

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

Viešoji įstaiga Širvintų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

178298773, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022-07-26 Nr. 1.3-104

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3.1	1 087 449,07	1 097 481,58
I.	Nematerialusis turtas	3.2		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.3	1 087 449,07	1 097 481,58
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		956 042,49	960 748,71
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės <i>utilitas</i>			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		88 725,81	91 251,53
II.6	Transporto priemonės		20 897,88	21 997,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		21 782,89	23 480,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			2,72
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3.4	531 548,78	475 491,03
I.	Atsargos	3.5	17 167,29	30 877,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17 167,29	30 877,80
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	3.6	1 293,41	2 142,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos		101 719,91	95 013,91
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,	3.7	101 719,91	95 013,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.8	411 368,17	347 456,61
	IŠ VISO TURTO:	3.9	1 618 997,85	1 572 972,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.10	1 030 853,30	1 058 415,21
I.	Iš valstybės biudžeto		6 191,42	20 093,24
II.	Iš savivaldybės biudžeto		961 755,63	966 783,75
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		60 055,25	64 906,50
IV.	Iš kitų šaltinių		2 851,00	6 631,72
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.11	127 609,28	141 690,39
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.12	127 609,28	141 690,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		19 517,29	24 728,36
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		16 950,21	25 820,25
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		91 141,78	91 141,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	3.13	460 535,27	372 867,01
I.	Dalininkų kapitalas	3.14	14 779,48	14 779,48
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.15	445 755,79	358 087,53
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		87 668,26	65 670,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		358 087,53	292 416,87
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO	3.16	1 618 997,85	1 572 972,61

Laikiniai vykdanti
 direktoriaus funkcijas
 Elona Pečiukaitienė
 (viešojo sektoriaus subjekto
 vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė - ekonomistė
 Neringa Matijošienė

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

Viešoji įstaiga Širvintų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

178298773, P. Cvirkos g. 13, Širvintų m., Širvintų r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2022-07-26 Nr. _____

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.17	740 361,01	688 446,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		102 789,43	166 171,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78 303,28	137 525,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 028,12	4 821,18
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 114,73	5 213,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11 343,30	18 610,55
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		637 571,58	522 275,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		637 571,58	522 275,61
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.18	-653 331,58	-666 180,16
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-475 759,56	-397 577,26
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-14 621,94	-10 622,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26 316,93	-21 305,77
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-1 976,56	-1 426,22
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 006,20	-1 050,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-115 690,39	-222 455,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-16 980,92	-11 742,92
XIV.	KITOS		-979,08	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	3.19	87 029,43	22 266,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	3.20	646,44	576,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		646,44	576,42
II.	PERVESTINOS ĮBIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.21	-7,61	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS	3.22	87 668,26	22 843,01
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	3.23	87 668,26	22 843,01
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

Laikiniai vykdanti
direkoriaus funkcijas
Elona Pečiukaitienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė - ekonomistė
Neringa Matijošienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIRVINTŲ RAJONO PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

2022 METŲ I PUSMEČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022 m. liepos mėn. 22 d. Nr. 1.3-104

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Širvintų rajono pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - Centras) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, įsteigta iš Širvintų rajono savivaldybės turto ir lėšų, teikianti pirmines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Centras savo veiklą vykdo Širvintų rajone ir aptarnauja virš 7300 gyventojų. Centras yra viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Centras įregistruotas Lietuvos Juridinių asmenų registre 1997 m. rugsėjo 29 d. juridinio asmens kodas 178298773. Centro buveinė P. Cvirkos g.13, Širvintos.

Centras priklauso Širvintų rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Širvintų rajono savivaldybės administracija. Centro finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Centras savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, LR Pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymu, kitais įstatymais bei galiojančiais teisės norminiais aktais, Centro įstatais.

Pagal atliekamas funkcijas Centro veiklos segmentas „Sveikatos apsauga“.

Centras yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti savo ūkinį, finansinį organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas Luminor AB banke. Centras yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Centro veikla neterminuota.

Pagrindinis Centro tikslas – teikti kokybiškas medicinos paslaugas, apimant ligų prevenciją, diagnostiką, gydymą. Siekiama, kad paslaugos būtų kokybiškos, teikiamos laiku, prieinamos ir užtikrintas jų tęstinumas.

Centras nuolat ieško galimybių ir būdų didinti veiklos efektyvumą bei gerinti darbo sąlygas darbuotojams tobulinant infrastruktūrą, modernizuojant medicininę įrangą, diegiant informacines ir ryšio technologijas bei kitas priemones. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai centre dirbo 56 darbuotojai.

Centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie galėtų paveikti tolesnę centro veiklą nebuvo.

II. Apskaitos politika

Centras, tvarkydamas buhalterinę apskaitą ir sudarydamas finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais teisės aktais:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu Nr.IX-574,20012-11-06 galiojančia nauja įstatymo redakcija;
- Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, 2007-06-26 galiojančia nauja įstatymo redakcija;
- Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymu Nr.IX-1977, 2004-01-27 galiojančia nauja įstatymo redakcija;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999-06-03 nutarimu Nr.719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“ galiojančia redakcija iki 2022-04-30;
- Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr.179,2000-02-17,„Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“ iki 2022-04-30;
- Kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos tvarkymą ir finansinės atskaitomybės sudarymą ir pateikimą.

Nuo 2010 m. sausio 1d. apskaita tvarkoma pagal patvirtintus LR Finansų ministerijos Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitos politika patvirtinta 2011 m. gruodžio 29 d. įstaigos vadovo įsakymu Nr. 45. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis privalomais bendraisiais apskaitos principais, nustatytais LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės

įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiami Apskaitos politikoje apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių metų finansinėse ataskaitose.

Centro buhalterinėje apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami eurai ir centais. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurai ir centais pagal žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektams atitinkamas ataskaitų formas, vadovaujantis LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu reglamentuota tvarka ir galiojančiais Viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Nematerialaus turto apskaitą reglamentuoja 13-asis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartas „Nematerialusis turtas“. Nematerialų turtą įstaigoje sudaro programinė įranga ir jos licencijos.

Ilgalaikio turto apskaitą reglamentuoja 12-asis VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialaus turto apibrėžimą ir pripažinimo kriterijus, numatytus VSAFAS.

Atskiroms ilgalaikio materialinio ir nematerialinio turto grupėms taikomi nusidėvėjimo skaičiavimo normatyvai, kurie patvirtinti įstaigos vadovo įsakymu Nr.11V, 2014 metų vasario 12 dieną:

1. Kapitaliniai mūriniai pastatai	140 metų
2. Infrastruktūros statiniai	100 metų
3. Programinė įranga	3 metai
4. Kitas nematerialus turtas	10 metų
5. Medicininė įranga	10 metų
6. Lengvieji automobiliai	10 metų
7. Specialūs automobiliai	7 metai
8. Baldai	12 metų
9. Kompiuteriai ir jų įranga	7 metai
10. Kopijavimo įranga	8 metai
11. Kita biuro įranga	10 metų
12. Ūkinis inventorių	10 metų
13. Kitas ilgalaikis materialus turtas	10 metų

Šie nusidėvėjimo normatyvai galioja iki 2022 m. birželio 30d.

Ilgalaikis turtas finansinės būklės ataskaitoje rodomas likutine verte.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami ir finansinėje atskaitomybėje pateikiami jų atsiradimo dienos verte. Pinigai, gauti už iš anksto apmokėtas paslaugas (prekes), apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimai pirkėjams. Įsipareigojimai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi.

Finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis pajamų ir sąnaudų kaupimo principu. Uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį pajamos ir patirtos sąnaudos uždirbant šias pajamas, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos ataskaitinio laikotarpio finansinėje atskaitomybėje, parengtoje pagal įstaigos tęsiamos veiklos bei pajamų ir sąnaudų kaupimo principus.

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos laikomos tik ekonominės naudos padidėjimu.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. suteikiamos paslaugos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

III. Pastabos

Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas:

3.1. Ilgalaikis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto likutinė vertė 1087449,07 Eur. Priskaičiuota nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį: 14621,94 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį atnaujinta medicininė įranga už 3884,00 Eur. Lyginant su 2021 m. gruodžio 31 d. turto likutinė vertė sumažėjo 10032,51 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo.

3.2. Nematerialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nematerialaus turto likutinė vertė – 0,00 Eur. Visas amortizuotas nematerialus turtas naudojamas veikloje.

3.3. Ilgalaikis materialusis turtas.

Vadovaujantis 12 VSAFAS nuostatomis, aiškinamojo rašto priede Nr.1 pateikta informacija apie ilgalaikio materialaus turto balansinės vertės pasikeitimą pagal turto grupes. Per ataskaitinį laikotarpį atnaujinta medicininė įranga už 3884 Eur iš įstaigos lėšų. Lyginant su 2021 m. gruodžio 31 d. turto likutinė vertė sumažėjo 10032,51 Eur dėl priskaičiuoto nusidėvėjimo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta ilgalaikio materialaus turto nuvertėjimo požymių. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma šio turto vertė atitinka tikrąją vertę.

