TVIRTINU:
Kauno rajono savivaldybės administracijos direktorius
Šarūnas Šukevičius _____
Data _____

# VIEŠOJI ĮSTAIGA VILKIJOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

**Įmonės kodas 259945310**

# 2022 METŲ
# FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

**Vilkija**

**VIEŠOJI ĮSTAIGA VILKIJOS PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**
**2022 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
2023 m. kovo 10 d.

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau „Įstaiga") pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kauno rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

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 Bažnyčios g. 23, Vilkija, Kauno rajonas. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 259945310 Įregistruota 1997 metais spalio 6 dieną. Banko rekvizitai:

AB SWEDBANK, kodas 73000, a/s LT637300010002512580 ir LT767300010126436636.

Darbuotojų skaičius finansinių metų pradžioje ir pabaigoje:

| **Darbuotojai** | **Ataskaitinių finansinių metų sausio 1 d.** | | **Ataskaitinių finansinių metų gruodžio 31 d.** | |
|---|---|---|---|---|
| | **Užimtų etatų skaičius** | **Fizinių asm. skaičius** | **Užimtų etatų skaičius** | **Fizinių asm. skaičius** |
| **Administracija** | 7 | 6 | 7 | 6 |
| **Gydytojai**<br>Iš jų: | 9,74 | 12 | 9,84 | 12 |
| Šeimos gydytojai | 4,50 | 4 | 4,50 | 4 |
| Kiti gydytojai | 5,24 | 8 | 5,34 | 8 |
| **Slaugos personalas**<br>Iš jų: | 34,83 | 35 | 34,83 | 34 |
| Slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė | 16,75 | 14 | 16,75 | 13 |
| Poliklinika | 18,08 | 21 | 18,08 | 21 |
| **Kitas personalas** | 27,50 | 27 | 25,45 | 26 |
| **Iš viso:** | **79,07** | **80** | **77,12** | **78** |

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, siekiant sumažinti jų sergamumą, mirtingumą, kokybiškai teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai: organizuoti ir teikti nespecializuotas kvalifikuotas pirminės sveikatos priežiūros ambulatorines paslaugas ir specializuotas kvalifikuotas antrinės sveikatos priežiūros ambulatorines paslaugas gyventojams.

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingi direktorė Dainora Kudzinskienė ir vyr. finansininkė Gintarė Misevičienė.

Per ataskaitinį laikotarpį vykdytas projektas pagal Priemonės Nr. 08.4.2-ESFA-K-616 „Sveikatos priežiūros kokybės ir prieinamumo gerinimas tikslinėms gyventojų grupėms įgyvendinant inovatyvius ir efektyvius sveikatos priežiūros modelius“. Projekto partneriai: Gyvenimo būdo medicinos asociacija, Garliavos PSPC, Kybartų PSPC, Lekėčių PSPC, Pakaunės PSPC,VšĮ Lektoriai, Kauno rajono visuomenės sveikatos biuras, Šakių rajono visuomenės sveikatos biuras, Vilkaviškio rajono visuomenės sveikatos biuras. Finansavimo šaltinis: ES fondų lėšos. Projekto vertė: 807.700,28 Eur. Projekto tikslas: pagerinti sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą pacientams, sergantiems dviem ir daugiau lėtinėmis neinfekcinėmis ligomis, sukuriant ir išbandant inovatyvų, efektyvų ir kompleksinį poliligotų pacientų sveikatos priežiūros modulį.

Įstaigos struktūra:

1. Poliklinika – ambulatorija;
2. Slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė;
3. Čekiškės medicinos punktas;
4. Liučiūnų medicinos punktas;
5. Batniavos medicinos punktas;
6. Padauguvos medicinos punktas;
7. Daugėliškių medicinos punktas.

Įstaiga filialų neturi.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 1 d.( imtinai nuo birželio 1 d.) Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2021 metų pabaigoje Įstaigos turtas sudarė 868.535,91 Eur., t. sk. ilgalaikis turtas 282.041,90 Eur., trumpalaikis turtas 586.494,01 Eur.

