

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras

**2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Viešojo įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

ID: -2147378902
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-10 Nr. FL-41
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		520.764,22	544.245,37
I	Nematerialusis turtas	P03	0,29	0,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,29	0,29
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	520.763,93	544.245,08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		416.160,26	420.898,46
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		64.201,92	69.530,81
II.6	Transporto priemonės		15.189,22	19.427,86
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		25.212,53	26.522,95
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	7.865,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		296.887,65	312.226,42
I	Atsargos	P08	28.023,10	25.987,36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		28.023,10	25.987,36
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	9.922,97	4.936,69
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	195.061,29	158.700,81
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	195.061,29	157.450,77
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			1.250,04
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	63.880,29	122.601,56
	IŠ VISO TURTO:		817.651,87	856.471,79

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	496.631,62	519.866,54
I	Iš valstybės biudžeto		18.047,43	23.037,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		331.125,08	337.031,68
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		136.913,96	149.204,16
IV	Iš kitų šaltinių		10.545,15	10.593,56
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		107.871,20	75.773,67
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		107.871,20	75.773,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	25.449,58	11.998,87
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		22.379,29	1.353,64
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	60.042,33	62.421,16
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	213.149,05	260.831,58
I	Dalininkų kapitalas		9.085,82	9.085,82
II	Rezervai		0,00	218.517,36
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		0,00	218.517,36
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		204.063,23	33.228,40
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		170.834,83	694,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		33.228,40	32.533,98
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		817.651,87	856.471,79

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr buhalteris
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Eglė Bareikienė
(vardas ir pavardė)

Evaldas Sakalauskas
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: -

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

2023-03-10 Nr. FL-42
(data)

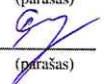
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.370.316,61	2.475.153,87
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		194.522,09	544.996,96
I.1	Iš valstybės biudžeto		118.424,62	434.188,10
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		12.529,80	9.720,52
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.366,65	32.381,30
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		40.201,02	68.707,04
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.175.794,52	1.930.156,91
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.175.801,52	1.930.191,91
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-7,00	-35,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-2.416.277,04	-2.473.791,52
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.997.385,41	-1.802.582,14
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-33.652,52	-27.888,28
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-60.559,89	-44.768,51
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-12.034,62	-8.212,52
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.906,88	-2.345,30
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-26.747,37	-21.054,28
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4,63	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-179.663,75	-482.944,83
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-104.321,97	-83.995,66
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-45.960,43	1.362,35
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1.722,10	-667,93
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-47.682,53	694,42
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-47.682,53	694,42
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr buhalteris
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Eglė Barcikienė
(vardas ir pavardė)

Evaldas Sakalauskas
(vardas ir pavardė)

Viesojo Istaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-10 Nr. F2-43
(data)

ID: -214778902
DL: ..

Eil. Nr.		Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Pateikimo valiuta ir ilksdumas: <i>eurais</i>	
				Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
1		Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		9,085,82		218,517,36		32,533,98	260,137,16	
2		Pirminio įgaliojimo turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3		Parduoto arba parduoto įgaliojimo turto kiam subjekto įtaka		X						
4		Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5		Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6		Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7		Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8		Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		694,42	694,42	
9		Kiti pokyčiai								
10		Likutis praejusio laikotarpio paskutinę dieną		9,085,82		218,517,36		33,228,40	260,831,58	
11		Pirminio įgaliojimo turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12		Parduoto arba parduoto įgaliojimo turto kiam subjekto įtaka		X			X			
13		Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14		Kiti sudaryti rezervai		X	X	-218,517,36	X	218,517,36	0,00	
15		Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16		Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17		Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		-47,682,53	-47,682,53	
18		Kiti pokyčiai								
19		Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		9,085,82		0,00		204,063,23	213,149,05	

X pažymėti ataskaitos laukai repleidomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)
Direktorė

Vyr buhalteris
(vntausinis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(vntausinis)
Eglė Bareikienė
(vardas ir pavardė)

(vntausinis)
Evaldas Sakalauskas
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Viniūnas g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. paslaugosų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: ..