3.4. Trumpalaikis turtas.

Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos ir pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikio turto vertė 531548,78 Eur. Lyginant su praėjusių metų gruodžio 31 d. padidėjo 56057,75 Eur dėl pinigų padidėjimo banko sąskaitoje.

3.5. Atsargos.

Vadovaujantis 8 VSAFAS nuostatomis, aiškinamojo rašto priede Nr. 1 pateikta informacija apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal atsargų grupes. Prie atsargų priskiriamas nepanaudotų medžiagų, žaliavų, esančių atsakingų asmenų sandėliuose, likutis ir neperduotas į eksploataciją ūkinis inventorių. Nesunaudotų atsargų likutis 2022-06-30 d. sudaro 17167,29 Eur. Lyginant su praėjusių metų gruodžio 31 d. sumažėjo 13710,51 Eur dėl atsargų padidėjusio sunaudojimo savo veikloje.

3.6. Išankstiniai apmokėjimai.

Šiame straipsnyje apskaitomi išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai jos siekė 1293,41 Eur, iš jų 48 Eur prenumerata. 1245,41 Eur turto ir veiklos draudimo lėšos, kurios bus pripažintos pagrindinės veiklos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginant su 2021 m. gruodžio 31 d. ateinančių laikotarpių sąnaudos sumažėjo 849,3 Eur.

3.7. Per vienerius metus gautinos sumos.

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas ir kitos trumpalaikės skolos įstaigai, kurios bus sumokėtos per vienerius metus nuo sudaromo balanso datos, ataskaitinio laikotarpio pabaigai siekė 101719,91 Eur. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas - 99194,43 Eur Vilniaus TLK skola, kitos gautinos sumos - 2525,48 Eur, tai komunalinių paslaugų kompensacija. Skolos nepradelstos.

3.8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigai, esantys įstaigos bankų sąskaitose, kasoje birželio 30 d. siekė 411368,17 Eur. Pinigai lyginant su 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. padidėjo 63911,56 Eur dėl pinigų banko einamosiose sąskaitose padidėjimo.

3.9. Turtas.

Centro ataskaitinio laikotarpio pabaigai turtas sudaro 1618997,85 Eur, lyginant su praėjusių metų gruodžio 31 d. 46025,24 Eur padidėjo. Turto padidėjimo priežastys išanalizuotos aukščiau pateiktose pastabose 3.4-3.8

3.10. Finansavimų sumos.

Gauto finansavimo sumų likutis birželio 30 d. 1030853,30 Eur.(2021 m. gruodžio 31 d. 1058415,21 Eur) .Finansavimo sumų sumažėjimą įtakojo finansavimo sumų panaudojimas savo veikloje. Detali informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (priedas pridedamas).

3.11. Įsipareigojimai.

Centre visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Centras ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai 127609,28 Eur. Įsipareigojimai sumažėjo lyginant su 2021 m. gruodžio mėn. 31 d. 14081,11 Eur, iš jų dėl su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumažėjimo – 8870,04 Eur, tiekėjams mokėtinų sumų sumažėjimo – 5211,07 Eur.

3.12. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai birželio 30 d. sudarė 127609,28 Eur. Mokėtinos sumos tiekėjams - 19517,29 Eur. Tai praėjusio mėnesio skolos už suteiktas paslaugas ir gautas prekes, kurios bus padengtos artimiausiu finansiniu laikotarpiu. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 16950,21 Eur (socialinio draudimo įmokų suma), sukauptos mokėtinos sumos 91141,78 Eur (atostogų rezervas).

3.13. Grynasis turtas.

Centro grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 460535,27 Eur. Detalizacija 3.14, 3.15 pastabose

3.14. Dalininkų kapitalas.

Vienintelis centro dalininkas yra Širvintų rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigai 14779,48 Eur. Einamuoju laikotarpiu dalininko kapitalas nesikeitė.

3.15.Sukauptas perviršis ar deficitas.

Sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 445755,79 Eur. Lyginant su 2021 m. gruodžio 31.d., perviršis padidėjo 87668,26 Eur dėl susidariusio perviršio per šį ataskaitinį laikotarpį.

