

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA  
PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Viešoji įstaiga, Malūno g.4, LT- 32129 Zarasai, tel. (8 385) 52465, faks. (8 385) 51617, el. p. poliklinika@is.lt  
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 187901010

---

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2016 METŲ  
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS**

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Informacija apie įstaigą:**

1.1. Įstaigos pavadinimas: Zarasų rajono savivaldybės VšĮ Zarasų pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau rašte Zarasų PSPC)

1.2. Įstaigos kodas: 187901010

1.3. Kontroliuojantis subjektas: Zarasų rajono savivaldybės taryba;

1.4. Veiklos sritys: pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros: šeimos medicinos – šeimos gydytojo praktikos, vidaus ligų gydytojo, vaikų ligų gydytojo, gydytojo akušerio ginekologo, gydytojo chirurgo praktikos; pirminės psichikos sveikatos priežiūros; greitosios medicinos pagalbos; slaugos: bendruomenės, bendrosios praktikos, vaikų, akušerio praktikos; laboratorinės diagnostikos; odontologinės priežiūros (pagalbos) ir/ burnos priežiūros paslaugos.

**2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus:**

2.1. Zarasų PSPC neturi kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų.

**3. Struktūriniai padaliniai ir jų adresai:**

3.1. Dusetų ambulatorija – Vytauto 29, Dusetos, Zarasų r.

3.2. Antalieptės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas – Antalieptės k., Zarasų r.

3.3. Salako ambulatorija – Daugailių 10, Salako mstl., Zarasų r.

3.4. Turmanto ambulatorija – Zarasų 38, Turmanto mstl., Zarasų r.

3.5. Antazavės medicinos punktas – Antazavės k., Zarasų r.

3.6. Dimitriškių medicinos punktas – Dimitriškių k., Zarasų r.

3.7. Baibių medicinos punktas – Baibių k., Zarasų r.

3.8. Magučių medicinos punktas – Magučių k., Zarasų r.

3.9. Avilių medicinos punktas – Avilių k., Zarasų r.

3.10. Imbrado medicinos punktas – Imbrado k., Zarasų r.

3.11. Suvieko medicinos punktas – Suvieko k., Zarasų r.

3.12. Degučių medicinos punktas – Degučių k., Zarasų r.

3.13. Vencavų medicinos punktas – Sadūnų k., Dusetų seniūnija, Zarasų r.

**4. Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį:**

4.1. Zarasų PSPC 2016m sausio 01 d. dirbo 125 darbuotojai. Metų pabaigoje – gruodžio 31d. dirbo 119 darbuotojai. Metų bėgyje buvo atleista 14 darbuotojai ir priimta 8 darbuotojų.

**5. Informacija apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia VšĮ Zarasų PSPC ir kurios gali paveikti veiklą:**

5.1. Dėl mirtingumo didėjimo ir gimstamumo mažėjimo, tikėtinas prisirašiusių gyventojų skaičiaus prie Zarasų PSPC mažėjimas, dėl ko gali sumažėti Zarasų PSPC pajamos.

**6. Finansiniai metai:**

6.1. Zarasų PSPC finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

**7. Apskaitos politikos keitimas:**

7.1. Ataskaitiniais finansiniais metais apskaitos politika nebuvo keista.

8. Zarasų PSPC parengtos finansinės ataskaitos atitinka viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

9. Zarasų PSPC nebuvo tyrimo ir plėtros išlaidų.

10. Zarasų PSPC neturi biologinio turto.

11. 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys.

Nuo euro įvedimo dienos apskaita įstaigoje tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 12. Apskaitos politikos formavimo teisiniai pagrindai:

12.1. Zarasų PSPC apskaitos politika formuojama vadovaujantis šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719

patvirtintomis inventorizacijos taisyklėmis;

- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

12.2. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

### 13. Apskaitos politikos keitimas:

13.1. Zarasų PSPC pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

13.2. Apskaitos politika buvo keičiama 2010m. dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

13.3. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų apskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

### 14. Ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo, amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

14.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas (pripažintas esantis turtu) nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Zarasų PSPC disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

14.2. Nematerialusis turtas pripažįstamas, jeigu jis atitinka šiuos nematerialiojo turto pripažinimo požymius:

- pagrįstai tikimasi iš turto ateityje gauti ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės.

14.3. Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma (ar kitokio sunaudoto turto

vertė), įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius, kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos.

14.4. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama amortizacijos sąnaudomis kiekvieną atskaitinį laikotarpį. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis metine amortizacijos suma, kurią Zarasų PSPC, nusistato, atsižvelgdama į planuojamą nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, informaciją apie panašaus ir panašiai naudojamo nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, techninį, technologinį ir kitokį senėjimą, teisinius bei kitokius veiksnius, ribojančius naudojimo laiką.

