

Viešoji įstaiga Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Juodupės g. 1a LT-42106 Rokiškis 173223934

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018 m. rugpjūčio 7 d. SBD-(4 4)-169
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurai su centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.	79 822,11	66 238,23
I.	Nematerialusis turtas	1.1	4 349,42	2 323,04
I.1	Pleiros darbai		0,00	0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 493,87	1 210,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		855,55	1 113,04
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokejimai		0,00	0,00
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas	1.2	75 472,69	63 915,19
II.1	Zemė		0,00	0,00
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kitų statiniai		0,00	0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		33 523,26	35 888,87
II.6	Transporto priemonės		2,61	2,61
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		38 583,25	24 171,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 363,57	3 852,24
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokejimai		0,00	0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV	Mineraliniai išieškiai ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS	2.	694 912,03	397 009,48
I.	Atsargos	2.1	26 443,78	29 966,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		26 443,78	29 966,52
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		0,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	2.2	50 950,29	9 017,67
III	Per vienus metus gautinos sumos	2.3	259 276,10	206 952,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		0,00	0,00
III.2	Gautinų mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		19 416,38	777,84
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		211 563,89	206 174,97
III.5	Suakauptos gautinos sumos		28 295,83	0,00
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	0,00
IV	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V	P pinigų ir pinigų ekvivalentai	2.4	358 241,86	151 072,48
IŠ VISO TURTO		3.	774 734,14	463 247,71
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4.	62 674,58	51 066,64
I.	Iš valstybės biudžeto		2 000,21	809,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		29 715,75	30 520,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19 623,28	4 714,97
IV.	Iš kitų šalių		11 335,34	15 021,89
E.	ISPAREIGOJIMAI	5.	351 143,27	138 964,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		351 143,27	138 964,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		0,00	0,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos j Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos j biudžetus ir fondus		0,00	2,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,00	0,00
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		0,00	2,00
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		0,00	0,00
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		81 834,73	42 668,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173 031,09	8,47
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		96 274,45	96 274,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3,00	11,60
F.	GRYNASIS TURTAS		360 916,29	273 216,48
I.	Dalininkų kapitalas		31 430,39	31 430,39
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		329 485,90	241 786,09
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		87 699,81	86 588,99
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		241 786,09	155 197,10
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		774 734,14	463 247,71

Direktorius pavaduotojas medicinos įstaigoje (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo pavaduotojas)

Robertas Baltrūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiosios buhalterės (buhalterės)

Jusie Varnienė
(vardas ir pavardė)



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

VŠĮ Rokiškio PASPC

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

173223934 Juodupės g.1a LT-42106 Rokiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2019 m. rugpjūčio 7 d. SBD-(4.4)-169
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6.	1.421.972,61	1.201.230,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	6.1.	63.165,58	30.442,18
I.1.	Iš valstybės biudžeto		2.158,05	339,15
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		13.218,47	2.164,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.041,20	1.415,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24.747,86	26.522,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	6.2.	1.358.807,03	1.170.788,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.358.852,03	1.170.983,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-45,00	-195,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7.	1.330.675,29	1.205.680,83
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.034.860,75	941.246,30
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		9.370,50	10.683,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		39.609,06	36.971,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2.424,20	117,27
V.	TRANSPORTO		32.147,39	44.754,28
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2.396,58	2.498,83
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		29.691,15	1.569,25
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		18,65	0,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		131.931,48	132.958,98
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00	0,00
XI.	NUOMOS		1.237,31	1.236,63
XII.	FINANSAVIMO		0,00	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		45.990,30	32.518,13
XIV.	KITOS		997,92	1.125,84
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		91.297,32	-4.449,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	-275,62
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	8.		
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	8.	0,00	275,62
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9.	-3.597,51	-1.356,26
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	0,00
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA	10.	87.699,81	-6.081,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		87.699,81	-6.081,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas medicinos, laikinai vykdomasis direktoriaus pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(Signature)
(parašas)

Robertas Baltrūnas

(vardas ir pavardė)

Justė Varnienė
(vardas ir pavardė)

(Signature)
(parašas)

PASTABA Nr.4

(numenis)

Viešoji Istaiga Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras 173223934

(Istaigos pavadinimas, kodas)

Juodupės g. 1a, Rokiškis

(Adresas)