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-10 Nr. F2-44
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-58.721,27	0,00	-58.721,27	8.912,94	0,00	8.912,94
I	Išlaidos		1.820.334,19	0,00	1.820.334,19	1.724.657,95	0,00	1.724.657,95
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		79.016,47	0,00	79.016,47	164.557,90	0,00	164.557,90
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		60.725,26	0,00	60.725,26	112.069,64	0,00	112.069,64
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		6.623,20	0,00	6.623,20	4.570,48	0,00	4.570,48
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.076,45	0,00	11.076,45	14.672,95	0,00	14.672,95
I.1.4	Iš kitų šaltinių		591,56	0,00	591,56	33.244,83	0,00	33.244,83
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.741.317,72	0,00	1.741.317,72	1.558.900,05	0,00	1.558.900,05
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palikanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-10,81	0,00	-10,81	1.200,00	0,00	1.200,00
II.1	I valstybės biudžetą					-166,78	0,00	-166,78
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-10,81	0,00	-10,81	-166,78	0,00	-166,78
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-1.879.044,65	0,00	-1.879.044,65	-1.715.578,23	0,00	-1.715.578,23
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.581.298,52	0,00	-1.581.298,52	-1.448.573,07	0,00	-1.448.573,07
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-56.188,89	0,00	-56.188,89	-44.090,66	0,00	-44.090,66
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-12.779,14	0,00	-12.779,14	-7.849,38	0,00	-7.849,38
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-1.906,88	0,00	-1.906,88	-2.572,00	0,00	-2.572,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-25.743,07	0,00	-25.743,07	-21.989,12	0,00	-21.989,12
III.7	Asarų įsigijimo		-98.177,37	0,00	-98.177,37	-105.883,43	0,00	-105.883,43
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-99.307,23	0,00	-99.307,23	-83.995,66	0,00	-83.995,66
III.11	Sumokėtos palikanos		-778,69	0,00	-778,69	-624,91	0,00	-624,91
III.12	Kitos išmokos		-2.864,86	0,00	-2.864,86			

(qsluys klame puslapyje)

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

<i>[Signature]</i> (parakšas)	Egle Bareikienė (vardas ir pavardė)
<i>[Signature]</i> (parakšas)	Evelina Sakalauskas (vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA MOLĖTŲ R. PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

Įstaigos kodas – 303134121, adresas Graužinių g. 2, Molėtai

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau - Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos Molėtų r. savivaldybės įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų įstatymu, Sveikatos draudimo įstatymu, kitai įstatymais bei teisės aktais, taip pat įstatais. VŠĮ Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro įstatai patvirtinti Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimu Nr. B1-128, keisti 2015 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. B1-204, 2016 m. birželio 23 d. sprendimu Nr. B1-140.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas bankuose. Įstaigai yra suteiktas paramos gavėjo statusas. Įstaigos buveinė yra Graužinių g. 2, Molėtai. Įstaiga pagal savo prievolos atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Įstaigos steigėja ir kontroliuojantis subjektas yra Molėtų r. savivaldybė. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievolos, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievolos, išskyrus įstatymuose numatytus atvejus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas. Įstaigos kodas - 303134121. Banko sąskaitų rekvizitai: a/s LT027300010137843519 AB „Swedbank“ bankas, LT924010051001850858 AS Luminor bankas, finansavimo a/s LT187300010137843522 AB „Swedbank“ bankas, ES projekto finansavimo a/s LT247300010155520694 AB „Swedbank“ bankas.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas, visuose VŠĮ Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro kabinetuose. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia licencijuotas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas: pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas - šeimos medicinos, pirminės psichikos sveikatos priežiūros, odontologinės priežiūros, akušerio – akušerio praktikos, slaugos (bendrosios praktikos, bendruomenės, psichikos sveikatos slaugos) gydytojo odontologo padėjėjo; burnos higienisto; ambulatorinės slaugos paslaugos namuose.

Šeimos medicina - tai šeimos gydytojo praktika ar komandoje kartu dirbančio vidaus ligų, vaikų ligų gydytojo, gydytojo akušerio ginekologo, gydytojo chirurgo.

Paslaugos teikiamos:

Įstaigos, adresu Graužinių g. 2, Molėtai;

Alantos bendrosios praktikos gydytojo kabinete, adresu Turgaus a. 18, Alantos mstl., Alantos sen., Molėtų r. sav.;

Balninkų bendrosios praktikos gydytojo kabinete, adresu Alaušo g. 21, Balninkų mstl., Balninkų sen., Molėtų r. sav.;

Joniškio bendrosios praktikos gydytojo kabinete, adresu Arino g. 20, Joniškio mstl., Joniškio sen., Molėtų r. sav.;

Suginčių bendrosios praktikos gydytojo kabinete, adresu Darželio g. 1, Suginčių mstl., Suginčių sen., Molėtų r. sav.

Struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas licencijuotas pirmines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis pasirašytas sutartis, dalis pajamų uždirbama už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje vykdytos Molėtų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo programos: „Diabetu sergančių pacientų sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimas Molėtų rajone“, ir „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimas Lietuvos respublikos sieną neteisėtai kirtusiems užsieniečiams“. Vykdoma 2014–2020 m. Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programų priemonės:

1. Nr. 08.4.2-esfa-r-615 projektas „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems asmenims, įgyvendinimas Molėtų rajone Nr. 08.4.2-ESFA-R-615-91-0003;

2. Nr. 08.1.3-CPVA-R-609 projektas „Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos efektyvumo didinimas“.

3. Nr. 09.2.2-ESFA-K-730 projektas „Koordinuotai mokiniams teikiamų švietimo pagalbos, socialinių ir sveikatos priežiūros paslaugų modelio diegimas Molėtų rajone“

Programoms vykdyti gautas finansavimas iš Molėtų rajono savivaldybės biudžeto 6623,20 Eur. Europos sąjungos ir valstybės biudžeto finansavimo sumų gauta iš Molėtų rajono savivaldybės už 11328,34 Eur. ir iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos už 815,29 Eur.

Iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos gauta 59871,62 Eur. dydžio finansavimo suma, skirta išlaidoms susijusioms su skiepėjimu nuo COVID 19 ligos ir ėminių COVID-19 ligos tyrimui paėmimo kompensavimui.

Neatlygintinai gauto turto (nemokama vakcina, medicinos priemonės ir vaistai asmenims sergantiems tuberkulioze) vertė – 92270,07 Eur.

Paramos ir labdaros gavimas: 2022 m. iš 2 proc. gyventojų pajamų mokesčio buvo gauta 591,56 Eur, šios 2 proc. lėšos bus skirtos medikamentų ir medicininių priemonių įsigijimui.

Paramos ir labdaros gavimo lentelė.

Paramos ir labdaros davėjas	Gautos paramos ir labdaros vertė (Eur)		Pastabos
	Pinigai	Turtu	
Valstybinė mokesčių inspekcija	591,56	-	

Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą atsakinga direktorė Eglė Bareikienė.

2022 metų pabaigoje įstaigos turtas sudarė 817651,87 Eur. Ilgalaikis turtas – 520764,22 Eur, trumpalaikis turtas 296887,65 Eur.

Finansavimo sumos sudarė – 496631,62 Eur; Įsipareigojimai (trumpalaikiai) – 110250,03 Eur; Grynas turtas – 210770,22 Eur.

Įstaigos steigėjas ir vienintelis dalininkas - Molėtų rajono savivaldybė. 2022 m. dalininko kapitalo vertė – 9085,82 Eur.

Ataskaitinių metų veiklos rezultatas neigiamas – 47682,53 Eur. Einamųjų metų (gruodžio 31 d.) nuostolis 47682,53 Eur atsirado todėl, kad įstaiga iš savo sukauptų lėšų, mokėjo darbuotojams priedus prie darbo užmokesčio, siekiant išlaikyti specialistus ir mokėti jiems konkurencingą atlyginimą.

Įstaigos apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS). Įstaiga rengia ir teikia metinių ir tarpinių žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. gruodžio 31 d. yra parengtas vadovaujantis Lietuvos respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės ir finansinės apskaitos įstatymuose reglamentuota tvarka ir galiojančiais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Apskaitos dokumentai surašomi ir finansinėse ataskaitose 2022 metų visos sumos pateiktos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Įstaigoje apskaita tvarkoma kompiuterizuotai naudojant Profit – W ir Alga 2000 apskaitos programas. Apskaitos įrašai susistemunami apskaitos registruose. Apskaitos registru vadinama ūkinių operacijų ir įvykių suvestinė (žiniaraščiai), kuriuose rūšiuojami, sumuojami ir apibendrinami apskaitos dokumentų duomenys. Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami apskaitos registruose pagal apskaitos dokumentus.