14.5. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

14.6. Nematerialus turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau – BAP)

### **15. Ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo, nusidėvėjimo apskaitos principai, įvertinimo metodai.**

15.1. Materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka šiuos požymius:

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, nusistatytą kiekvienai turto grupei;
- Zarasų PSPC perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

15.2. Zarasų PSPC ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį numatoma naudoti ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 500 Eur. visoms turto grupėms, išskyrus transporto priemonės. Transporto priemonės apskaitos ilgalaikio materialiojo turto sudėtyje, nepriklausomai nuo jų įsigijimo vertės.

15.3. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikaina nustatoma prie pardavėjui sumokėtos arba mokėtinos už šį turtą sumos pridėdant muitus, akcizus, kitus negražinamus mokesčius, susijusius su šio turto įsigijimu, atsivežimo bei šio turto parengimo naudoti išlaidas, padarytas iki jo naudojimo pradžios. Į ilgalaikio materialiojo turto savikainą įskaitomas pridėtinės vertės mokesčiai.

15.4. Zarasų PSPC nustatyta ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė 0,29 Eur

15.5. Ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laikas nustatomas remiantis Vyriausybės nustatytais nusidėvėjimo minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais. Tvirtinamas Zarasų PSPC vadovo įsakymu.

15.6. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo suma, kuri nustatoma atsižvelgiant į planuojamą ilgalaikio materialiojo turto naudojimo intensyvumą, aplinką, naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių kitimą per visą jo naudingo tarnavimo laiką, teisinius ir kitokius veiksnius, ribojančius turto naudingo tarnavimo laiką.

15.7. Zarasų PSPC taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo metodas.

15.8. Kiekvieno įsigyto ilgalaikio materialiojo turto objekto nudėvimoji vertė apskaičiuojamas iš jo įsigijimo savikainos atėmus numatytą likvidacinę vertę.

15.9. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

### **16. Finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų apskaitos principai:**

16.1. Zarasų PSPC finansinį turtą gali sudaryti įvairios gautinos sumos, atsiradusios suteikus paslaugas arba pardavus ilgalaikį materialųjį ir kitą turtą, pirkėjų skolos, terminuoti indėliai, pinigai ir jų ekvivalentai.

16.2. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį:

- ilgalaikis finansinis turtas – po vienerių metų gautinos sumos, ilgalaikiai terminuoti indėliai, kitas ilgalaikis finansinis turtas;

- trumpalaikis finansinis turtas – išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

16.3. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

. Įsipareigojimai pripažįstami:

- įsigijus prekių arba gavus paslaugų, jei už jas dar nesumokėta, kai atsiranda mokėtina suma;

- gavus avansą, kai atsiranda įsipareigojimas suteikti paslaugą;

- pagal mokesčių įstatymus, kai atsiranda įsipareigojimas mokėti mokesčius;

- pagal Darbo kodeksą atsiranda įsipareigojimas darbuotojams mokėti atlyginimą ir

- gavus banko paskolą, kai atsiranda įsipareigojimas grąžinti paskolą;

- gavus išsimokėtinai turto, kai atsiranda įsipareigojimas per sutartyje numatytą laikotarpį sumokėti pinigus ir palūkanas.

16.4. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos įsipareigojimui atsirasti ir Zarasų PSPC prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais.

16.5. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma Zarasų PSPC apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

16.6. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

### **17. Atsargų apskaitos principai:**

17.1. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį poliklinika sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargoms priskiriamos: medžiagos, vaistai, medikamentai ir medicinos priemonės, inventorių ir kitos atsargos.

17.2. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina.

17.3. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų įsigijimo iš tiekėjų savikainą sudaro pirkimo kaina, PVM suma nurodyta įsigijimo dokumentuose, atimant suteiktas nuolaidas ir nukainojimus.

17.4. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jei vertė dokumente nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato Zarasų PSPC vadovo įsakymu sudaryta komisija, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę.

17.5. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas. Taikant šį būdą, daroma prielaida, kad pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

17.6. Atsargų sunaudojimas registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą. Taikant nuolat apskaitomų atsargų sunaudojimo būdą, buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena atsargų operacija: atsargų gavimas, atsargų perdavimas iš vieno padalinio į kitą, atsargų sunaudojimas, nepanaudotų atsargų grąžinimas, atsargų pardavimas.

17.7 Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

### **18. Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos**

18.1. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

18.2. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

### **19. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai:**

19.1. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomos Zarasų PSPC ekonominės naudos padidėjimas.

19.2. Zarasų PSPC pajamos apskaitoje skirstomos į šias grupes:

- pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, įskaitant viršsutartines paslaugas, pajamos apmokamos kitų asmenų;
- kitos veiklos pajamos – ilgalaikio turto perleidimo pelnas, pajamos už parduotą kitą turtą, nuosavo turto nuomos pajamos, kitos pajamos;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos – ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios gauti palūkanos už kredito įstaigose laikomus pinigus, valiutų kurso teigiama įtaka.