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis 2019-08-07 SBD-(4.4)-169											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	809,73	63,07					265,75			1393,16	2000,21	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	809,73						249,90					
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		63,07					15,85			1440,38	2000,21	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	30520,05	6000,00					8260,53			1456,23	29715,75	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	30520,05						2244,69			1440,39	29715,75	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6000,00					6015,84			15,84	0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užstienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	4714,97	714,77					1595,61			15789,15	19623,28	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4714,97						1416,04			16324,35	3298,93	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		714,77					179,57			-535,20	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių;	15021,89	65,43		21173,78	177,90		24747,86				11335,34	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8553,2			21173,78	177,90		24682,43				4866,65	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6468,69	65,43					65,43				6468,69	
5.	Iš viso finansavimo sumų	51066,64	6843,27		21173,78	177,90		34869,75			18638,54	62674,58	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota 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)		3493,87			855,55				4349,42	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1210,00			1113,04				2323,04	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

PASTABA Nr. 1.2.
(numers)

Viešoji įstaiga Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras I73223934

(Įstaigos pavadinimas, kodas)

Juodupės g.1 A, Rokiškis

(Adresas)

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
I priedas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis 2019-08-07 SBD-(4.4)-169

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infras- truk- ktūros ir kiti statini pastatai	Nekilno- jamosios kultūros vertybės	Masinios ir irenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Išank- stini apmo- kėjim- ai	Iš viso
			Gyvena- mieji	Kiti pastatai	Kitos vertybės							Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						339058,29	188707,98			152736,69	13289,26			693792,22
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1149,50				14694,24				15843,74
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						1149,50				14694,24				15843,74
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						7027,35			2207,77					9235,12
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto									2207,77					9235,12
3.3.	nurašyto						7027,35			4510,88					4510,88
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						333180,44	188707,98		169734,04		13289,26			704911,72
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					303169,42	188705,37		128565,22	X	9437,02	X	X	629877,03
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					3513,95			4792,76	X	488,67	X	X	8795,38
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					7026,19			2207,19	X		X	X	9233,38
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					7026,19			2207,19	X		X	X	9233,38
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infras- tru- ktūros ir kiti statiniai	Nekilno- jamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertybės	Balnai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigt a statyba	Išank- stai apmo- kėjim- ai	Iš viso
			Gyvena- mieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					299657,18	188705,37		131150,79	X	9925,69	X	X	629439,03
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1	perduoto	X									X				
16.2	perduoto	X									X				
16.3	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						33523,26	2,61		38583,25		3363,57			75472,69

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastuktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						35888,87	2,61		24171,47		3852,24			63915,19	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

PASTABA Nr 2.1
(numeris)

Viešoji įstaiga Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras 173223934

(įstaigos pavadinimas, kodas)

Juodupės g. 1 A, Rokiškis

(Adresas)

8-ojo VSAFAS „Aisargos“

I priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis 2019-08-07 SBD-(4.4)-169

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir 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		29966,52						29966,52
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		156927,18						156927,18
2.1	įsigyto turto įsigijimo savikaina		135753,40						135753,40
2.2	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		21173,78						21173,78
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		155939,04						155939,04
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		177,90						177,90
3.3	Sunaudota veikloje		155744,23						155744,23
3.4	Kiti nurašymai		16,91						16,91
4	Pergrupavimai (+/-)		-4510,88						-4510,88
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		26443,78						26443,78
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, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1	Parduota								
10.2	Perleista (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)		26443,78						26443,78
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		29966,52						29966,52

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste

(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

Per ataskaitinį laikotarpį pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis 2019-08-07 SBD-(4.4)-169

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0,00	0,00
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0,00
1.4.	Dividendai	0,00	0,00
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0,00	0,00
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	0,00	0,00
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	3597,51	1356,26
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	0,00
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	3597,51	1356,26
2.3.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0,00	0,00
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-3597,51	-1356,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Šias finansines ataskaitas rengė Viešoji įstaiga „Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centras“, įstaigos kodas 173223934.

Įstaigos buveinė – Juodupės g. 1A, Rokiškis.

Įstaigos veiklos pradžia – 1997 m. rugpjūčio 1 d., kaip viešoji įstaiga veikia nuo 1997 m. lapkričio 1 d.

Įstaiga yra pelno nesiekianti viešoji sveikatos priežiūros įstaiga, ne PVM mokėtoja, nuo 2004 m. balandžio 8 d. turinti paramos gavėjo statusą.

Įstaigos pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Pagal licenciją įstaiga teikė ambulatorines pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas, greitosios medicinos pagalbos paslaugas ir kitas ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaigos steigėjas - Rokiškio rajono savivaldybė.