Įstaiga naudoja patvirtintą registrų formą, turiniu ir skaičiumi, naudojant kompiuterinę apskaitos programinę įrangą.

APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga tvarkydama 2022 m. buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau– VSAFAS).
- Lietuvos respublikos vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis”.
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.

Vadovaujantis minėtais teisės aktais yra parengta ir VŠĮ Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus:

2014 m. sausio 27 d. įsakymu Nr. VK - 16 patvirtinta apskaitos politika ir apskaitos vadovas.

2022 m. balandžio 14 d. įsakymu Nr. VK/22 - 18 patvirtinta ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami.

Klaidos, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpiu finansinėse ataskaitose teikiant duomenis viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemoje VSAKYJE: ši įstaiga buvo įkurta Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2013 m. rugpjūčio 22 d. sprendimu Nr. B1-128, reorganizavus viešąją įstaigą Molėtų rajono pirminės sveikatos priežiūros centrą ir viešąją įstaigą Molėtų šeimos sveikatos centrą. Naujai įsteigta įstaiga veiklą pradėjusi vykdyti nuo 2014 m. sausio 1 d. perėmė iki reorganizacijos veikusių įstaigų visas teises, pareigas ir

įsipareigojimus, tame tarpe ir veiklos rezultata (ankstesnių metų perviršis 218517,36 Eur). Pateikus finansinių ataskaitų rinkinį viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemoje VSAKYJE už 2014 metus Grynojo turto dalyje eil. „Ankstesnių metų perviršis“ įstaiga nurodė 218517,36 Eur sumą, tačiau savivaldybės konsoliduojančiam asmeniui dėl sistemos klaidos neleido konsoliduoti finansinių ataskaitų rinkinio. Dėl šios priežasties Grynojo turto dalyje iš eil. „Ankstesnių metų perviršis“ suma 218517,36 Eur buvo perkelta į eilutę „Kiti rezervai“. Teikiant finansinių ataskaitų rinkinį už 2015 m. VSAKYJE atitaisyti sistema neleido.

Metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas. Finansinės ataskaitos atspausdintos iš viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemos (VSAKIS).

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0,29.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupą amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra), apskaitoje registruojamos finansavimo sumos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas.

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas	
		metai	procentai
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3	33,3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	4	25,0
3.	Kitas nematerialusis turtas	2	50,0

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis turtas“. Įstaigos ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai ir kurio įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 500 Eur. visoms turto grupėms, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kultūros vertybes, transporto priemones. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas likutine verte.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridendant arba atimant iš jos visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas pagal jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gavus ilgalaikį materialųjį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojama įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014 m. sausio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. VK-46 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“. Šiuo įsakymu nustatyti sekantys ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvai:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos normatyvas	
		metai	procentai
1.	Mašinos ir įrenginiai		
1.1.	Medicinos įranga	6	16,7
1.2.	Apsaugos įranga	6	16,7
1.3.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3	33,3
1.4.	Kondicionieriai	6	16,7
2.	Transporto priemonės		
2.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6	16,7
2.2.	Specialūs automobiliai	4	25,0

2.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5	20,0
2.4.	Kitos transporto priemonės	6	16,7
3.	Baldai ir biuro įranga		
3.1.	Baldai	7	14,3
3.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4	25,0
3.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4	25,0
3.4.	Kita biuro įranga	8	12,5
4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
4.1.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6	16,7
4.2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	20,0
5.	Pastatai		
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90	1,11
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	90	1,11

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą nuo kito mėnesio pirmos dienos, pradėjus turtą naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, po jo nurašymo, pardavimo. Kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto naudojimo pradžia įforminama įstaigos vadovo patvirtintu turto įvedimo į eksploataciją aktu.

Įstaigoje nebaigta statyba apskaitoma vadovaujantis 12 VSAFAS nuostatomis

Pagal panaudos valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Šio turto nusidėvėjimą skaičiuoja ir į sąnaudas įskaito panaudos davėjas.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kurį per vienerius metus

sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba, kuris yra laikomas numatant jį parduoti. Atsargomis taip pat laikomas ūkinis inventorių - materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę. Atsargoms priskiriama medikamentai ir medicinos priemonės, kanceliarinės, ūkinės ir kitos prekės, kuras bei inventorių.

Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo iš tiekėjų savikainą sudaro pirkimo kaina, nurodyta įsigijimo dokumentuose, atimant suteiktas nuolaidas ir nukainojimus.

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 direktoriaus įsakymu sudaryta komisija, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę.

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.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kada pripažįstamos pajamos. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais apskaitoma nebalansinėje sąskaitoje.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

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

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose, jeigu yra nustatomas gautinų sumų nuvertėjimas, rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos pagal 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus apskaitos metodus ir taisyklės. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos skirstomos pagal jų gavimo šaltinius ir naudojimo paskirtį.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į įstaigos sąskaitą arba gaunamas nepiniginis turtas.

Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautas turtas ne iš viešojo sektoriaus subjektų registruojamas tikrąja verte, taip pat registruojamos gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių, lygios turto tikrajai vertei arba tikrosios vertės ir simbolinio atlygio skirtumui.

Jeigu turtas gaunamas iš kito viešojo subjekto, tai turto perdavimo ir priėmimo akte turi būti informacija apie turtą ir informacija apie finansavimo sumas, nurodomas pirminis finansavimo sumų šaltinis.

Jei finansavimo sumos kitoms išlaidoms panaudojamos atsargoms ar ilgalaikiam turtui įsigyti ar su turtu susijusioms išlaidoms, kuriomis didinama turto įsigijimo savikaina, padengti, jos pergrupuojamos pagal faktinį jų panaudojimą.

Gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis: registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), registruojant turto nuvertėjimą, registruojant turto pardavimą, nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis: perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas, pardavus atsargas, atsargoms nuvertėjus.

Finansavimo pajamos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį laikotarpį, kada jos padarytos.

Įsipareigojimai apskaitomi pagal apskaitos principus ir taisykles nustatytas 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga priima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais ar turtu.

Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo per ataskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai priskiriami prie sukauptų mokėtinų sumų įsipareigojimų.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami šia tvarka: apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių atostogų darbo dienomis.

Išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio 1 dienos darbo užmokesčio (toliau - VDU). VDU skaičiuojamas iš spalio – gruodžio mėnesių darbo užmokesčio.

Pagal taip parengtą nepanaudotų atostogų kaupimo ataskaitą gruodžio 31 d. apskaitoje registruojama sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma. Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinės už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kauptina įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondui suma.

Pasibaigus finansiniams metams, atostoginių kaupinių sumos turi būti koreguojamos. Tuo atveju kai apskaičiuota didesnė atostoginių kaupimų suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui surašomas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Kai apskaičiuota mažesnė atostoginių kaupimų suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai, sumos skirtumui surašomas buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Segmentai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais nustatytais 25 VSAFAS „Segmentai“.

Apie segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai. Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir piniginiai srautai grupuojami tik pagal pirminius, t.y. veiklos segmentus, ir priskiriami pagal tai, kokioms valstybės funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Įstaigos veikla priskiriama asmens sveikatos priežiūros segmentui.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos ir priemonės vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos (pvz. už KVP gautos lėšos) kadangi tai nėra gaunama ekonominė nauda. Šios sumos apskaitoje registruojamos prie pervestinos pajamų sumos bei mokėtinos sumos.

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

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Per ataskaitinį laikotarpį Įstaigos padarytos išlaidos, kurių neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada jos patirtos.

Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio, 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.

Faktiškai patirtos sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal dokumentus, kurie patvirtina sąnaudų susidarymo ūkinės operacijas ir ūkinius įvykius.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant atskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau vieneto įsigijimo savikaina išlieka ta pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje.

2022 m. įstaigoje turto nuvertėjimo požymių nenustatyta.

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

Apskaitos klaidų taisymas

Atskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo atskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose rodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija.

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to atskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų sumų vertės.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės (toliau – priedai) ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai.

Aiškinamojo rašto lentelės atspausdintos iš viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemos (VSAKIS). Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

P03 Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo turto vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per atskaitinį laikotarpį pateikiama priede Nr. 1 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį“. Priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacijos suma parodoma veiklos rezultatų ataskaitos „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ nusidėvėjimo ir amortizacijos straipsnyje.

Nematerialiojo turto įsigijimų nebuvo.

Nematerialusis turtas - programinė įranga ir licencijos. Turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje.

Nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto įstaiga neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti NT nuvertėjimo požymiai.

Ilgalaikis materialusis turtas

P04 Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama priede Nr.2 „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

2022 metais įsigytas ilgalaikis turtas yra iš nuosavų lėšų, projekto „Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos efektyvumo didinimas“ lėšų, ir sveikatos rėmimo programos: „Diabetu sergančių pacientų sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimas Molėtų rajone“ lėšų

2022 metais įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 18041,00 Eur: baldai ir biuro įranga – 900,00 Eur, medicininė įranga – 9941,00 Eur, kitas ilgalaikis materialusis turtas – 7200,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo parduoto ilgalaikio turto.

Ilgalaikis materialusis turtas nebuvo įkeistas ir jam nebuvo taikyti kiti nuosavybės teisių apribojimai. Įstaiga neturi pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis įsigyto turto, taip pat neturi ilgalaikio finansinio, biologinio turto.

Ilgalaikio materialus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 271142,25 Eur.

Ilgalaikio materialus turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 35113,51 Eur.

Atsargos

P08 Informacija apie atsargų vertę pagal atsargų rūšis pateikiama priede Nr. 3 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Atsargų likutis laikotarpio pabaigoje 28023,10 Eur, tai vaistų, vakcinų, medicinos priemonių atsargos, kanceliarinės, ūkinės prekės ir kuro atsargos.

Įstaiga, siekdama užtikrinti nepertraukiamą teikimą ataskaitinių metų eigoje atsargas pirkto, gavo nemokamai ar įsigijo centralizuota tvarka.

Išankstiniai apmokėjimai

P09 Išankstinių apmokėjimų suma – 9922,97 Eur. sudaro civilinės atsakomybės, transporto priemonių draudimas, spaudos prenumerata, įmokos už rezidento studijas. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama priede Nr. 4.

Per vienus metus gautinos sumos

P10 Šiame straipsnyje apskaitomos su įmonės pagrindine veikla susijusios pirkėjų skolos, ir sukauptos gautinos sumos. Įprastas šių skolų grąžinimo terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių. Panevėžio teritorinės ligonių kasos skola – 192447,07 Eur. už gruodžio mėnesį suteiktas medicininės paslaugas, apmokamas iš PSDF biudžeto. Kitų pirkėjų skola – 2614,22 Eur. Informacija, apie per vienerius metus gautinas sumas, pateikiama priede Nr. 5 „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas“.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

P11 Apie įstaigos turimus pinigus, informacija pateikiama priede Nr. 6 „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

Finansavimo sumos

P12 Finansavimo sumos detalizuojamos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį priede Nr. 7 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir priede Nr. 8 „Finansavimo sumų likučiai“.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

P17 Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, sudaro skola už 2022 metų gruodžio mėnesį – 25449,58 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 22210,20 Eur, tai likutis mokėtinų mokesčių nuo gruodžio mėn. darbo užmokesčio ir mokėtino darbo užmokesčio likutis.

Sukauptos mokėtinos sumos – 60042,33 Eur, tai sukauptos atostoginių sąnaudos.

Kitų mokėtinų sumų nėra.

Informacija apie finansinius įsipareigojimus pateikiama priede Nr. 9 „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“.

Grynasis turtas

P18 Įstaigos grynasis turtas – 213149,05 Eur.

Įstaigos dalininkas Molėtų rajono savivaldybė. 2022 m. dalininko kapitalo vertė – 9085,82 Eur.

Informacija apie dalininkų kapitalą ir sukauptą perviršį pateikiama priede Nr. F2-42 „Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2022 m. gruodžio 31 d. duomenis“.

Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas

P21 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos asmens sveikatos priežiūros pajamos tikrąja verte. Įstaigoje didžiausią dalį pajamų - 94,15 proc. sudaro pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas gautas iš Panevėžio teritorinės ligonių kasos (PSDF biudžetas) – 2048585,11 Eur., pajamos gautos iš fizinių ir juridinių asmenų – 127216,41 Eur už suteiktas mokamas sudaro 5,85 proc. visų pajamų.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikiama priede Nr. 10 „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Įstaigos patirtos sąnaudos – 2416277,01 Eur.