19.3. Pajamos registruojamos apskaitoje pagal išrašytas sąskaitas faktūras.

19.4. Kai per ataskaitinį laikotarpį paslaugų, apmokamų iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, buvo suteikta daugiau, negu kad jos bus apmokėtos, apskaitoje registruojamos viršsutartinės paslaugos. Viršsutartinių paslaugų, įvertintų pagal nustatytus įkainius, suma mažinamos Zarasų PSPC pajamos ir gautina suma, jei metų pabaigoje paaiškėja, kad jos nebus pamokėtos.

19.5. Kitos veiklos pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

19.6. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už paslaugas, apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

19.7. Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos palūkanų pajamos už laikomas bankuose pinigines lėšas atsiskaitomosiose sąskaitose, valiutų kurso teikiama įtaka.

19.8. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

19.9. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nelaikomos sąnaudomis, rodomos finansinės būklės ataskaitoje kaip turtas.

19.10. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio, ligos pašalpy, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos, nuomos, kitų paslaugų, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos;
- kitos veiklos sąnaudos – nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo, sąnaudos susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu, sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – palūkanų sąnaudos, baudų ir delspinigių sąnaudos, sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos, finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos.

19.11. Baudų ir delspinigių sąnaudos pripažįstamos tos dienos data, kurią atsiranda prievolė sumokėti šias sumas.

19.12. Faktiškai patirtos sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal dokumentus, kurie patvirtina sąnaudų susidarymo ūkinės operacijas ir ūkinius įvykius. Dokumentuose nurodomi visi privalomi rekvizitai, nurodyti Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 13 straipsnyje.

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

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

## **20. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai:**

20.1. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudžiamąjo įvykio padarytų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

20.2. 2016 m. buvo atliktos tarpusavio užskaitos straipsniuose: per vienerius metus gautinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai –376736,19 Eur (socialinio draudimo įmokų užskaita, pagal aktus tarp Panevėžio teritorinės ligonių kasos, VSDFV Zarasų sk. ir Zarasų PSPC).

## **21. Apskaitos klaidų taisymas:**

21.1. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė (nustatyta Zarasų PSPC apskaitos politikoje).

21.2. Informacija laikoma nereikšminga jei jos suma yra:

- iki 5 procentų grynojo veiklos rezultato;
- iki 0,5 procentų pajamų arba sąnaudų;
- iki 0,5 procentų turto balansinės vertės.

21.3. Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

## **22. Po ataskaitiniai įvykiai:**

22.1. Po ataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Zarasų PSPC finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

22.2. Nekoreguojantieji po ataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

# **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

## **FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

### **1. Nematerialusis turtas- 6497,57 Eur.**

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-o standarto „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

2. Turto (programinė įranga ir licenzijos), naudojamo Zarasų PSPC veikloje balansinė vertė 6497,57 Eur.

2016 m. pratęsta licenzija darbo vietos su programa Med.I.S. Vertė 274,67 eurai.

### **3. Ilgalaikis materialusis turtas – 59790,41 Eur.**

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-o standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

4. Mašinos ir įrenginiai likutinė vertė - 23663,58 Eur.

Mašinų ir įrenginių grupėje apskaitomi medicininė įranga ir prietaisai, ūkinis inventorių. Per 2016 m. įsigyta ausų plovimo sistema, krūmapjovė..

5. Transporto priemonės, likutinė vertė – 13436,36 Eur.

Šioje grupėje apskaitomos transporto priemonės ir automobilių apsaugos sistemos. Transporto priemonių 2016 m. neįsigyta, automobilių apsaugos sistemos nurašytos, kaip neveikiančios.

6. Baldai ir biuro įranga, likutinė vertė – 15336,47 Eur.

Šioje grupėje apskaitomi įstaigos baldai, kompiuteriai, spausdintuvai, kopijavimo aparatas. 2016 m. įsigyti septyni kompiuteriai, kurių bendra vertė 8879,00 Eur.

7. Kitas ilgalaikis materialusis turtas, likutinė vertė – 7354,00 Eur.

Kito ilgalaikio materialiojo turto grupėje apskaitomi esminiai pagerinimo darbai. 2016 m. buvo atnaujinti garažo vartai, kurių vertė 1999,03 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, Zarasų PSPC neturi.

### **8. Trumpalaikis turtas – 384734,88 Eur.**

### **9. Atsargos – 38295,38 Eur.**

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8-o standarto 1 priede.

10. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių 38295,38 Eur., kurių sudaro:

- vaistai ir medicinos pagalbos priemonės 24279,91 Eur.,
- nemokamai gauti medikamentai ir vakcina – 9182,22 Eur.,

- degalai transportui – 422,79 Eur.
- ūkio inventorius – 4410,46 Eur.

### **11. Išankstiniai apmokėjimai – 11915,61 Eur.**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede 6-o standarto 6 priede. Tai pateikiama informacija apie kitas ateinančių laikotarpių (2017 m.) sąnaudas. Viso ateinančių laikotarpių sąnaudos 11915,61 Eur., t.sk. civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą privalomasis draudimas – 5441,86 Eur., darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 1137,82 Eur., transporto draudimas – 3223,46 Eur., prenumeratos – 408,06 Eur., darbuotojams sumokėti atostoginiai už 2017m periodą – 1367,17 Eur., išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 337,24 Eur..

