

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

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

178736022, Strūnaičio g. 3, Švenčionys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 m. kovo 31 d. DUOMENIS

2017-04-14 Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	30665,96	35254,52
I.	Nematerialusis turtas	I.1.	0,29	0,32
I.1	Pėtros 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	Prešizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	I.2.	30665,67	35254,2
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		26616,39	29739,25
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4049,28	5514,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	428275,91	354469,53
I.	Atsargos		33560,97	26858,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir likinis inventoriuz	2.1.	33560,97	26858,71
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	2.2.	2847,94	3717,2
III.	Per vienus metus gautinos sumos	2.3.	129315,24	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, turta, paslaugas		129315,24	128140,35
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.4.	262551,76	195753,27
	IŠ VISO TURTO:		458941,87	389724,05
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.	19836,83	15749,46
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto		10148,30	10463,96
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šalių		9688,53	5285,50
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4.	221576,85	131676,55
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		221576,85	131676,55
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	4.1	20286,23	18636,81
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4.2	91443,86	3190,23
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	4.3	109838,59	109838,59
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	4.4	8,17	10,90
F.	GRYŅASIS TURTAS	5.	217528,19	242298,34
I.	Dalininkų 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.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	5.3.	46551,59	71321,74
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-24770,15	103479,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		71321,74	174801,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		458941,87	389724,05

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. kovo 31 d. DUOMENIS

2017-04-14 Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		418611,86	525603,40
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9779,18	31382,6
I.1.	Iš valstybės biudžeto			2810,14
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		315,66	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			15923,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9463,52	12648,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		408832,68	494220,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		408832,68	462178,14
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		443382,01	524944,98
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		339628,35	384628,9
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		4588,53	24603,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19967,39	29365,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		96,71	275,55
V.	TRANSPORTO		4657,65	2956,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		756,75	897,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1820,10	1977,43
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDŲTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		49947,50	60734,47
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		21919,03	19507,01
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-24770,15	658,42
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			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-24770,15	658,42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-24770,15	658,42
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
Vyr. buhalterė

Vytautas Vaitkevičius
Janina Voitechovič

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

2017 m. kovo mėn. 31 d.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginamą gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1												13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	10463,96										
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10463,96										
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	5285,5										
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5285,5										
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	15749,46				13866,55						19836,83
						13866,55						
						13866,55						
						9463,52						9688,53
						9463,52						9688,53
						9779,18						19836,83

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

I. Bendroji dalis

1. Įregistravimo data ir kiti pagrindiniai duomenys

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras Švenčionių rajono savivaldybėje įregistruota 1997m. 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 31d. 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 –132, iš jų: gydytojų- 39; slaugos darbuotojų- 53.

II. Apskaitos politika

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono pirminės sveikatos priežiūros centras atskaitas 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 – 30,666 Eur.

. iš jų:

- nematerialusis turtas	-	0,29 Eur.
- baldai ir buitinė technika	-	1.418 Eur.
- med. įranga ir instrumentai	-	26.616 Eur.
- kompiuterinė įranga	-	801 Eur.
- kitas ilgalaikis turtas	-	1.831 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyta ir perleista per 2017 m. I ketv. ne buvo.

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

2 pastaba. TRUMPALAIKIS TURTAS

2.1. Atsargos 2017 m. kovo 31d. sudaro 33.561 Eur., iš jų:

- medžiagos 1.660 Eur.;

-degalai, tepalai, automobilių atsarginės dalys	3.026 Eur.;
-medikamentai, medicinos priemonės	28.875 Eur.

2.2. Išankstinius apmokėjimus pabaigoje sudaro 2.848 Eur.,

tai apmokėjimai tiekėjams	- 281 Eur.
ateinančių laikotarpių sąnaudos	- 2.567 Eur.

2.3 Per vienus metus gautinos sumos sudaro – 129.315 Eur..

Pirkėjų įsiskolinimą 2017 m. kovo 31 d. sudarė 129.315 Eur., iš jų:

- Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už suteiktas sutartines sveikatos priežiūros paslaugas -122.633 Eur.;
- už suteiktas kitiems pirkėjams paslaugas įsiskolinimas – 6.682 Eur.

2.4 Pinigų likučiai banko sąskaitose 2017 03 31 d. – 262.396 Eur. Grynų pinigų kasoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 156 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.

4.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 221.577 Eur., iš jų:

- tiekėjams už prekes ir paslaugas	- 20.286 Eur.;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	- 91.444 Eur.;
- sukauptos mokėtinos sumos	- 109.839 Eur.
- kitos mokėtinos sumos	- 8 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 46.552 Eur.

Ataskaitinių metų tarpinis deficitas	- 24.770 Eur.
--------------------------------------	---------------

Veiklos rezultatas 2016 m. pabaigoje sudarė	71.322 Eur. perviršis.
---	------------------------

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Viešoji įstaiga Švenčionių rajono PSPC per 2017 m. I ketv. gavo 418.612 Eur. pajamų.

Tai lėšos:

- iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo už suteiktas medicininės paslaugas per teritorines ligonių kasas pagal pasirašytas sutartis – 365.405 Eur.;
- iš asmenų ir kitų įstaigų už suteiktas mokamas paslaugas 43.428 Eur.;
- Finansavimo pajamos
- iš savivaldybės biudžeto 316 Eur.
- iš kitų finansavimo šaltinių 9.463Eur..

Viešosios įstaigos Švenčionių rajono PSPC sąnaudos sudaro 443.382 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). VŠĮ Švenčionių rajono PSPC pagrindinė dalį sąnaudų sudaro išlaidos susijusios su darbo užmokesčiu. Einamaisiais finansiniais metais jos sudarė apie 76,6 % 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