Nuosavybė sudarė 646.220,16 Eur., t. sk.: dalininkų nuosavybė 10 672,21 Eur., finansavimo sumos 289.853,71 Eur., trumpalaikiai įsipareigojimai 73.983,87 Eur., sukauptas perviršis 271.710,37 Eur., skolintos nuosavybės nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaigos ataskaitinių metų finansinis rezultatas yra teigiamas (+349,42 Eur).

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31.

## II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras 2020 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS) ir VšĮ Vilkijos PSPC apskaitos politikos principais bei kitais galiojančiais teisės aktais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant „Progra" buhalterinę programą, pagal VSAFAS reikalavimus.

3. 2022 m. visos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

4. Apskaitą vedant pagal VSAFAS reikalavimus buvo atlikta:

4.1 Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t. y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

4.2 Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalaujama pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažintas ir užregistruotas apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis;

4.3 Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažintas;

4.4 Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;

4.5 Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas (vadovaujantis 7-o VSAFAS III dalimi).

6. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-o VSAFAS IV dalimi).

7. Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2009 m. Birželio 10 d. LR Vyriausybės nutarimu „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ Nr. 564 (nauja redakcija nuo 2014 m. sausio 01 d. pagal LRV 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimą Nr. 1158 ir LRV 2014 m. lapkričio 5 d. nutarimo Nr. 1215 redakcija, įsigalioja nuo 2015 m. sausio 1 d.) ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas kai jo įsigijimo vertė 500 Eur ir daugiau, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes, kitas vertybes, transporto priemones (neatsižvelgiant į jų vertę). Į ilgalaikio turto vertę įskaitoma turto transportavimo, paruošimo, registravimo ir kitos išlaidos.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$N = (V_1 - V_2)/T$, kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

$V_1$ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

$V_2$ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2011 m. gegužės 25 d. direktoriaus įsakymu Nr. 12.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes:

| | |
|---|---|
| Mašinos ir įrengimai | 10m.; |
| Medicinos įranga | 6 m.; |
| Kitos mašinos ir įrenginiai | 6m.; |
| Transporto priemonės | 6m.; |
| Baldai | 7m.; |
| Kompiuteriai ir jų įranga | 4m., |
| Kitas ilgalaikis materialus turtas | 6m. |

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 1 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

8. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$N = (V_1 - V_2)/T$, kur

N – metinė amortizacijos suma;

$V_1$ – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

$V_2$ – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas";

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialiojo turto ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

9. Įstaigoje tyrimo ir plėtros išlaidos apskaitomos vadovaujantis 13-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Tyrimo išlaidos Įstaigoje yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų. Plėtros išlaidos yra priskiriamos prie nematerialaus turto, jeigu atitinka šiuos kriterijus:

9.1 yra techninių galimybių užbaigti šio turto kūrimą taip, kad jį būtų galima parduoti arba naudoti savo veikloje, ir Įstaiga ketina užbaigti kurti šį turtą;

9.2 įstaiga ketina ir gali šį turtą naudoti arba parduoti arba gali įrodyti, kad turtas teiks ekonominę naudą, jeigu bus naudojamas viduje, ir kaip jos teiks;

9.3 egzistuoja naudojant šį turtą gaminamų produktų ar teikiamų paslaugų arba paties nematerialiojo turto rinka;

9.4 Įstaiga turi tinkamų finansinių ir kitų išteklių, reikalingų plėtrai užbaigti ir turtui naudoti arba parduoti;

9.5 Įstaiga gali plėtros etape patikimai įvertinti su jo kūrimu susijusias išlaidas.

Plėtros darbai amortizuojami kaip ir kitas nematerialus turtas.

Ataskaitiniais metais tyrimo ir plėtros išlaidų nebuvo.

10. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

Ataskaitiniu laikotarpiu tokio turto ir įsipareigojimų nebuvo.

*11.* Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Ataskaitiniais metais įstaigoje statybos ir ilgalaikių sutarčių nebuvo.

12. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir med. priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir med. priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų išduota į slaugos ir palaikomojo gydymo skyrius, atskirus poliklinikos kabinetus, kiek medikamentų ir medicinos priemonių sunaudota pagal paskyrimo lapus. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus į slaugos skyrius, polikliniką pagal nurašymo reikalavimus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

13. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

14. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai".

15. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

16. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

17. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktos tarpusavio užskaitos.

18. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos sutrumpintame apskaitos politikos įsakyme 2011 06 01 Nr.15 pagal VSAFAS.

19. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, materialiai atsakingi asmenys. Tai atliekama surašant patikrinimo, inventorizacijos, priėmimo – perdavimo aktus. Peržiūrimi kiekvieno mėnesio finansinės ataskaitos likučiai.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 1. Nematerialusis turtas (toliau – NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį turėtų būti pateikta pagal 11-o standarto 1 priede nustatytą formą;

1.2 Įstaigos veikloje ataskaitiniais metais NT nebuvo.

**2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau - IMT)**

2.1 Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą ;

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 111.596,17 Eur.;

2.3 Įstaiga pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis turto neturi;

2.4 Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį atliko turto pergrupavimą iš vienos turto grupės į kitą, kur parodoma 12-o standarto 1 priede;

2.5 Įstaiga neturi žemės, kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių;

2.6 Įstaiga neturi kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros vertybių ir kitų vertybių, kurios apskaitoje užregistruotos simboline vieno euro verte.

**3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienų metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos**

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių;

3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto;

3.3 Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis;

3.4 Įstaiga nepateikia informacijos apie išankstinius apmokėjimus naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede, kadangi jų nebuvo;

3.5 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-o standarto 7 priede;

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

3.7 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;

3.8 Įstaiga turi pinigų ir pinigų ekvivalentų, informacija pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą;

3.9 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių;

3.10 Įstaiga neturi finansinio turto;

3.11 Įstaiga pateiktų šią informaciją apie finansinius įsipareigojimus, tačiau jų nepateikia, nes neturi:

3.11.1 apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį naudodamas formą, pateiktą 17-o standarto 9 priede;

3.11.2 apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus naudodama privalomą formą, pateiktą 17-o standarto 10 priede;

3.11.3 apie finansinių įsipareigojimų dalies įvykdymo terminus ir palūkanų normas pagal 17-o standarto 11 priede nustatytą privalomą formą;

3.11.4 kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodyti tą pačią informaciją apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams naudodamas formą, pateiktą 17-o standarto 9 priede;

3.11.5 mokėtinų sumų, išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių ir gautų paskolų, denominuotų nacionaline ir užsienio valiutomis, balansines vertes pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę, sudarydama sąrašą pagal reikšmingas finansinio įsipareigojimo rūšis ir užsienio valiutą ir naudodama 17-o standarto 13 priede nustatytą privalomą formą.

**4. Atsargos**

4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą;

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

4.3 Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.4 Per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomas ilgalaikis materialusis skirtas parduoti.

**5. Finansavimo sumos**

5.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas.

**6. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai**

6.1 Informacija apie atidėjinių grupę nepateikiama – jos nėra.

6.2 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtų įsipareigojimų.

**7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

7.1 Finansinės nuomos būdu naudojamo turto nėra.

7.2 Per ataskaitinius metus Įstaiga nuomuojamo turto neturi, išskyrus patalpas.

7.3 Pagal patikėjimo sutartis iš Kauno raj. savivaldybės gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną: pastatai ir kiti statiniai sumoje 180.759,71 Eur;

**8. Grynasis turtas**

8.1 Įstaiga finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Kiti rezervai“ apskaito šiuos rezervus, kurie yra skirti teikiamų paslaugų kokybei užtikrinti. Ataskaitiniais metais rezervai nesudaryti.

8.2 Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas sudarė 10.672,21 Eur, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centrą.

8.3 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas sudarė 271.360,95 Eur.