### **12. Per vienerius metus gautinos sumos – 76025,44 Eur.**

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 17-o standarto „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

**13. Gautinų mokesčių ir socialinių įmokų 2016 m nėra.**

**14. Gautinos finansavimo sumos – 449,08 Eur. iš Utenos darbo biržos pagal įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartį už 2016 metus gruodžio mėn.**

**15. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas - 75576,36 Eur ;**

- gautina suma už suteiktas medicininės paslaugas iš PSDF – 68107,88Eur.,
- gautina suma iš pirkėjų už medicininės paslaugas – 921,98 Eur.
- gautina suma iš pirkėjų už nemedicininės paslaugas – 6546,50 Eur.

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

Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

### **16. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 258498,45 Eur.**

- pinigai bankų sąskaitose – 257214,70 Eur.,
- pinigai kasoje - 1283,75 Eur..

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-o standarto 8 priede.

Ataskaitinio laikotarpio pradžioje pinigai banke ir kasoje – 218061,18 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 258498,45 Eur..

**17. Finansavimo sumos - 13238,49 Eur.**

**17.1 iš valstybės biudžeto gautos atsargos - 863,07 Eur.;**

**17.2 iš kitų šaltinių FS sudaro – 12375,42 Eur.,**

- gautos atsargos (likutis) – 10761,91 Eur.;
- pinigų likutis kitoms išlaidoms – 1613,51 Eur.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 20-o standarto 4 ir 5 prieduose.

### **18. Trumpalaikiai įsipareigojimai – 122108,50 Eur. sudaro:**

#### **18.1. Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas – 29992,87 Eur.:**

- už komunalines paslaugas – 4875,14 Eur.;
- už kurą, transporto remontą – 9978,05 Eur.;
- už medikamentus ir tyrimus už įstaigos ribų – 9919,48 Eur
- kitos paslaugos ir prekės – 5220,20 Eur.

**18.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už 2016m. gruodžio mėn. – 32880,59 Eur.,** tai mokėtinas socialinis draudimas.

#### **18.3. Sukauptos mokėtinos sumos – 59020,84 Eur.,**

- sukauptas atostogų rezervas - 59020,84 Eur.

#### **18.4 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 214,20 Eur.**

- Panevėžio TLK pervestinos sumos už mokamus KVP – 128.00 Eur.;
- VMI mokėtini mokesčiai - 86,20 Eur..

Informacija apie įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus yra pateikiama 17-o standarto 12 priede.

### **19. Grynasis turtas – 315675,88 Eur:**

**19.1 Dalininkų kapitalas – 15412,06 Eur.-** tai Zarasų rajono savivaldybės, kaip dalininkės, įnašas į įstaigą.

#### **19.2 Sukauptas perviršis – 300263,82 Eur.**

- einamųjų metų perviršis – 17845,99 Eur.

- ankstesnių metų perviršis – 282417,83 Eur.

2016 m. įstaigos teigiamam rezultatui turėjo sąnaudų kontrolė ir lėšų racionalus naudojimas.

Pateikiama informacija apie grynojo turto pokyčius pagal 4-o standarto 1 priedo pateiktą formą.

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

**20. Pagrindinės veiklos pajamos** – 1573355,38 Eur: t.sk

**20.1. Finansavimo pajamos** – 83465,27 Eur., kurias sudaro:

**20.1.1. Iš valstybės biudžeto** – 25616,21,00 Eur.

- priskaitytas darbo užmokestis visuomenės sveikatos priežiūros specialistėms-  
21200,00 Eur.;

- medikamentų, gautų iš VB, naudojimas – 4416,21 Eur.,

**20.1.2. Iš savivaldybės biudžeto** – 2700,00 Eur

- lėšų, gautų pagal programas kitoms išlaidoms, naudojimas – 2700,00 Eur.,

**20.1.3. Kiti finansavimo šaltiniai** – 55149,06 Eur.,

- sunaudotos atsargos – 48359,90 Eur.,

- darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos pagal rėmimo programą – 4749,60

Eur

- kitos išlaidos – 2039,56 Eur.

**21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos** – 1489890,11 Eur.:

- pajamos už paslaugas apmokamas iš PSDF lėšų 1417442,19 Eur.,

- pajamos už paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys

73983,92 Eur.

21.1 – Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma – 1536,00 Eur.

Informacija apie kitas pajamas pateikiama 10-o „Kitos pajamos“ standarto 2 priede.

**22. Pagrindinės veiklos sąnaudos** – **1551998,84 Eur., t. sk.**

**22.1** darbo užmokesčio ir socialinio draudimo (pagal darbo sutartis dirbantiems darbuotojams) sąnaudos – 1228616,31Eur.,

**22.2.** komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – 42005,18 Eur.:

- šildymo – 19258,47 Eur.,

- elektros energijos – 13627,32 Eur.,

- vandens – 3281,76 Eur.,

- ryšių – 5837,63 Eur..

