

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

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kartenos pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190301520, Mokyklos g. 22, Kartenos mstl., Kartenos sen., Kretingos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		276 944,00	288 776,00
I.	Nematerialusis turtas		1,00	1,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,00	1,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		276 943,00	288 775,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		223 245,00	225 993,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		2 108,00	2 322,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		51 590,00	60 460,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		553 825,00	365 861,00
I.	Atsargos		8 068,00	6 936,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8 068,00	6 936,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		13 535,00	7 282,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		256 725,00	97 440,00
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		256 054,00	92 540,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		671,00	4 900,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		275 497,00	254 203,00
	IŠ VISO TURTO:		830 769,00	654 637,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		263 526,00	273 642,00
I.	Iš valstybės biudžeto		544,00	710,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		247 034,00	252 650,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 815,00	13 578,00
IV.	Iš kitų šaltinių		6 133,00	6 704,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		158 090,00	109 294,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		26 661,00	31 035,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		26 661,00	31 035,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		131 429,00	78 259,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		916,00	2 039,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		59 892,00	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		67 658,00	67 658,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2 963,00	8 562,00
F.	GRYNASIS TURTA		409 153,00	271 701,00
I.	Dalininkų kapitalas		18 786,00	18 786,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		390 367,00	252 915,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		137 452,00	13 946,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		252 915,00	238 969,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		830 769,00	654 637,00

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Kartenos PSC
Direktorius
Normantas Žeimys
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vyr. finansininkė
Gražina Batakienė
(vardas ir pavardė)

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

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kartenos pirminės sveikatos priežiūros centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190301520, Mokyklos g. 22, Kartenos mstl., Kartenos sen., Kretingos r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 06-30 D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
			651 365,00	486 785,00
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12 457,00	11 903,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		166,00	263,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 616,00	5 564,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 763,00	2 907,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2 912,00	3 169,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		638 908,00	474 882,00
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		638 908,00	474 882,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-513 913,00	-431 668,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-417 746,00	-316 953,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-12 787,00	-11 404,00
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-30 399,00	-33 086,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-987,00	-2 311,00
V.	TRANSPORTO		-1 359,00	-694,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 041,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-32 176,00	-29 225,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		-17 416,00	-37 995,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		137 452,00	55 117,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		137 452,00	55 117,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		137 452,00	55 117,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Kartenos PSPC
Dėkanas (pavardė)
Normantas Žeimys

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vyr. finansininkė
Grazina Batakienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

190301520

(JAR kodas)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kartenos pirminės sveikatos priežiūros centras
(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

Mokyklos g. 22, Kartenos mstl., Kartenos sen., Kretingos r. sav.
(adresas)

INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR
SĄNAUDAS

2024 m. birželio 30 d.

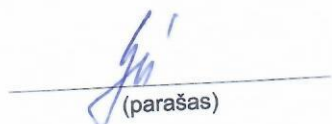
		(tūkst. eurų)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	420,00	651,00
2.	Sąnaudos	-241,00	-514,00

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)


(parašas)

Kartenos PSPC
Direktorius
Normantas Žeimys
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))


(parašas)

Vyr. finansininkė
Gražina Batakienė
(vardas ir pavardė)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2024-06-30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskaidymas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	710,00						-166,00				544,00	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	710,00						-166,00				544,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	252 650,00						-5 616,00				247 034,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	222 054,00						-2 625,00				219 429,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	30 596,00						-2 991,00				27 605,00	
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):	13 578,00						-3 763,00				9 815,00	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 939,00						-123,00				3 816,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 639,00						-3 640,00				5 999,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	6 704,00	2 341,00					-2 812,00				6 133,00	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 856,00	2 341,00					-2 870,00				2 327,00	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3 848,00						-42,00				3 806,00	
5.	Iš viso finansavimo sumų	273 642,00	2 341,00					-12 457,00				263 526,00	

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

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliciamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		7 640,00						7 640,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		29 783,00						29 783,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		27 442,00						27 442,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2 341,00						2 341,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-29 355,00						-29 355,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perfeista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-29 355,00						-29 355,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		8 068,00						8 068,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perfestų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perfeista (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)		8 068,00						8 068,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		7 640,00						7 640,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ 2024-06-30

Pateikimo vertė ir išskaidymas, eurais										
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	225 993,00				2 322,00	60 460,00		288 775,00	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						955,00		955,00	
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						955,00		955,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina									
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys									
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.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	225 993,00				2 322,00	61 415,00		289 730,00	
6.1.	Iš jos turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina							X		
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							X		
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X		
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2 748,00				-214,00	-9 825,00	X	-12 787,00	

(tesinsys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Strapsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8		10
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)								
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-2 748,00				-214,00	-9 825,00	X	-12 787,00
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	223 245,00				2 106,00	51 590,00		276 943,00
22.1.	Iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tesinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	225 993,00							
23.1.	iš jos pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė					2 322,00	60 460,00		288 775,00
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sulaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ 2024-06-30

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Patekimo valiuta ir fikslumas: eurai											
Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1,00							1,00	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlyginintai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		1,00							1,00	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina										
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			X		X	X			

(tesinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X			X		X	X		
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	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)									1,00
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)									1,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio- sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

**KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA KARTENOS PIRMINĖS
SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2024 METŲ II KETV.