VšĮ Rokiškio pirminės asmens sveikatos priežiūros centre vykdo veiklą šie struktūriniai vienetai:

Eil. Nr.	Struktūrinis vienetas	Adresas
1.	Rokiškio poliklinika	Juodupės g. 1A, Rokiškis
2.	Greitosios medicinos pagalbos skyrius	Juodupės g. 1A, Rokiškis
3.	Pandėlio ambulatorija	Puodžialaukės g. 1B, Pandėlys, Rokiškio raj.
4.	Obelių ambulatorija	Stoties g. 2, Obeliai, Rokiškio raj.
5.	Juodupės ambulatorija	Taikos g. 3, Juodupė, Rokiškio raj.
6.	Jūžintų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Liepų g. 4, Jūžintai, Rokiškio raj.
7.	Laibgalių bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Ateities g. 3, Laibgaliai, Rokiškio raj.
8.	Panemunėlio bendrosios praktikos gydytojo kabinetas	Kamajų g. 16, Panemunėlio gel. st., Rokiškio raj.
9.	Kazliškio medicinos punktas	Kazliškio km., Rokiškio raj.
10.	Martinonių medicinos punktas	Martinonių km., Rokiškio raj.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų.

Ataskaitinis laikotarpis II - asis 2019 metų ketvirtis. Informacija pateikiama nuo ataskaitinių metų pradžios iki paskutiniosios ataskaitinio laikotarpio dienos, tai yra nuo 2019-01-01 iki 2019-06-30. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įstaigoje dirbo 139 darbuotojai, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 139 darbuotojai.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro PSDF biudžeto lėšos, gautos už suteiktas paslaugas LR SAM patvirtintais įkainiais. Pagrindiniai veiksniai, sąlygojantys įstaigos pajamų kitimus yra suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų balo vertės bei registruotų įstaigoje pacientų skaičiaus kitimai.

Buhalterinę apskaitą tvarko įstaigos buhalterijos darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika pateikta 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinyje. Per 2019 m. antrąjį ketvirtį ataskaitinių įverčių keitimo, klaidų taisymo, sprendimų dėl teisinių ginčų, dėl įstaigos restruktūrizacijos, taip pat neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

3. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas

Įstaigos ilgalaikį turtą sudaro ilgalaikis nematerialusis turtas ir ilgalaikis materialusis turtas. Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio turto likutinė vertė sudaro **79822,11 Eur**.

1.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta nematerialaus turto už 2601,60 Eur (atnaujinta darbo užmokesčio programos „Bonus“ programinė įranga). Amortizacijos per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota suma **575,12 Eur**, kuri visa įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ eilutėje B.II. Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – **4349,42 Eur**. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį ketvirtį pateikiama 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

1.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 1149,50 Eur (bendrosios praktikos gydytojo krepšys) bei įgyvendinant projektą „VšĮ Rokiškio PASPC veiklos efektyvumo didinimas, gerinant teikiamų paslaugų kokybę ir prieinamumą Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-51-0009“ buvo įsigyta kompiuterinės įrangos už 19205,12 Eur (16 vnt. kompiuterizuotų darbo vietų) Nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį – **8795,38 Eur**, kuri visa įtraukta į pagrindinės veiklos sąnaudas „Veiklos rezultatų ataskaitoje“ eilutėje B.II. Per antrąjį ketvirtį buvo nurašyta pasenusi, sugedusi ir netinkama naudoti įstaigos veikloje bei pripažinta ekonomiškai nenaudinga parduoti viešame prekių aukcione kompiuterinė ir medicininė įranga (du spausdintuvai, centrifuga, du EKG aparatai ir šlapimo analizatorius), kurių įsigijimo savikaina 9235,12 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 9233,38 Eur. Nurašyto turto likutinė vertė 1,74 Eur (6 vnt. po 0,29 Eur) įtraukta į nurašytų sumų sąnaudas. Nurašytas netinkamas naudoti turtas likviduotas įstatymų nustatyta tvarka. Likutinė viso ilgalaikio materialiojo turto vertė sudaro **75472,69 Eur**. Ilgalaikio materialiojo turto pagal grupes informacija apie balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

2. Trumpalaikis turtas

Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai. Trumpalaikis turtas sudaro **694912,03 Eur**.