**22.3.** transporto sąnaudos – 63163,98 Eur.:

- kuras – 33074,59 Eur.,

- atsarginės dalys ir remontas 28159,58 Eur.,

- transporto priemonių draudimas – 1929,81 Eur.

**22.4.** sunaudotų atsargų sąnaudos - 128673,95 Eur.:

- vaistų, tvarsliaivos, medicinos priemonių - 94926,85 Eur.,

- buitinės chemijos, kanceliarijos prekių, kitų prekių ir išduoto naudojimui mažaverčio

inventoriaus – 33747,10 Eur..

**22.5.** Kitų paslaugų sąnaudos – 50496,83 Eur.:

- tyrimų už įstaigos ribų sąnaudos – 27968,90 Eur.;

- kompiuterinių programų ir orgtechnikos priežiūros sąnaudos – 13124,59 Eur.;

- kitų paslaugų sąnaudos (skalavimo, liftų priežiūra, šiukšlių ir atliekų išvežimas, med.

įrangos remontas, priešgaisrinė signalizacija) - 9403,34 Eur..

**22.6.** Kitos - 11604,39 Eur.

- įmoka į garantinį fondą – 1871,54 Eur.;

- CA draudimo sąnaudos - 1278,73 Eur.;

- darbuotojų draudimas nuo nelaimingų atsitikimų – 1447,68 Eur.;

- kitos – 4597,95 Eur.

Informacija apie sąnaudas pagal veiklos segmentus pateikiama priede 25-ojo VSAFAS standarto „Segmentai“ priede Nr. 10.



**23. Kitos veiklos pajamos 7175,10 Eur.:** t.sk.

- pajamos už patalpų nuomą 6721,56 Eur.,
- kopijavimo paslaugų, gyventojų prirašymo, pažymų išdavimo pajamos 453,54 Eur.

**24. Kitos veiklos sąnaudos – 8599,57 Eur.;**

**25. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos -2086,08 Eur.:**

Tai palūkanų sąnaudos – 497,37 Eur., baudų ir delspinigių sąnaudos – 1588,71 Eur.

Informacija apie finansinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6-o standarto 4 priede.

## **GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA**

Dalininkų kapitalas 2016-12-31 – 15412,06 Eur. Per 2016 m. dalininkų kapitalas nesikeitė. Dalininkų kapitalas – tai Zarasų rajono savivaldybės, kaip dalininkės, įnašas į įstaigą pagal 1997-10-01 trumpalaikio turto perdavimo aktus, pagal 2005-09-23 ir 2006-03-23 perdavimo aktus. Einamųjų metų perviršis 17845,99 Eur.

Informacija apie dalininkų kapitalą ir sukauptą perviršį pateikiama 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“ standarto 1 priede.

## **PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

**26. 2016 m. įplaukos 1212917,19 Eur.**

Informacija apie įplaukas pateikiame pinigų srautų ataskaitoje 5-o standarto „Pinigų srautų ataskaita“ priede Nr.2.

**27. 2016 m. pervestų ar gražintų lėšų nebuvo, visos lėšos įsisavintos pilnai.**

**28. Išmokos ataskaitiniais metais – 1161127,89 Eur.,** Didžiausią dalį sudaro išmokos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui – 873717,76 Eur. (75,2 %), komunalinėms paslaugoms ir ryšiams -49566,41 Eur. (4,3%) transportui – 58489,06 Eur (5,0 %), atsargų įsigijimui – 81399,05 Eur (7,0%).

Informacija apie išmokas pateikiama pinigų srautų ataskaitoje 5-o standarto „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede.

**29. 2016m. įsigyta ilgalaikio turto -11352,03 Eur.**

Informacija apie investicinės veiklos pinigų srautus pateikiame pinigų srautų ataskaitoje 5-o standarto 2 priede.

**30. Pinigai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 258498,45 Eur., pinigų padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį 40437,27 Eur.**

Informacija apie pinigų pokytį per metus pateikiama pinigų srautų ataskaitoje 5-o standarto „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede

## **NUOMA, FINANSINĖ NUOMA (LIZINGAS) IR PANAUDA**

Zarasų PSPC veikloje yra naudojamas ilgalaikis turtas, gautas pagal panaudos sutartis:

- iš Zarasų rajono savivaldybės administracijos gautas turtas, įsigijimo vertė 734499,25 Eur.

- iš Sveikatos apsaugos ministerijos gautas turtas, įsigijimo vertė 230438,56 Eur.,

- iš Lietuvos sutrikusios psichikos žmonių globos bendrijos gautas turtas, įsigijimo vertė 1312,56 Eur.;

- iš Lietuvos sutrikusio intelekto žmonių globos bendrijos „Viltis“ gautas turtas, įsigijimo vertė 2979,61 Eur.;

- iš Vilniaus GMP stoties gautas turtas, įsigijimo vertė 9156,38 Eur

- iš firmų gauta medicininė įranga, įsigijimo vertė 8529,20 Eur.

