	1,6	+3656	+26,98
Ligonių maitinimui	19 050	2,0	18 730	2,3	+320	+1,71
Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų	938 284	100	822 073	100	116211	
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas						

Įstaigos sąnaudos valdymo išlaidoms sudarė 35084 Eur.(4 proc. visų sąnaudų sumos). Šią sumą sudaro direktoriaus, vyriausiosios finansininkės darbo užmokestis ir darbdavio mokamos socialinio draudimo įmokos.,mobiliojo ryšio paslaugos Priedas P2.

11. Su darbo santykiais susijusios išmokos.

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Darbuotojų skaičius(dirbančių)	Metų pradžioje	Metų pabaigoje	Vidut.darbo užmokestis (etato) 2019m.	Vidut.darbo užmokestis (etato) 2018m.
Iš viso, iš jų:	63	61	1119	776
Gydytojai	8	8	1862	1677
Slaugos specialistai	27	23	1059	740
Administracija	10		915	867
Kitas personalas, teikiantis asmens sveikatos sveikatos priežiūros paslaugas	6	6	653	595
Kitas personalas	11	13	564	431

2019 m. Darbo užmokesčio fondas su soc.draudimo įmokomis sudarė 83,7 proc. nuo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų.

Direktorius

Liudas Kavaliauskas

Vyr. Finansininkė

Dalia Kuzienė

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P3 Nematerialūs turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pilėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialusis turtas	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.497,33								12.497,33
2	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Pirkto turto išėjimo savikaina										
2.2	Neatlyginimai gauto turto išėjimo savikaina										
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Parduoto										
3.2	Perduoto										
3.3	Nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Išėjimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai										
6	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		12.497,33								
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-12.304,67				X				12.497,33
8	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X					X				-12.304,67
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X					X				
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	-52,18				X				-52,18
10.1	Parduoto	X					X				
10.2	Perduoto	X					X				
10.3	Nurašyto	X					X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X					X				
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X					X				
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-12.356,85				X				-12.356,85
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						X				
15	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*						X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										

Viešojo įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizžas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytas 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
17	Panikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Perduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergrupavimai (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)										
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		140,48								140,48
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		192,66								192,66

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupto turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Viešoji įstaiga "Ariogalos pirminis sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogaba m., Raseinių r. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinina
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIDIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis 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						114.484,59	47.949,21		73.684,94		51.971,49	43.862,54		331.952,77
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						11.560,00	58.947,00		5.155,97		775,00			76.437,97
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						11.560,00	58.947,00		5.155,97		775,00			76.437,97
2.2	Neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-4.083,00	-47.948,34				-355,74			-52.387,08
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto							-2.671,60							-2.671,60
3.3	Nurašyto						-4.083,00	-45.276,74				-355,74			-49.715,48
4	Perguropavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)						121.961,59	58.947,87		78.840,91		52.390,75	43.862,54		356.003,66
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-93.558,83	-47.948,34		-64.303,28	X	-43.738,98	X	X	-249.549,43
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apkaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-8.822,16	-5.444,69		-4.334,77	X	-3.878,06	X	X	-22.479,68
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					4.083,00	47.948,34			X	355,74	X	X	52.387,08
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X						2.671,60			X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Perguropavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X					4.083,00	45.276,74			X	355,74	X	X	2.671,60
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+11+12)	X					-98.297,99	-5.444,69		-68.638,05	X	-47.281,30	X	X	49.715,48
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*	X									X		X	X	
16	Apkaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X		X	X	
18.1	Parduoto	X									X		X	X	
18.2	Perduoto	X									X		X	X	
18.3	Nurašyto	X									X		X	X	
19	Perguropavimai (+/-)	X									X		X	X	
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (18+19-20)	X									X		X	X	
22	Netiesiogiai gauto turto iš kito subjekto sukauptas vertės pokyčiai	X					X	X		X	X	X	X	X	
23	Netiesiogiai gauto turto iš kito subjekto sukauptas vertės pokyčiai	X					X	X		X	X	X	X	X	
24	Tiesiosios vertės paskidimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X					X	X		X	X	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tiesiosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X					X	X		X	X	X	X	X	