8.4 Einamųjų metų perviršis ar deficitas sudarė 349,42 Eur.

**9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos**

9.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

9.2 Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

9.2.1 pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka Kauno teritorinės ligonių kasos 2.103.610,59 Eur (2021 metais sudarė 1.921.330,30 Eur);

9.2.2 pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 36.680,00 Eur (2021 metais sudarė 77.280,47 Eur);

9.3 Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių negauta.

9.4 Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-o standarto 2 priede pateiktą formą.

**10. Segmentai**

10.1 Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą.

10.2 Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

10.3 Įstaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs ir apskaitai netaikoma.

**11. Finansinės būklės ataskaita**

11.1 Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

11.1.1 Ilgalaikio turto balansinė vertė sudaro 273.592,94 Eur, iš jų:

11.1.1.1 Pastatai – 158.607,59 Eur;

11.1.1.2 Infrastruktūros ir kiti statiniai – 22.152,15 Eur;

11.1.1.3 Medicininė įranga 28.806,71 Eur;

11.1.1.4 Transporto priemonės 0,58 Eur;

11.1.1.5 Baldai ir biuro įranga 43.697,10 Eur;

11.1.1.6 Kitas IMT 20.328,81 Eur.

11.1.2 Trumpalaikių įsipareigojimų sumą 73.983,87 Eur sudaro:

11.1.2.1 Įsiskolinimas tiekėjams 8.795,33 Eur;

11.1.2.2 Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai) – 65.121,90;

11.1.2.3 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 66,64 Eur.

11.1.3 Gautinos sumos už parduotas paslaugas 205.699,13 Eur, t. sk.:

11.1.3.1 Kauno teritorinė ligonių kasa 198.916,51 Eur;

11.1.3.2 Kitos gautinos sumos 6.782,62 Eur.

11.1.4 Finansavimo sumas (nepanaudotas) sudaro 289.853,71 Eur, t.sk.:

11.1.4.1 Valstybės biudžeto (ilgalaikio turto įsigijimas) 19.811,22 Eur;

11.1.4.2 Savivaldybės biudžeto 219.159,90 Eur;

11.1.4.3 ES projekto 44.751,57 Eur;

11.1.4.4 Iš kitų šaltinių sumoje (pagrinde medikamentai) 6.131,02 Eur.

11.1.5 Atsargos apyvartoje sudaro sumoje 15.439,08 Eur.

11.1.6 Grynąjį turtą 282.382,58 Eur sudaro:

11.1.6.1 Dalininkų kapitalas 10 672,21 Eur;

11.1.6.2 Sukauptas perviršis 271.710,37 Eur.

**12. Veiklos rezultatų ataskaita**

12.1 Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas:

12.1.1 Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudarė 1.977.264,65 Eur, t.sk:

| | | |
|---|---|---|
| 12.1.1.1 | Darbo užmokestis | 1.942.308,88 Eur.; |
| 12.1.1.2 | Priskaitymai sodrai | 34.955,77 Eur. |

12.1.2 Nusidėvėjimas ir amortizacija sudaro 18.495,57 Eur, t. sk.:

| | | |
|---|---|---|
| 12.1.2.1 | Medicininio IMT nusidėvėjimas | 7.024,63 Eur; |
| 12.1.2.2 | Kito IMT nusidėvėjimas | 11.470,94 Eur. |

12.1.3 Komunalinės paslaugos ir ryšiai sudaro 79.112,64 Eur, t. sk.:

| | | |
|---|---|---|
| 12.1.3.1 | Apšildymas | 39.334,75 Eur; |
| 12.1.3.2 | Elektra | 30.556,91 Eur; |
| 12.1.3.3 | Vanduo ir kanalizacija | 5.831,69 Eur; |

12.1.3.4 Ryšiai 3.389,29 Eur.

12.1.4 Transporto sąnaudos 5.207,10 Eur.

12.1.5 Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos 2.550,00 Eur.

