

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

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

178736022, Strūnaičio g. 3, Švenčionys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2017-08-01 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euraiis arba tūkstančiais euru

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>1</b>	<b>53710,74</b>	<b>35254,52</b>
I.	Nematerialusis turtas	I.1.	0,29	0,32
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,32
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			0
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	II.2.	53710,45	35254,2
II.1.	Zemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		44458,01	29739,25
II.6.	Transporto priemonės			
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		9254,44	5514,95
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>2.</b>	<b>382107,38</b>	<b>354469,53</b>
I.	Atsargos		30781,79	26858,71
I.1.	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3.	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	2.1.	30781,79	26858,71
I.4.	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2.2.	4912,23	3717,2
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	125514,58	128140,35
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		125514,58	128140,35
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	220898,78	195753,27
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>435818,12</b>	<b>389724,05</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>3.</b>	<b>38174,96</b>	<b>15749,46</b>
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		29606,84	10463,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8568,12	5285,50
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>4.</b>	<b>189488,61</b>	<b>131676,55</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		189488,61	131676,55
II.1.	Ilgalaikių aridejimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės įmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Trūkėjimų mokėtinės sumos	4.1.	12780,97	18636,81
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.2.	66869,05	3190,25
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos	4.3.	109838,59	109838,59
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.4.	10,90	
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>5.</b>	<b>208154,58</b>	<b>242298,34</b>
I.	Dalininku kapitalas	5.1.	36764,08	36764,08
II.	Rezervai	5.2.	134212,52	134212,52
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai		134212,52	134212,52
III.	Neusavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5.3.	45357,95	71321,74
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-25963,79	103479,36
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		71321,74	174801,10
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>435818,12</b>	<b>389724,05</b>

Direktorius

Vytautas Vaitkevičius

Vyr. buhalterė

Janina Voitechovič

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus  
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)  
Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

178736022 Strūnaičio g.3 LT-18127 Švenčionys

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2017 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2017-08-01 Nr. 2

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>841711,64</b>	<b>994602,35</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		21080	60287,8
I.1.	Iš valstybės biudžeto			2810,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1457,12	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			32237,92
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		19622,88	25239,54
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		820631,64	934314,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		820631,64	934314,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>867675,43</b>	<b>1005702,34</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		679736,02	757664,85
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9266,57	46523,13
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		28296,82	38942,97
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		161,42	527,32
V.	TRANSPORTO		11721,55	5732,15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1446,75	1108,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2214,02	2711,6
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASŲTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		99727,75	125435,35
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		35104,53	27056,47
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>25963,79</b>	<b>11099,99</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>25963,79</b>	<b>11099,99</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>25963,79</b>	<b>11099,99</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius  
Vyr. buhalterė

Vytautas Vaitkevičius  
Janina Voitechovič



VŠĮ ŠVENČIONIŲ RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS, TEIKIANT KARTU SU  
2017 METŲ II KETVIRČIO  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ

I. Bendroji dalis

**1. Įregistravimo data ir kiti pagrindiniai duomenys**

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras Švenčionių rajono savivaldybėje įregistruota 1997 m. spalio mėn. 17 d. 2004 m. gruodžio 14 d. išduotas Juridinių asmenų registravimo pažymėjimas Nr.036528. Įstaigos kodas – 178736022. Švenčionių rajono savivaldybės tarybos 2013 m. sausio 31 d. sprendimu Nr. T-25 patvirtinti Viešosios įstaigos Švenčionių rajono PSPC įstatai.

**2. Informacija apie įstaigos buveinę**

Buveinės adresas: Strūnaičio g.3, LT-18127 Švenčionys

**3. Finansiniai metai**

Įstaigos finansiniai metai trunka 12 mėnesių, kurie prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 dieną.

**4. Įstaigos veikla**

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono PSPC yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga. Viešėjai įstaigai Švenčionių rajono PSPC 1997 m. gruodžio 17 d. yra išduota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos licencija Nr.1109. Ji patikslinta 2016-08-05

Įstaigos misija – teikti pacientams mokslu pagrįstas, saugias, kokybiškas, atitinkančias pacientų poreikius ir interesus sveikatos priežiūros paslaugas, naudojantis turimais ištekliais, atsižvelgiant į steigėjo ir paslaugų užsakovo reikalavimus. Užtikrinti pacientų privačios informacijos saugumą, žmogiškąją pagarbą ir orumą. Aktyviai dalyvauti visuomenės ir asmens sveikatos stiprinime bei mokyme. Prisiimti pilną atsakomybę žmonėms, kuriems įstaiga teikia paslaugas.

Įstaigos strategija - išlikti modernia, teikiančia kokybiškas pirminio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

VšĮ Švenčionių rajono PSPC teikia pirminio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas. LR sveikatos sistemos įstatymo 47 straipsnyje nurodyta, kokios yra valstybės laiduojamos (nemokamos, finansuojamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto) sveikatos priežiūros paslaugos. Joms priklauso ir būtinoji medicinos pagalba, ir apdraustųjų privalomuoju sveikatos draudimu, nurodytų Sveikatos draudimo įstatyme, asmens sveikatos priežiūra. Už šias paslaugas apmoka teritorinės ligonių kasos bazinėmis kainomis iš Privalomojo sveikatos draudimo

fondo (toliau – PSDF) biudžeto lėšų pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintą apmokėjimo tvarką. Taip pat įstaiga teikia ir mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, už kurias moka patys paslaugų gavėjai (pacientai).

#### **5. Įstaigos dalininko kapitalas**

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono PSPC yra iš Švenčionių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga. Per ataskaitinį finansinį laikotarpį įstaigos dalininko kapitalas nepakito ir sudarė 36764,08 eur.