2.1 Atsargos

Atsargų per ataskaitinį laikotarpį įsigyta už **156927,18 Eur**. Įsigyto turto įsigijimo savikainą sudaro **135753,40 Eur**, iš jų: medžiagos – 10117,13 Eur, kuras – 21116,84 Eur, malkos – 5551,55 Eur, atsarginės dalys – 146,82 Eur, medikamentai ir med. priemonės – 58369,02 Eur, vaistai – 30820,03 Eur, tirpalai – 2675,39 Eur, medicininis ir ūkinis inventorių – 6956,62 Eur.

Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – **21173,78 Eur**, iš jų: iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro – 20483,55 Eur, VšĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė – 345,23 Eur, UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“ – 345,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų įstaigos veikloje sunaudota už **155744,23 Eur**, kiti nurašymai 16,91 Eur (pasibaigęs vakcinų galiojimo laikas), bei pergrupavimai į ilgalaikį turtą komplektavimui 4510,88 Eur.

Atsargas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Pavadinimas	Suma, Eur
Medžiagos ir žaliavos	337,76
Kuras, degalai, tepalai	7026,23
Atsarginės dalys	3448,97
Medikamentai ir med. priemonės	15630,82
Iš viso:	26443,78

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

2.2 Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai sudaro – **50950,29 Eur**, iš jų: išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (atostoginiai už liepos-rugpjūčio mėn.) – 38757,99 Eur ir kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 12192,30 Eur (privalomas draudimas už pacientams padarytą žalą, turto draudimas, transporto priemonių draudimas, leidinių prenumerata, antivirusinė programa, ir kita).

2.3 Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos yra **259276,10 Eur**, iš jų:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas (Panevėžio TLK) – 210194,27 Eur;
- kitų juridinių asmenų skolos už suteiktas paslaugas – 1369,62 Eur;
- sukauptos finansavimo pajamos – 28295,83 Eur.
- gautinos finansavimo sumos – 19416,38 Eur (iš Europos Sąjungos lėšų – 16503,92 Eur, valstybės biudžeto – 1456,23 Eur, savivaldybės biudžeto – 1456,23 Eur).

2.4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigai ir pinigų ekvivalentai sudaro: **358241,86 Eur**, iš jų: bankų sąskaitose – 358072,09 Eur, gryniesi pinigai – 169,77 Eur.

Šios lėšos laikomos AB „Swedbank“ einamosiose sąskaitose.

3. Turtas

Iš viso turto ketvirčio pabaigoje **774734,14 Eur**.

4. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – **62674,58 Eur**, kurį sudaro gauto finansavimo nepanaudota dalis.

Įstaigos finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

5. Įsipareigojimai

Įstaiga ilgalaikių įsipareigojimų neturi. Įstaiga turi tik trumpalaikius įsipareigojimus.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai – **351143,27 Eur**, iš jų: skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 81834,73 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 172861,09 Eur, kitos mokėtinos sumos darbuotojams (komandiruotės) – 170,00 Eur, sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai) – 96274,45 Eur, ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3,00 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

6. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos – **1421972,61 Eur, iš jų:**

6.1 Finansavimo pajamos – 63165,58 Eur.

6.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos uždirbtos už suteiktas paslaugas, kurios apmokamos Panevėžio TLK iš PSDF biudžeto – 1277904,16 Eur. Suteiktos mokamos paslaugos apmokamos fizinių ir juridinių asmenų – 80902,87 Eur ir pajamos už pakartotinai išduotus kompensuojamųjų vaistų pasus 45,00 Eur, kurias apmoka įstaiga pasirinkę pacientai. Pervestinos pagrindinės veiklos kitos pajamos Panevėžio TLK sudaro – 45,00 Eur.

7. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sudaro **1330675,29 Eur**. Didžioji dalis tenka darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudoms, kurios sudaro 77,77 proc. pagrindinės veiklos sąnaudų ir siekia 1034860,75 Eur, arba 80,98 proc. nuo iš PSDF biudžeto gautų pajamų. Sąnaudų detalizavimas pateikiamas „Veiklos rezultatų ataskaita“ eilutėse B.I.-B.XIV.

8. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Per ataskaitinį ketvirtį įstaiga neturėjo kitos veiklos sąnaudų.

9. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos

Baudų ir delspinigių sąnaudos išaugo dėl neteisingai parinktos skaičiavimo metodikos už periodines netekto darbingumo kompensacijas. Informacija apie finansinės ir investicinės veikos sąnaudas pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinimasis raštas“ 4 priede.