Pagal panaudą gautas turtas apskaitomas užubalansinėse sąskaitose

## **APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIDŲ TAISYMAS**

Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

### **TURTO NUVERTĖJIMAS**

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

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo panaikinimo ir sumažinimo nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

Direktorius

Audronis Barisevičius

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Malūno g. 4 Zarasai, įm.k.187901010

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL  
2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2017-03-10 Nr. S-

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>66287,98</b>	<b>77617,01</b>
I.	Nematerialusis turtas	1.	6497,57	8369,16
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	2.	6497,57	8369,16
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.	<b>59790,41</b>	<b>69247,85</b>
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	4.	23663,58	32588,98
II.6	Transporto priemonės	5.	13436,36	15150,35
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.	15336,47	12593,41
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7.	7354,00	8915,11
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>8.</b>	<b>384734,88</b>	<b>348151,82</b>
I.	Atsargos	9.	38295,38	51707,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	10.	38295,38	51707,44
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	11.	11915,61	11488,49
III.	Per vienus metus gautinos sumos	12.	76025,44	66894,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	13.		4,29
III.3	Gautinos finansavimo sumos	14.	449,08	437,36
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,	15.	75576,36	66453,06
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16.	258498,45	218061,18
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>451022,86</b>	<b>425768,83</b>

D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>17.</b>	<b>13238,49</b>	<b>14741,21</b>
I.	Iš valstybės biudžeto	17.1	863,07	5279,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir			
IV.	Iš kitų šaltinių	17.2	12375,42	9461,93
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>122108,50</b>	<b>113197,73</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	18.	122108,50	113197,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	18.1	29992,87	23848,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18.2	32880,59	33096,71
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	18.3	59020,84	55958,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	18.4	214,20	294,10
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>19.</b>	<b>315675,88</b>	<b>297829,89</b>
I.	Dalininkų kapitalas	19.1	15412,06	15412,06
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19.2	300263,82	282417,83
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17845,99	3596,02
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		282417,83	278821,81
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR</b>		<b>451022,87</b>	<b>425768,83</b>

Direktorius

Audronis Barisevičius

Vyr.finansininkė

Alina Razmienė

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**

Malūno g. 4, Zarasai, įmonės .kodas 187901010

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL  
2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2017-03-10 Nr. S-

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>20.0</b>	<b>1573355,38</b>	<b>1481926,26</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	20.1	83465,27	47627,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto	20.1.1.	25616,21	20518,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2700,00	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	20.1.2.		413,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	20.1.3.	55149,06	26696,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	21.	<b>1489890,11</b>	<b>1434298,57</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1491426,11	1434298,57
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	21.5	-1536,00	
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>22.</b>	<b>-1551998,84</b>	<b>-1484070,07</b>
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	22.1.	-1228616,31	-1185379,12
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		-23644,73	-29189,82
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	22.2.	-42005,18	-44296,72
IV.	Komandiruočių		-270,10	-491,08
V.	Transporto	22.3.	-63163,98	-64419,64
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		-2260,28	-4521,99
VII.	PAPRASTOJO Remonto IR EKSPLOATAVIMO		-1079,49	-1617,75
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų	22.4.	-128673,95	-82071,86
X.	socialinių išmokų			
XI.	nuomos		-183,60	-183,60
XII.	finansavimo			
XIII.	kitų paslaugų	22.5.	-50496,83	-50602,34
XIV.	Kitos	22.6.	-11604,39	-21296,15
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR</b>		<b>21356,54</b>	<b>-2143,81</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1424,47</b>	<b>6467,92</b>
I.	Kitos veiklos pajamos	23.	7175,10	8408,57
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS			

III.	Kitos veiklos sąnaudos	24.	-8599,57	-1940,65
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS</b>	<b>25.</b>	<b>-2086,08</b>	<b>-728,09</b>
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>17845,99</b>	<b>3596,02</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Audronis Barisevičius

Vyr.finansininkė

Alina Razmienė

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

MALŪNO G. 4 ZARASAI, ĮMONĖS KODAS 187901010

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\*  
PAGAL 2016M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 -03-10 Nr. S-

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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	<b>Likutis 2013 m. gruodžio 31</b>		<b>15412,13</b>				<b>278821,83</b>	<b>294233,96</b>		
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x			x	
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turą kitam subjektui		x		x	x			x	
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x	
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	-0,02	<b>-0,02</b>	x	
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x	
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		-0,07	x	x	x		<b>-0,07</b>		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		3596,02	<b>3596,02</b>		
9.	<b>Likutis 2014 m. gruodžio 31</b>		<b>15412,13</b>				<b>282417,83</b>	<b>297829,89</b>		
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x	
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turą kitam subjektui		x		x	x	x		x	
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x	
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x	
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x	
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x			
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		<b>17845,99</b>	<b>17845,99</b>		
17.	<b>Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.</b>		<b>15412,06</b>				<b>300263,82</b>	<b>315675,88</b>		