#### **6. Darbuotojų skaičius**

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono PSPC 2017-03-31 darbuotojų skaičius –129, iš jų: gydytojų- 37; slaugos darbuotojų- 53.

## **II. Apskaitos politika**

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras ataskaitas rengia pagal finansinę apskaitą ir įstaigų veiklą reglamentuojančius teisės aktus.. Nuo 2010-01-01 centre buhalterinė apskaita tvarkoma pagal LR Finansų ministerijos patvirtintus VSAFAS. Buhalterinė apskaita kompiuterizuota, dirbama su apskaitos programa „EDRANA“. Apskaitos politika aprašyta prie 2016 m. finansinės atskaitomybės. Centre per tarpinį ataskaitinį laikotarpį atliktų įverčių keitimų ir klaidų taisymo nebuvo.

## **III. Pastabos**

### **1 pastaba. ILGALAIKIS TURTAS**

1. Ilgalaikio turto likutinė vertė – 53,711 Eur.

. iš jų:

- nematerialusis turtas	-	0,29 Eur.
- baldai ir buitinė technika	-	1.135 Eur.
- med. įranga ir instrumentai	-	44.456 Eur.
- kompiuterinė įranga	-	7.011 Eur.
- kitas ilgalaikis turtas	-	1.109 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyta per 2017m. II ketv.

- Įsigytos 2 odontologinės kėdės iš Socialines paramos ir sveikatos apsaugos programos lėšų sumoje 21200 Eur ;
- Kompiuterinės įrangos – sumoje 6523 Eur.

Minimali ilgalaikio materialiojo įsigijimo savikaina 500 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo skaičiavimo metodas.

## **2 pastaba. TRUMPALAIKIS TURTAS**

<b>2.1. Atsargas</b> 2017 m. kovo 31d. sudaro	30.782 Eur., iš jų:
- medžiagos	2.180 Eur.;
- degalai, tepalai, automobilių atsarginės dalys	2.992 Eur.;
- medikamentai, medicinos priemonės	25.610 Eur.

<b>2.2. Išankstinius apmokėjimus</b> pabaigoje sudaro 4.912 Eur.,	
tai apmokėjimai tiekėjams	- 281 Eur.
ateinančių laikotarpių sąnaudos	- 4.631 Eur.

**2.3 Per vienus metus gautinos sumos** sudaro – 125.515 Eur..

Pirkėjų įsiskolinimą 2017 m. birželio 30 d. sudarė 125.515 Eur., iš jų:

- Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už suteiktas sutartines sveikatos priežiūros paslaugas -121.837 Eur.;
- už suteiktas kitiems pirkejams paslaugas įsiskolinimas – 3.678 Eur.

**2.4 Pinigų likučiai** banko sąskaitose 2017 06 30 d. – 220.899 Eur. Grynų pinigų kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 28 Eur.

## **3. FINANSAVIMO SUMOS**

Per ataskaitinį finansinį laikotarpį Balanso dalyje D. „Finansavimo sumos“ įvykę pokyčiai pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede .

## **4. ĮSIPAREIGOJIMAI**

**4.1. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.**

<b>4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	– 189.489 Eur., iš jų:
- tiekėjams už prekes ir paslaugas	- 12.781 Eur.;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	- 66.869 Eur.;
- sukauptos mokėtinos sumos	- 109.839 Eur.

## **5. GRYNASIS TURTAS**

**5.1. Dalininkų kapitalas** sudaro -36.764 Eur., dalininkas –Švenčionių rajono savivaldybė.

**5.2. Rezervai** -134.212 Eur. Rezervas suformuotas ilgalaikio turto įsigijimui. Jis lieka nepanaudotas ir nepakitęs.

**5.3. Sukauptas perviršis** ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 45.358 Eur.

Ataskaitinių metų tarpinis deficitas	- 25.964 Eur.
Veiklos rezultatas 2016 m. pabaigoje sudarė	71.322 Eur. perviršis.

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono PSPC per 2017 m. II ketv. gavo 841.712 Eur. pajamų.

Tai lėšos:

- iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo už suteiktas medicininės paslaugas per teritorines ligonių kasas pagal pasirašytas sutartis –	737.961 Eur.;
- iš asmenų ir kitų įstaigų už suteiktas mokamas paslaugas	82.671 Eur.;
- Finansavimo pajamos	
- iš savivaldybės biudžeto	1.457 Eur.
- iš kitų finansavimo šaltinių	19.623Eur..

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono PSPC sąnaudos sudaro 867.675 Eur.

Įstaigos patirtos sąnaudos pagal straipsnius atvaizduotos veiklos rezultatų ataskaitoje.

Tai pagrindinės veiklos sąnaudos, susijusios su medicininėmis paslaugų teikimu (darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms, reagentams, medikamentams, elektrai, šildymui, degalams, skalbinių skalbimui, ryšių paslaugoms, komunaliniams patarnavimams ir kita). Všet Švenčionių rajono PSPC pagrindinė dalis sąnaudų sudaro išlaidos susijusios su darbo užmokesčiu. Einamaisiais finansiniais metais jos sudarė apie 78,3 % nuo visų patirtų sąnaudų.

#### **6 pastaba. Balanse neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai**

Nebalansinėse sąskaitose atvaizduotas pagal nuomos, panaudos sutartis naudojamas ilgalaikis turtas ir įsipareigojimai tretiesiems asmenims.

Materialusis turtas Švenčionių rajono savivaldybės, SAM, kardiologijos ir PHARE programą.

Direktorius Vytautas Vaitkevičius.

Vyr. buhalterė Janina Voitechovič