2024 m. Liepos 28 d.

Kartena

I. BENDROJI DALIS

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kartenos pirminės sveikatos priežiūros centras yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kretingos savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas ir stacionarias palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais. Įstaiga. VŠĮ Kartenos PSPC įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. liepos mėn. 17 dieną, jos kodas 190301520 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. Mokyklos g., 22. LT-97340, Kartenos mstl; Kretingos raj. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės 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 sveikatos priežiūros, ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas: bendrosios praktikos gydytojo praktika, stomatologo-odontologo praktikos veikla, kita pacientų palaikomojo gydymo-slaugos veikla.

Pagrindinės veiklos pajamos 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 LT 534010041800052193

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį ketvirtį buvo 34 darbuotojai: iš jų 3 gydytojai, 10 slaugytojų, kito personalo 21. Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą yra atsakingas direktorius Normantas Žeimys.

VšĮ Kartenos PSPC neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant Windows „PRORŪNA“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

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 vyr. gydytojos įsakymu 2009-12-30 Nr. ĮVI-62 patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

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 300 EUR.

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

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Ilgalaikio ir trumpalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

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

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“.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga finansinių įsipareigojimų neturėjo.

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

Per ataskaitinį laikotarpį finansinės nuomos ūkinių operacijų nebuvo.

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

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.

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

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

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“.

Per ataskaitinį laikotarpį turto nuvertėjimo apskaitoje nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Per 2024 m. II ketv nebuvo daromos papildomos lentelės.

2024 m.II ketv finansinės būklės ataskaitoje nepateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį, nes perėjus prie apskaitos pagal VSAFAS informacija tapo nepalyginama.

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

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

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 0,30 EUR; Įsigyto NT turto likutinė vertė 1,00 eur.

3. Ilgalaikis finansinis turtas. : Kartenos VŠĮ ilgalaikio finansinio turto neturi.

4. Atsargos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos. pinigai

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

5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma finansinės būklės ataskaitoje. Per 2024 m.II ketv sumažėjo atitinkamai priskaičiuota nusidėvėjimo suma ir dėl finansavimo sumų panaudojimo įmonės veiklai.

6. Įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias ilgalaikes ir trumpalaikes mokėtinas sumas per ataskaitinį laikotarpį rodoma finansinės būklės ataskaitoje pagal 2024-06-30 duomenis:

Ilgalaikiai atidėjiniai – 26661 EUR

Tiekėjams mokėtinos sumos – 916 EUR

Su darbo susiję įsipareigojimai : atlyginimas – 34877 eur ; socialinio draudimo įmokos – 14768 eur. ; gyventojų pajamų mokestis 10247 eur.

Sukauptos mokėtinos DU (napanaud.atostogų) – 67658 eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai- 2963,00 eur.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Pagal patikėjimo teise gauto turto vertė įsigijimo kaina paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 219429 EUR:

7. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus. 2024 m. birželio 30 d. perviršis sudarė - 137452 EUR.

8. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus. Per 2024 m. II ketv. pagal LR labdaros ir paramos įst.galintiems gauti paramą -negauta.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė: 651365 eur.

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka Teritorinė ligonių kasa 612611 EUR.;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 26296 EUR. Pagrindinės veiklos pajamos, lyginant su 2023 metų tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu išaugo +33,81 %. Pajamų augimui įtakos turėjo TLK balo vertės padidėjimas.

Sąnaudos

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

Informacija apie ataskaitiniais metais padarytų sąnaudų reikšmingas sumas :

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 417746 EUR;Nuo 2024 m.sausio mėn. visiems darbuotojams atlyginimas padidintas 10 %.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos- 12787,00 EUR. iš kurių kompensuojamos finansavimo pajamomis, susideda iš :

Valstybės biudžeto lėšų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 166,00

Savivaldybės biudžeto įsigyto IT nusidėvėjimas – 5616,00

ES lėšų įsigyto IT nusidėvėjimas – 3763,00

Iš kitų finansavimo šaltinių – 2912,00

10. Su darbo santykiais susijusios išmokos

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

11. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktos tarpusavio užskaitos.

Direktorius



Normantas Žeimys

V. Finansininkė



Gražina Batakienė