Direktorius

Audronis Barisevičius

Vyr. finansininkė

Alina Razmienė

## ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

MALŪNO G. 4 ZARASAI, ĮMONĖS KODAS 187901010

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-10 Nr.S-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>51789,30</b>			<b>48127,85</b>		
	Įplaukos	26.	<b>1212917,19</b>			<b>1151938,60</b>		
	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		51099,69			27063,82		
	Iš valstybės biudžeto		21200,00			20445,00		
	Iš savivaldybės biudžeto							
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
	Iš kitų šaltinių		29899,69			6618,82		
	Iš mokesčių							
	Iš socialinių įmokų							
	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1131547,67			1111626,08		
	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
	Gautos palūkanos							
	Kitos įplaukos		30269,83			13248,70		
	Pervestos lėšos	27.						
	Į valstybės biudžetą							
	Į savivaldybių biudžetus							
	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
	Į kitus išteklių fondus							
	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams							
	Kitiems subjektams							
	Išmokos	28.	<b>-1161127,89</b>			<b>-1103810,75</b>		
	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-873717,76			-823380,89		
	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-49566,41			-52383,24		
	Komandiruočių		-270,10			-491,08		
	Transporto		-58489,06			-62437,34		
	Kvalifikacijos kėlimo		-2260,28			-4521,99		
	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-1079,49			-1617,75		
	Atsargų įsigijimo		-81399,05			-78328,87		
	Socialinių išmokų							
	Nuomos		-183,60			-183,60		
	Kitų paslaugų įsigijimo		-56767,60			-51245,19		
	Sumokėtos palūkanos		-497,37			-434,90		
	Kitos išmokos		-36897,17			-28785,90		
	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	29.	<b>-11352,03</b>			<b>-24377,38</b>		



I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-11352,03			-24377,38		
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui							
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 finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų							
<b>D.</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ</b>							
	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>40437,27</b>			<b>23750,47</b>		
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradž</b>		<b>218061,18</b>			<b>194310,71</b>		
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pab</b>	30.	<b>258498,45</b>			<b>218061,18</b>		

Direktorius

Audronis Barisevičius

Vyr. finansininkė

Alina Razmienė

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS  
CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**  
**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-2086,08</b>	<b>-728,09</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1588,71	-293,19
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-497,37	-434,90
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-2086,08</b>	<b>-728,09</b>

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010****INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS***Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>11915,61</b>	<b>11488,49</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	1367,17	4494,51
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	10548,44	6993,98
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>11915,61</b>	<b>11488,49</b>



**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**PAGRINDINĖS VEIKLOS IR KITOS PAJAMOS\***

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>1491426,11</b>	<b>1434298,57</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1478071,41	1428858,83
1.7.	Kitos	13354,70	5439,74
1.8.	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>-1536,00</b>	
<b>2.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>7175,10</b>	<b>8708,57</b>
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos	6721,56	6721,56
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	453,54	1687,01
2.5.	Kitos		

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso</b>	<b>76025,44</b>	<b>69493,20</b>		<b>66894,71</b>	<b>65819,40</b>	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	449,08	449,08		437,36	436,36	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				4,29	4,29	
1.2.1.	Gautini mokesčiai				4,29	4,29	
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,	<b>75576,36</b>	<b>69044,12</b>		<b>66453,06</b>	<b>65377,75</b>	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas	75576,36	69044,12		66453,06	65377,75	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>76025,44</b>	<b>69493,20</b>		<b>66894,71</b>	<b>65819,40</b>	

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5)</b>				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5)</b>	<b>258498,45</b>	<b>258498,45</b>	<b>218061,18</b>	<b>197270,87</b>
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose	257214,70	257214,70	217130,54	196770,03
2.2.	Pinigai kasoje	1283,75	1283,75	930,64	500,84
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)</b>				
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų</b>	<b>258498,45</b>	<b>258498,45</b>	<b>218061,18</b>	<b>197270,87</b>
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS  
CENTRAS****Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas  
187901010****INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS  
SUMAS***Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
<b>2.</b>	<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	<b>32880,59</b>	<b>32880,59</b>		<b>33096,71</b>	<b>33096,71</b>	
<b>3.</b>	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>29992,87</b>	<b>963,88</b>		<b>23848,0</b>	<b>726,78</b>	
<b>4.</b>	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>59020,84</b>			<b>55958,92</b>		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	59020,84			55958,92		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
<b>5.</b>	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	214,20	203,59		294,10	294,10	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	214,20	203,59		294,10	294,10	
<b>6.</b>	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė</b>	<b>122108,50</b>	<b>34048,06</b>		<b>113197,73</b>	<b>34117,59</b>	