3.16. Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis sudarė 1618997,85 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai ir detalizavimas: veiklos sąnaudos apskaitomos pagal valstybės funkcijų segmentus. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos sveikatos apsaugos segmentui

3.17. Pagrindinės veiklos pajamos.

Pagrindinės veiklos pajamos per ataskaitinį laikotarpį – 740361,01 Eur. Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu 51914,26 Eur daugiau. Padidėjimą įtakojo žymiai padidėjusi pagrindinės veiklos kitų pajamų suma (115295,97 Eur). Finansavimo pajamos žymiai sumažėjo dėl Covid 19 ligos protrūkio sumažėjimo (63381,71Eur). Detali informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslią paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede (priedas pridedamas).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos už mokamas paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų (48290,83 EUR) ir pajamos už suteiktas paslaugas iš PSDF biudžeto (589280,75 Eur). Šių pajamų padidėjimui turėjo įtakos pasikeitusi šių paslaugų finansavimo tvarka.

3.18. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro 653331,58 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal išlaidų straipsnius pateiktos 3-iojo VSAFAS 2 priede. Pagrindinės veiklos sąnaudose didžiausią lyginamąjį svorį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 72,8 %. Lyginant praėjusį ataskaitinį laikotarpį ir šių metų ataskaitinį laikotarpį, sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui padidėjo 19,3 %. Tam turėjo įtakos padidėjęs darbuotojų darbo užmokestis, padidinus pastoviosios dalies bazinį dydį. Taip pat, įgyvendinant tam tikrus teisės aktus, susijusius su COVID 19 liga (mobilaus punkto veikla, vakcinacija) buvo skiriamos priemokos už darbo krūvio padidėjimą.

Atsargų sunaudojimas, palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo net 48 %. Sumažėjimui įtakos turėjo COVID19 ligos vakcinacijos sumažėjimas. Kitos sąnaudos pagal išlaidų straipsnius pakito nežymiai.

3.19. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas.

Pagrindinės veiklos perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 87029,43 Eur.

3.20. Kitos veiklos pajamos.

Kitos veiklos pajamas sudarė kopijavimo, nuomos ir reklamos paslaugos ir jos siekė 646,44 Eur

3.21. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama vadovaujantis 6-ojo VSAFAS nuostatomis 4 priede (priedas pridedamas).

3.22. Grynasis perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką.

Grynasis perviršis prieš nuosavybės metodo įtaką laikotarpio pabaigai 87668,26 Eur.

3.23. Grynasis perviršis ar deficitas.

Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 87668,26 Eur

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai ir ūkiui,
Laikiniai vykdanči direktoriaus funkcijas



Elona Pečiukaitienė

Buhalterė – ekonomistė, vykdanči vyr. buhalterės funkcijas



Neringa Matijošienė

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SANAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Peinai dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestintos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	7,61	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	7,61	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-7,61	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Klimatinių kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1 383 782,01	37 127,69		165 791,28	43 135,14		111 055,95		6 750,46			1 747 642,53
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						3 884,00			705,43					4 589,43
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						3 884,00			705,43					4 589,43
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)			1 383 782,01	37 127,69		169 675,28	43 135,14		111 761,38		6 750,46			1 752 231,96
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-423 033,30	-37 127,69		-74 539,75	-21 137,34		-87 875,13		-6 747,74		X	-650 160,95
7.	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X												X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-4 706,22			-6 409,72	-1 099,92		-2 403,36		-2,72		X	-14 621,94
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X												X	
9.1.	parduoto	X												X	
9.2.	perduoto	X												X	
9.3.	nurašyto	X												X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X												X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8.9+/-10)	X		-427 739,52	-37 127,69		-80 949,47	-22 237,26		-89 978,49		-6 750,46		X	-664 782,89
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												X	

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesnio ir žemesnio lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)										
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X			
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		X			X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X			X			X		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)									
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)									

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti 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	30 877,80							30 877,80
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	63 932,44							43 419,14
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	26 373,49							11 411,27
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	37 558,95							32 007,87
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-77 642,95							-77 642,95
3.1.	Parduota								
3.2.	Perieista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje	-77 642,95							-77 642,95
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	17 167,29							17 167,29
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perieistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perieista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	17 167,29							17 167,29
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	30 877,80							30 877,80

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per atskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo viešojo	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas		
1		20 093,24	79 790,46									6 191,42
1.1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	20 093,24	29 598,28									
1.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		50 192,18			-15 389,00						6 144,57
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); nepiniginiam turtui įsigyti	966 783,75										46,85
2.1.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	966 783,75										961 755,63
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); nepiniginiam turtui įsigyti	64 906,50	3 263,48									60 055,25
3.1.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	64 906,50	398,09									60 055,25
3.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti		2 865,39									
4.	Iš kitų šaltinių;	6 631,72	7 562,58									2 851,00
4.1.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	5 337,72	7 562,58									2 797,00
4.2.	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1 294,00										54,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 058 415,21	90 616,52			-15 389,00						1 030 853,30

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio atskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis