

*KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS
VŠĮ PAUPIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS
ĮMONĖS KODAS 163368415*

**2013 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2013-10-23, TF-9

I. BENDROJI DALIS

Klaipėdos rajono savivaldybės VŠĮ Paupių pirminės sveikatos priežiūros centras yra viešoji įstaiga, įregistruota 1997 09 25, rejestro Nr. 051686, steigėjas Klaipėdos rajono savivaldybė, kodas 163368415, adresas: Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos rajonas.

Įstaiga turi tris struktūrinius padalinius:

1. Paupių sveikatos centras, Jaunystės g. 4, Klaipėda
2. Plikių ambulatorija, Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos rajonas
3. Plikių palaikomojo gydymo ir slaugos padalinys, Klaipėdos g. 19, Plikių mst., Klaipėdos raj.

Įstaigos teikiamos paslaugos:

1. Pirminės asmens sveikatos priežiūros;
2. Palaikomojo gydymo ir slaugos;
3. Odontologijos ir burnos priežiūros paslaugas.

Klaipėdos rajono savivaldybės VŠĮ Paupių pirminės sveikatos priežiūros centras neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 28 .

II. APSKAITOS POLITIKA

Klaipėdos rajono savivaldybės VŠĮ Paupių PSPC tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką aprašytą 2012 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Klaipėdos rajono savivaldybės VŠĮ Paupių PSPC, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką.

III. PASTABOS

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS:

Pastaba Nr. P03	Ilgalaikis nematerialusis turtas
Pastaba Nr. P04	Ilgalaikis materialusis turtas
Pastaba Nr. P08	Atsargos
Pastaba Nr. P09	Išankstiniai apmokėjimai
Pastaba Nr. P10	Gautinos sumos
Pastaba Nr. P11	Pinigai ir pinigų ekvivalentai
Pastaba Nr. P12	Finansavimo sumos
Pastaba Nr. P17	Trumpalaikės mokėtinos sumos
Pastaba Nr. P18	Grynasis turtas
Pastaba Nr. P21	Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos
Pastaba Nr. P22	Pagrindinės veiklos sąnaudos
Pastaba Nr. P23	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas
Pastaba Nr. P24	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

Veiklos rezultatų ataskaitoje ir Finansinės būklės ataskaitoje nurodytos pastabos:

Pastaba Nr. P03

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo data	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2013-09-30
Kompiuterinė programa "Poliplius"	2005.11.09	1.475,00 Lt	1,00 Lt
Buhalterinė programa "Prorūna"	2010.05.03	2.662,00 Lt	1,00 Lt
Iš viso:		4.137,00 Lt	2,00 Lt

Pastaba Nr. P04

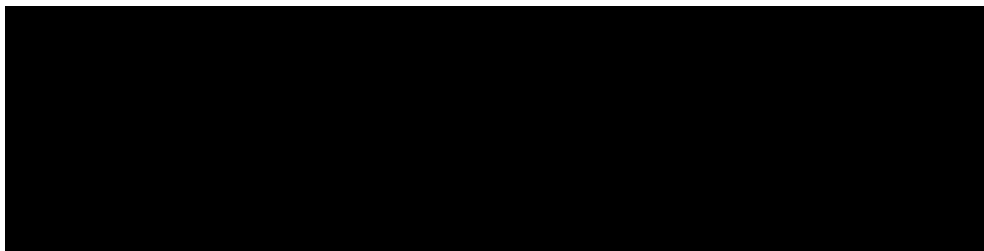
Ilgalaikis materialusis turtas

Pavadinimas	Įsigijimo vertė	Likutinė vertė 2013-09-30
Turtas įsigytas įstaigos lėšomis	33105.15 Lt	13286.95 Lt
Turtas įsigytas iš ES struktūrinių fondų	177029.29 Lt	18584.00 Lt
Iš viso:	208680.99 Lt	31870.95 Lt

Per 2013 m. devynis mėnesius buvo įsigytas šilumokaitis dujiniam katilui už 1453.45 Lt. ir kompiuteris už 1665 lt.

Pastaba Nr. P08

Atsargos



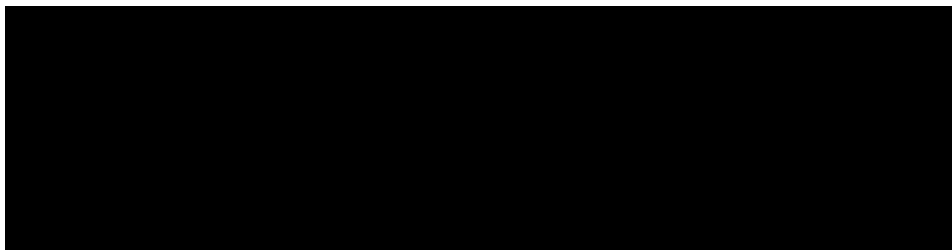
Pastaba Nr. P09

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų sumą 2127.81 lt. sudaro būsimų laikotarpių sąnaudos (draudimo, prenumeratos ir šiukšlių išvežimo sąnaudos).

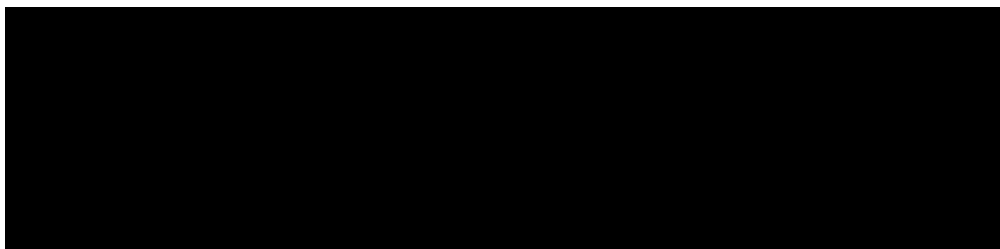
Pastaba Nr. P10

Gautinos sumos



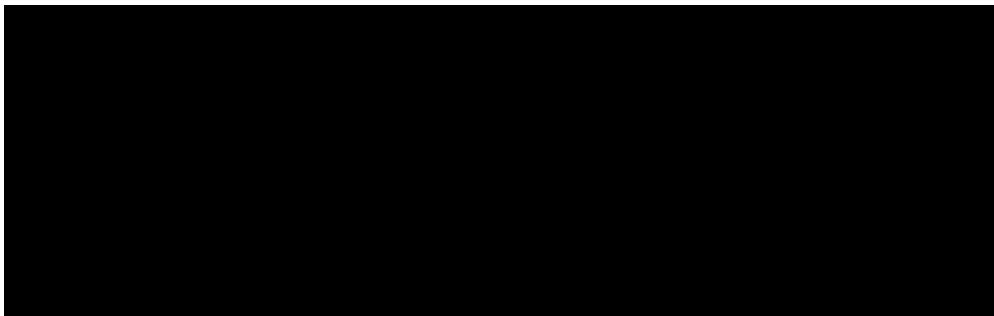
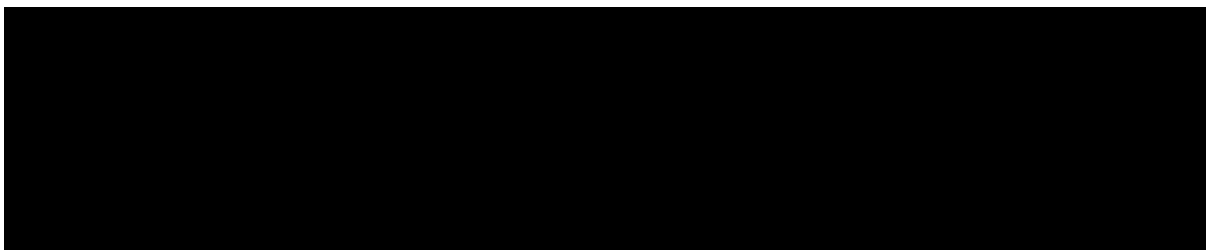
Pastaba Nr. P11

Pinigai ir pinigų ekvivalentai



Pastaba Nr. P12Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per atskaitinį laikotarpį Žr. lentelė Nr.1

Pastaba Nr. P17Trumpalaikės mokėtinios sumos**Pastaba Nr. P18**Grynasis turtas

Pastaba Nr. P21*Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos*

Pajamos iš teritorinių ligonių kasų už 2013 m. tris ketvirčius – 566220.18 lt.

Finansavimo pajamos už socialinės globos paslaugas iš Klaipėdos rajono savivaldybės – 2496.77 lt.

Pajamos už kitas mokamas medicines paslaugas – 80076.60 lt.

Kitos pajamos – 1563.51 lt.

Finansavimo pajamos iš ES lėšų – 20176.32 lt. (IMT nusidėvėjimas ir IMT nurašymas).

Finansavimo pajamos iš kt. Šaltinių – 4383.73 lt. (sunaudoti ir nurašyti neatlygintinai gauti medikamentai).

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 8185.09 lt. (nurašyti neatlygintinai gauti medikamentai).

Pastaba Nr. P22*Pagrindinės veiklos sąnaudos*

2013 m. devynių mėnesių sąnaudos lyginant su 2012 m. trijais ketvirčiais sumažėjo 30.72 litais.

Pastaba Nr. P23*Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas*

Banko mokamos palūkanos už einamosios sąskaitos likutį už 2013 m. devynis mėnesius – 42.91 Lt.

Pastaba Nr. P24*Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka*

Klaidų taisyme – 983.83 lt. suma susidarė, dėl neapskaitytos pajamų mokesčio permokos iš 2009 m.

Vyriausioji gydytoja

Erika Janovičienė

Apskaitos teikėjo UAB „Razmalita“
Įgaliotas asmuo

Jurgita Razmienė