12.1.6 Paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos 5.769,71 Eur., t. sk.:

12.1.6.1 IMT remontas ir eksploatacija 2.285,39 Eur.;

12.1.6.2 Einamasis remontas 3.484,32 Eur;

12.1.7 Sunaudotų atsargų savikaina yra 122.496,46 Eur., t. sk.:

12.1.7.1 Medikamentų I gr. sąnaudos 31.867,45 Eur;

12.1.7.2 Medikamentų II gr. sąnaudos 34.278,13 Eur;

12.1.7.3 Medžiagų nurašymo sąnaudos 14.169,34 Eur;

12.1.7.4 Ligonių maitinimo sąnaudos 35.231,45 Eur;

12.1.7.5 Kanceliarinių medžiagų nurašymo sąnaudos 2.239,83 Eur;

12.1.7.6 Kompiuterių pagalbinių medž. sąnaudos 1.582,77 Eur;

12.1.7.7 Menkaverčio inventoriaus nurašymo sąnaudos 2.941,32 Eur.

12.1.8 Kitų paslaugų sąnaudos 68.782,80 Eur., t. sk.:

12.1.8.1 Nupirktų laboratorinių tyrimų sąnaudos 22.041,14 Eur;

12.1.8.2 Skalbimo sąnaudos 10.611,74 Eur;

12.1.8.3 Šiukšlių išvežimo sąnaudos 4.140,62 Eur;

12.1.8.4 Profilaktikos ir dezinfekcijos sąnaudos 657,10 Eur;

12.1.8.5 Privalomojo sveikatos draudimo sąnaudos 3.997,22 Eur;

12.1.8.6 Turto draudimo sąnaudos 963,00 Eur;

12.1.8.7 Patalpų nuomos sąnaudos 5.600,00 Eur;

12.1.8.8 Banko paslaugų sąnaudos 832,23 Eur.

12.1.9 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos 54.331,82 Eur, t. sk.:

12.1.9.1 Pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos 36.179,61 Eur;

12.1.9.2 Mokamos med. paslaugų sąnaudos 838,74 Eur;

12.1.9.3 Įstaigos pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos 17.313,47 Eur.

12.1.10 Kitos veiklos sąnaudos 3.296,14 Eur.

**13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas**

13.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje buvo pakeista apskaitos politika.

13.2 Apskaitos politika buvo keičiama, kad atitiktų VSAFAS nuostatas.

13.3 Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

**14. Sąnaudos**

14.1 Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

14.2 Ataskaitiniais metais :

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1.977.264,65 Eur;

14.2.2 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams, t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis sudaro 0 Eur.

14.3 Medikamentų sąnaudos sudarė 66.145,58 Eur;

14.4 Liginių maitinimo sąnaudas sudarė 35.231,45 Eur (ligonių maitinimo sąnaudos – išlaidos maisto produktams, neįeina – vandens, elektros, darbo užmokesčio, socialinio draudimo, įrangos atnaujinimo, higienos priemonių ir kitos išlaidos).

**15. Sandoriai užsienio valiuta**

15.1 Ataskaitiniais metais Įstaiga neturėjo pajamų ir sąnaudų atsiradusių dėl valiutos kurso pasikeitimo, kurios buvo parodytos veiklos rezultatų ataskaitoje.

**16. Turto nuvertėjimas**

16.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

16.2 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

**17. Su darbo santykiais susijusios išmokos**

17.1 Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 78 darbuotojai;

17.2 Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo;

17.3 Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių nebuvo.

| | | |
|---|---|---|
| Direktorė | | Dainora Kudzinskienė |
| Vyr. finansininkė | | Gintarė Misevičienė |

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381271
D/L: 2023-03-15 11:59:49