**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO  
VALIUTOMIS**

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Įsipareigojimų dalis valiuta</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>
1	2	3	4
1.	Eurais	113197,73	122108,49
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	<b>113197,73</b>	<b>122108,49</b>

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ar ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimais	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos užsienio</b>	<b>5279,28</b>	<b>21200,00</b>					<b>-25616,21</b>				<b>863,07</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	73,00						-73,00				
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5206,28	21200,00					-25543,21				863,07
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>		<b>2700,00</b>					<b>-2700,00</b>				<b>0,00</b>
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2700,00					-2700,00				0,00
<b>3.</b>	<b>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):</b>											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>9461,93</b>	<b>58050,83</b>					<b>-55586,42</b>			<b>449,08</b>	<b>12375,42</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9461,93	58050,83					-55586,42			449,08	12375,42
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>14741,21</b>	<b>81950,83</b>					<b>-83902,63</b>			<b>449,08</b>	<b>13238,49</b>

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5279,28	5279,28		863,07	863,07
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)						
4.	Iš kitų šaltinių	<b>873,82</b>	<b>8588,11</b>	<b>9461,93</b>	<b>1322,90</b>	<b>11052,52</b>	<b>12375,02</b>
5.	Iš viso	<b>873,82</b>	<b>13867,39</b>	<b>14741,21</b>	<b>1322,90</b>	<b>11915,59</b>	<b>13238,49</b>



3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-29590,49	-1129,52		-15166,40					-45886,41
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-29590,49	-1129,52		-15166,40					-45886,41
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	<b>Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>						172752,26	15435,00		79966,18		42742,15			310895,59
6.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X					-168583,81	-1414,17		-73660,17		-31828,01			-275486,16
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								X			X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-10095,36	-1713,12		-6130,43		-3560,14			-21499,05
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto	X					29590,49	1128,65		15160,89	X		X	X	45880,03

	nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)														
9.1.	parduoto	X								X		X	X		
9.2.	perduoto	X								X		X	X		
9.3.	nurašyto	X				29590,49	1128,65		15160,89	X		X	X	45880,03	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X								X		X	X		
11.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	X				<b>-149088,68</b>	<b>-1998,64</b>		<b>-64629,71</b>		<b>-35388,15</b>			<b>-251105,18</b>	
12.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X								X					
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X				-			-	X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				-			-	X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				-			-	X					

16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X								X				
16.1.	parduoto	X								X				
16.2.	perduoto	X								X				
16.3.	nurašyto	X								X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X				-			-	X				
18.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)</b>	X				-	-	-	-	X				
19.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		X	X	X		X	X		X		X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis													
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma		X	X	X		X	X		X		X	X	

	(22.1+22.2+22.3)													
22.1.	parduoto		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.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>		<b>X</b>	<b>X</b>		<b>X</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
25.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)</b>						<b>23663,58</b>	<b>13436,36</b>		<b>15336,47</b>		<b>7354,00</b>		<b>59790,41</b>
26.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)</b>						<b>32588,98</b>	<b>15150,35</b>		<b>12593,41</b>		<b>8915,11</b>		<b>69247,85</b>





6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-16678,49		X		X	X		-16678,49
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-2145,68		X		X	X		-2145,68
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	716,52		X		X	X		716,52
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X	716,52		X		X	X		716,52
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-18107,65		X		X	X		-18107,65
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
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)		6497,57							6497,57
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		8369,16							8369,16

**ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VŠĮ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS**  
**Malūno g. 4, Zarasai, įmonės kodas 187901010**

**2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Pagrindinės veiklos							-1551998,84				-1551998,84
1.1.	Darbo							-1228616,31				-1228616,31
1.2.	Nusidėvėjimo ir							-23644,73				-23644,73
1.3.	Komunalinių							-42005,18				-42005,18
1.4.	Komandiruočių							-270,10				-270,10
1.5.	Transporto							-63163,98				-63163,98
1.6.	Kvalifikacijos							-2260,28				-2260,28
1.7.	Paprastojo							-1079,49				-1079,49
1.8.	Nuvertėjimo ir											
1.9.	Sunaudotų ir							-128673,95				-128673,95
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-183,60				-183,60
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-50496,83				-50496,83

1.14.	Kitos							-11604,39				-11604,39	
2.	Apskaitos politikos keitimo ir esminių												
3.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai												
3.1.	Išmokos:							<b>-1161127,89</b>				<b>-1161127,89</b>	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir							-873717,76				-873717,76	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-49566,41				-49566,41	
3.1.3	Komandiruočių							-270,10				-270,10	
3.1.4	Transporto							-58489,06				-58489,06	
3.1.5	Kvalifikacijos							-2260,28				-2260,28	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir							-1079,49				-1079,49	
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-81399,05				-81399,05	
3.1.8	Socialinių išmokų												
3.1.9	Nuomos							-183,60				-183,60	
3.1.1	Kitų paslaugų							-56767,60				-56767,60	
3.1.1	Sumokėtos							-497,37				-497,37	
3.1.1	Kitos išmokos							-36897,17				-36897,17	