Viešoji įstaiga Arlingalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vyrauto g. 96, Arlingalos m., Radviliškio r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasviršinė
 ID: -2147415676
 D/L: 2020-03-16 09:26:

P4 Igaliausias materialiausias turas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamojo kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ligalaidis materialiausias turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitas ligalaidis materialiausias turas	Kitos vertybės			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X			
25.2	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X			
25.3	Nuorėšio		X	X	X		X	X		X		X			
26	Pagrįpavimiai (v.t.)		X	X	X		X	X		X		X			
27	Tikroji verslo vertė kiti poskyčiai		X	X	X		X	X		X		X			
28	Tikroji verslo vertė skatinimo laikotarpio pabaigoje (22-23+/-24-25-26-27)		X	X	X		X	X		X		X			
29	Igaliausias materialiausias turas, kuriam vertė anksčiau laikotarpio pabaigoje (G-13-14-28)		X	X	X		X	X		X		X			
30	Igaliausias materialiausias turas, kuriam vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (17-14-22)						23,663,60	53,503,18		10,202,86		5,129,45	43,862,54		136,361,63
							20,925,76	0,87		9,381,66		8,232,51	43,862,54		82,403,34

X pažymėti anksčiau laikai nepildomi.
 * Kito subjekto sukaupta turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Viešoji įstaiga Aringalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Aringalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.966,76						12.966,76
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		94.458,22						94.458,22
2.1	Įsigyta turto įsigijimo sąvokina		81.418,77						81.418,77
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokina		13.039,45						13.039,45
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-94.887,61						-94.887,61
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai		-94.887,61						-94.887,61
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		12.537,37						12.537,37
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		12.537,37						12.537,37
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		12.966,76						12.966,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.031,45	887,93
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	2.031,45	887,93
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2.031,45	887,93

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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 subjektų
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)	85.030,08	84.988,69	0,00	82.073,83	81.239,58	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, pasilaugas	84.986,09	84.986,09		82.047,39	81.239,58	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas pasilaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	84.986,09	84.986,09		82.047,39	81.239,58	
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	43,99	2,60		26,44		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	85.030,08	84.988,69	0,00	82.073,83	81.239,58	

Viešojo įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 10:26:13

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	83.453,17		38.777,48	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	83.453,17		38.777,48	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	123.093,62		85.861,91	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	123.093,62		85.861,91	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	206.546,79		124.639,39	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Visoši įstaiga Artingas pirmūdas sveikatos priedūnos centras, 172415419, Vytauto g. 96, Artingas m., Raseiniai r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigūsiū metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nemuodyta kitaip)

Finansiniai
 ID: -2147415676
 D/L: 2019-03-16 09:26:13

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ, PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

E/L Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (naudos) iš viso neįgytintinai gauti turiai	Finansavimo sumų perėjavimas*	Neatlygintinai gautas turias	Perdūta šūioms viešūo sektoriūsiū subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turio pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl savo panaudojimo savo subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešūo sektoriūsiū subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	B vaktybės biudžeto (išskyrus vaktybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, ūkiesio vaktybių ir tarptautinių organizacijų)	5,913,23	4,421,10					-2,104,87					8,229,46
1.1	Nepatūginami turiai įsigyti	5,913,23	4,421,10					-2,104,87					8,229,46
1.2	Kitioms šūidams kompensuoti												
2	B finansavimo dalis biudžeto (išskyrus finansavimo dalis vaktybių ir tarptautinių organizacijų)	43,647,27	5,000,00					-5,000,00					43,647,27
2.1	Nepatūginami turiai įsigyti												
2.2	Kitioms šūidams kompensuoti	43,647,27	5,000,00					-5,000,00					43,647,27
3	B Europos Sąjungos, ūkiesio vaktybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų B vaktybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	12,354,98	50,105,80	0,00				-9,019,38					53,441,40
3.1	Nepatūginami turiai įsigyti												
3.2	Kitioms šūidams kompensuoti	12,354,98	50,105,80	50,105,80				-9,019,38					53,441,40
4	B kitų šūitinių kompensuoti	7,727,02	702,67	-50,105,80									0,00
4.1	Nepatūginami turiai įsigyti					13,039,09							
4.2	Kitioms šūidams kompensuoti	7,727,02	702,67	-50,105,80		13,039,09							6,319,44
5	B viso finansavimo sumų	69,642,50	60,229,57	0,00	13,039,09			-31,273,59					41,102,80
													111,637,57