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023m. kovo 10 d. Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas:* *eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **273.592,94** | **282.041,90** |
| I | Nematerialusis turtas | | | |
| 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 | P04 | 273.592,94 | 282.041,90 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 158.607,59 | 161.386,67 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | 22.152,15 | 22.551,03 |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 28.806,71 | 35.278,96 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,58 | 0,58 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 64.025,91 | 62.824,66 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| **B** | **BIOLOGINIS TURTAS** | | | |
| **C** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | **372.627,22** | **586.494,01** |
| I | Atsargos | P08 | 15.439,08 | 20.564,41 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | | 15.439,08 | 20.564,41 |
| 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 | P09 | 132.086,52 | 36.682,70 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 205.699,13 | 240.266,97 |
| 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 | P10 | 205.699,13 | 179.823,41 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | 54.354,17 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | 6.089,39 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 19.402,49 | 288.979,93 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 646.220,16 | 868.535,91 |

(tęsinys kitame puslapyje)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **D** | **FINANSAVIMO SUMOS** | **P12** | **289.853,71** | **494.988,57** |
| I | Iš valstybės biudžeto | | 19.811,22 | 15.393,54 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 219.159,90 | 219.480,88 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 44.751,57 | 228.057,81 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 6.131,02 | 32.056,34 |
| **E** | **ĮSIPAREIGOJIMAI** | | **73.983.87** | **91.514,19** |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 73.983,87 | 91.514,19 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| 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 | P17 | 8.795,33 | 7.642,62 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 66.64 | 3.971.64 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 65.121,90 | 54.354,17 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 25.545,76 |
| **F** | **GRYNASIS TURTAS** | **P18** | **282.382.58** | **282.033,16** |
| I | Dalininkų kapitalas | | 10.672,21 | 10.672,21 |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 271.710,37 | 271.360.95 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 349,42 | 3.058,21 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 271.360,95 | 268.302,74 |
| **G** | **MAŽUMOS DALIS** | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 646.220,16 | 868.535,92 |

| | | |
|---|---|---|
| Direktorė | | Dainora Kudzinskienė |
| (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Vyr. finansininkė | | Gintarė Misevičienė |
| (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381271
D/L.: 2023-03-15 11:59:49

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**
**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023-03-10 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS** | | **2.320.415,34** | **2.162.843,55** |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 159.103,29 | 172.194,97 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 5.865,42 | 8.508,67 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 10.068,88 | 4.961,93 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 93.905,32 | 128.370,81 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 49.263,67 | 30.353,56 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 2.161.312,05 | 1.990.648,58 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 2.161.312,05 | 1.990.648,58 |
| III.2 | Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| **B** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS** | **P02** | **-2.340.108,35** | **-2.160.027,33** |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -1.977.264,65 | -1.772.446,70 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -18.993,17 | -18.495,57 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -79.112,64 | -58.948,67 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V | TRANSPORTO | | -5.207,10 | -4.771,17 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2.550,00 | -941,76 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -5.769,71 | -9.631,87 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -122.496,46 | -132.789,57 |
| X | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | -5.600,00 | -5.200,00 |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -68.782,80 | -104.228,46 |
| XIV | KITOS | | -54.331,82 | -52.573,56 |
| **C** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **-19.693,01** | **2.816,22** |
| **D** | **KITOS VEIKLOS REZULTATAS** | | **20.042,43** | **241,99** |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 23.338,57 | 15.570,05 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | -3.296,14 | -15.328,06 |
| **E** | **FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS** | | | |
| **F** | **APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA** | | | |
| **G** | **PELNO MOKESTIS** | | | |
| **H** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ** | | **349,42** | **3.058,21** |
| **I** | **NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA** | | | |
| **J** | **GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS** | | **349,42** | **3.058,21** |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

| | | |
|---|---|---|
| Direktorė | | Dainora Kudžinskienė |
| (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Vyr. finansininkė | | Gintarė Misevičienė |
| (vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381271
D/L: 2023-03-15 11:59:49

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA**
**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**
2023-03-15 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiajam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | 10.672,21 | | | | 268.302,74 | 278.974,95 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 3.058,21 | 3.058,21 | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną | | 10.672,21 | | | | 271.360,95 | 282.033,16 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | X | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | | X | X | | | | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas | | X | X | X | | 349,42 | 349,42 | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną | | 10.672,21 | | | | 271.710,37 | 282.382,58 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įparigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainora Kudzinskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Gintarė Misevičienė
(vardas ir pavardė)

**Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.**

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147381271
D/L: 2023-03-15 11:59:49

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**
**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**
2023-03-15 Nr. _____
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **A** | **PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **-250.507,49** | **0,00** | **-250.507,49** | **-120.960,49** | **0,00** | **-120.960,49** |
| I | Įplaukos | | 2.316.358,23 | 11.355,80 | 2.327.714,03 | 2.423.404,24 | 0,00 | 2.423.404,24 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 147.473,11 | 11.355,80 | 158.828,91 | 420.713,46 | 0,00 | 420.713,46 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | | 11.355,80 | 11.355,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 9.747,90 | 0,00 | 9.747,90 | 8.326,92 | 0,00 | 8.326,92 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 136.180,54 | 0,00 | 136.180,54 | 410.104,03 | 0,00 | 410.104,03 |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 1.544,67 | 0,00 | 1.544,67 | 2.282,51 | 0,00 | 2.282,51 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 2.140.290,84 | 0,00 | 2.140.290,84 | 1.985.087,25 | 0,00 | 1.985.087,25 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | | | | | | |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | 28.594,28 | 0,00 | 28.594,28 | 17.603,53 | 0,00 | 17.603,53 |
| II | Pervestos lėšos | | -223.874,44 | -10.355,80 | -234.230,24 | -428.779,91 | 0,00 | -428.779,91 |
| II.1 | Į valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | Į savivaldybių biudžetus | | | | | | | |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | Į kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | -79.652,64 | 0,00 | -79.652,64 | -63.962,11 | 0,00 | -63.962,11 |
| II.6 | Kitiems subjektams | | -144.221,80 | -10.355,80 | -154.577,60 | -364.817,80 | 0,00 | -364.817,80 |
| III | Išmokos | P02 | -2.342.991,28 | -1.000,00 | -2.343.991,28 | -2.115.584,82 | 0,00 | -2.115.584,82 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -1.977.264,65 | 0,00 | -1.977.264,65 | -1.772.446,70 | 0,00 | -1.772.446,70 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | -95.726,29 | 0,00 | -95.726,29 | -60.323,78 | 0,00 | -60.323,78 |
| III.3 | Komandiruočių | | | | | | | |
| III.4 | Transporto | | -6.300,59 | 0,00 | -6.300,59 | -4.258,36 | 0,00 | -4.258,36 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -2.847,00 | 0,00 | -2.847,00 | -941,76 | 0,00 | -941,76 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -6.981,35 | 0,00 | -6.981,35 | -9.631,87 | 0,00 | -9.631,87 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -120.870,93 | 0,00 | -120.870,93 | -115.897,18 | 0,00 | -115.897,18 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | -5.600,00 | 0,00 | -5.600,00 | -5.200,00 | 0,00 | -5.200,00 |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -127.400,47 | -1.000,00 | -128.400,47 | -88.652,56 | 0,00 | -88.652,56 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | | | | -58.232,61 | 0,00 | -58.232,61 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga "Vilkijos pirminės sveikatos priežiūros centras", 259945310, Bažnyčios g. 27, Vilkijos m., Kauno r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
## PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **B** | **INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | **-19.069,95** | **0,00** | **-19.069,95** | **-52.236,44** | **0,00** | **-52.236,44** |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -19.069,95 | 0,00 | -19.069,95 | -52.236,44 | 0,00 | -52.236,44 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | | |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| **C** | **FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI** | | | | | | | |
| I | Įplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti dalininko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| **D** | **VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI** | | | | | | | |
| **I** | **Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)** | | **-269.577,44** | **0,00** | **-269.577,44** | **-173.196,93** | **0,00** | **-173.196,93** |
| **II** | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje** | | **288.979,93** | | **288.979,93** | **462.176,86** | | **462.176,86** |
| **III** | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje** | | **19.402,49** | | **19.402,49** | **288.979,93** | | **288.979,93** |

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dainora Kudzinskienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Gintarė Misevičienė
(vardas ir pavardė)