P22 Didžiąją dalį patirtų sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams ataskaitinį laikotarpį pripažinta 1997385,41 Eur. iš jų: 1962146,53 Eur. darbo užmokesčio ir 35238,88 Eur. socialinio draudimo sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio sunaudotų atsargų savikaina 179663,75 Eur; iš jų medikamentai (vaistai, tyrimų, gydymo, med. priemonės) – 157866,34 Eur, inventorių, ūkinės, kanceliarinės prekės ir kitos atsargos – 21797,41 Eur.

Veiklos sąnaudų struktūroje sąnaudos darbo užmokesčiui, valstybinio socialinio draudimo įmokos sudaro – 82,66 %, išlaidų skirtų medikamentams ir medicinos priemonėms sąnaudų dalis – 6,53 %.

Kitų paslaugų sąnaudos – 104321,97 Eur. Į šias sąnaudas įeina laboratorinių tyrimų sąnaudos, atliekamos kitose įstaigose, pacientų priežiūra įstaigos nedarbo metu ir antrinio lygio profilaktinių sveikatos tikrinimo sąnaudos, sveikatos priežiūros įstaigų civilinės atsakomybės draudimo ir kitos įvairios įstaigai suteiktos paslaugos.

Pagal pasirašytą sutartį tyrimai atliekami įstaigoje UAB Medicina Practica Laboratorija. Prie įstaigos prisirašiusius pacientus PSPC nedarbo metu pagal sutartį prižiūri - VšĮ Molėtų ligoninė.

P23 Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – 1722,10 Eur (banko mokesčiai, baudos) (priedas Nr. 11).

PRIDEDAMA.

1. priedas. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapas;
2. priedas. Informacija apie ilgalaikio materialaus turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimas, 2 lapas;
3. priedas. Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
4. priedas. Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
5. priedas. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, 1 lapas;
6. priedas. Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus, 1 lapas;
7. priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, 2 lapas;
8. priedas. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
9. priedas. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą, 1 lapas;
10. priedas Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį, 1 lapas;
11. priedas. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
12. priedas. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, 1 lapas;
13. priedas. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas;
14. priedas. Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis, 1 lapas.

Direktorė



Eglė Bareikienė

Vyr. buhalteris



Evaldas Sakalauskas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKETIMA

[illegible]

P3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiųjų vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (144-154+16-17-184/194/20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,29							0,29
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,29							0,29
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už tęsą naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eiluose nurodyti pokyčiai turi būti patikslinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eiluose nurodoma kito subjekto sukaupia nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

ID: -2147378902
D/L: --

p4.1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitos ilgalaikis materialios turtas	Nebaigta statyba ir kankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	670.149,79			264.245,16	76.858,41	92.917,44	7.865,00	1.112.035,80
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				9.941,00		8.100,00		18.041,00
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				9.941,00		8.100,00		18.041,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) polymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-7.331,15		-11.179,51	-7.865,00	-26.375,66
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-7.331,15		-11.179,51	-7.865,00	-26.375,66
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	670.149,79			266.855,01	76.858,41	89.837,93	0,00	1.103.701,14
6.1	Iš jo: turto, kuris yra viešai naudoti, tačiau vis dar naudojamame viešojo sektoriaus subjektų veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				168.202,99	51.068,41	46.502,51		265.773,91
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-249.251,33			-194.714,35	-57.430,55	-66.394,49	X	-567.790,72
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-4.738,20			-15.269,02	-4.238,64	-9.406,66	X	-33.652,52
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				7.330,28		11.175,75	X	18.506,03
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				7.330,28		11.175,75	X	18.506,03
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-253.989,53			-202.653,09	-61.669,19	-64.625,40	X	-582.937,21
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupto nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	-16.160,26			64.201,92	15.189,22	25.212,33	0,00	520.763,93
22.1	Iš jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) polymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio koinventūra riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	netiesioginio viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikinai nemaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	420.898,46			69.530,81	19.427,86	26.522,95	7.865,00	544.245,08
23.1	Iš jo: pagal finansinės nuomos (lizingo) polymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio koinventūra riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: --

P4-1 Ilgalais materialusis turtas įsigijimo
savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nebe naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Viesoji įstaiga Molėtų r. plėtinės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: -

P8 Atsargos
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nefinansinės atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikės materialiosios ir biologinės turtais, 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		25 987,36						25 987,36
2	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		196 402,26						196 402,26
2.1	Išgyto turto įsigijimo sąvoka		104 131,56						104 131,56
2.2	Nerūšiuotai gautų atsargų įsigijimo sąvoka		92 270,70						92 270,70
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-194 366,52						-194 366,52
3.1	Pardavata								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-194 366,52						-194 366,52
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergalavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		28 023,10						28 023,10
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nerūšiuotai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (da perlaikymo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atlikimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavata								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergaivinimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		28 023,10						28 023,10
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		25 987,36						25 987,36

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskirame rašto tekste.