* Šioje skalyje rodomas finansavimo sumų perėjavimas, patęjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyimas, vūliatos kurio jūda pinigų išskūlams, susijūsiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajūmams.

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147415676

D/L: 2020-03-16 09:26:13

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		5.913,23	5.913,23		8.229,46	8.229,46
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		43.647,27	43.647,27		43.647,27	43.647,27
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)		12.354,98	12.354,98		53.441,40	53.441,40
4	Iš kitų šaltinių		7.727,02	7.727,02		6.319,44	6.319,44
5	Iš viso		69.642,50	69.642,50		111.637,57	111.637,57

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai		
2	JAV doleriais	64.727,22	76.546,88
3	Kitomis		
4	Iš viso	64.727,22	76.546,88

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g.96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P17 Trumpalaikės mokėtinų sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17.187,80	17.187,80		18.542,18	18.541,58	
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	5.357,83	120,92		4.064,40	160,16	
4	Sukauptos mokėtinų sumos	54.001,25			42.106,76	42.106,76	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	54.001,25			42.106,76	42.106,76	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai				13,88	13,88	
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinų sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	76.546,88	17.308,72	0,00	64.727,22	60.822,38	

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	970.974,63	828.166,25
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	970.974,63	828.088,25
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		78,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	-16,00	-159,12
		970.958,63	828.007,13

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

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

Viešoji įstaiga Ariogalos pirminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147415676
D/L: 2020-03-16 09:26:13

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	2.671,60	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	2.671,60	
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	2.671,60	

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

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

Viešoji įstaiga Ariogalos praminės sveikatos priežiūros centras, 172415419, Vytauto g. 96, Ariogalos m., Raseinių r. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršūrina
 ID: -2147415676
 D/L: 2020-03-16 09:26:13

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			IS viso	
		Bendros vadybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-822,073,35					-822,073,35
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-659,366,32					-659,366,32
1.3	Nusidėjimo ir amortizacijos							-23,074,99					-23,074,99
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-19,709,07					-19,709,07
1.5	Transporto							-44,50					-44,50
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-7,288,94					-7,288,94
1.7	Paprastojų remonto ir eksploatavimo							-1,199,89					-1,199,89
1.8	Nuvertėjimo ir nuostolių sumų							-177,11					-177,11
1.9	Sumažėję ir padidėję atsargų savikaina												
1.10	Socialinių išmokų							-92,019,86					-92,019,86
1.11	Nuomos							-1,104,60					-1,104,60
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų							-37,334,22					-37,334,22
1.14	Kitos							-753,85					-753,85
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka												
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-542,986,85					-542,986,85
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-380,755,60					-380,755,60
3.1.3	Komandiruočių							-21,500,66					-21,500,66
3.1.4	Transporto							-44,50					-44,50
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-8,653,06					-8,653,06
3.1.6	Paprastojų remonto ir eksploatavimo							-1,351,05					-1,351,05
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-177,11					-177,11
3.1.8	Socialinių išmokų							-83,376,28					-83,376,28
3.1.9	Nuomos							-939,48					-939,48
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-44,860,53					-44,860,53
3.1.11	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12	Kitos išmokos							-1,348,58					-1,348,58