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	9.922,97	4.936,69
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	101,98	107,84
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	9.820,99	4.828,85
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	9.922,97	4.936,69

Višoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	195,061,29	192,525,86		156,847,39
1.1	Gautinos finansavimo sumos				
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				
1.2.1	Gautini mokesčiai				
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos				
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotus prekes, turą, paslaugas	195,061,29	192,525,86		155,614,77
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą				
1.3.2	Gautinos sumos už parduotą prekes				
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktus paslaugas	195,061,29	192,525,86		155,614,77
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą				
1.3.5	Kitos				
1.4	Gautinos sumos už konfriskuotą turą, baudos ir kitos netesybės				
1.5	Sukauptos gautinos sumos				
1.5.1	Iš biudžeto				
1.5.2	Kitos				
1.6	Kitos gautinos sumos				
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				1,232,62
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	195,061,29	192,525,86		156,847,39

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	63.880,29		122.601,56	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	63.878,37		122.381,18	
3.2	Pinigai kasoje	1,92		220,38	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	63.880,29		122.601,56	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	23.037,14	60.725,26		52.709,65			-118.424,62
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	22.542,90	223,21		52.709,65			-58.044,79
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	494,24	60.502,05					-60.379,83
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	337.031,68	6.623,20	0,00				-12.529,80
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	334.031,68	223,20	4.384,00				-7.513,80
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.000,00	6.400,00	-4.384,00				-5.016,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	149.204,16	11.076,45	0,00				-23.366,65
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	146.259,99		2.529,75				-14.020,56
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.944,17	11.076,45	-2.529,75				-9.346,09
4	Iš kitų šaltinių	10.593,56	591,56	0,00	39.561,05			-40.201,02
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.114,27		1.070,00	39.561,05			-40.201,02
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	479,29	591,56	-1.070,00				
	Iš viso finansavimo sumų	519.866,54	79.016,47	0,00	92.270,70			-194.522,09

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: --

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					18.047,43
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					17.430,97
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					616,46
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					331.125,08
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					331.125,08
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					136.913,96
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					134.769,18
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.144,78
4	Iš kitų šaltinių					10.545,15
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					10.544,30
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,85
5	Iš viso finansavimo sumų					496.631,62

Viešojoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)		23.037,14	23.037,14		18.047,43	18.047,43
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		337.031,68	337.031,68		331.125,08	331.125,08
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)		149.204,16	149.204,16		136.913,96	136.913,96
4	Iš kitų šaltinių	-3.805,62	14.399,18	10.593,56	-3.805,62	14.350,77	10.545,15
5	Iš viso	-3.805,62	523.672,16	519.866,54	-3.805,62	500.437,24	496.631,62

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
D/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ GAUTA FINANSINĖ IR NEFINANSINĖ PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, sutekusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigų	Paslaugomis	Turto panaudojimas**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	591,56	X	X	X	591,56
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	591,56				591,56

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
nuostolė to turto nuomos rinkos kaina;
- fiksinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų atskleidžiamasis rastas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešojoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

ID: -2147378902
D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	479,29	591,56	-1.070,00					0,85
2	Turtu, išskyrus pinigus			1.070,00	-1.070,00				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	479,29	591,56	0,00	-1.070,00				0,85

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su
6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse
nurodytų lėšų suma.

Višioji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902
 D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	22.379,29	21.211,93		1.353,64	34,61	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	25.449,58	431,93		11.998,87		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	60.042,33			62.421,16		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	60.042,33			62.421,16		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti įsankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	107.871,20	21.643,86		75.773,67	34,61	

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.175.801,52	1.930.191,91
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.175.801,52	1.930.191,91
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-7,00	-35,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.175.794,52	1.930.156,91

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
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		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1.722,10	-667,93
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-943,41	-43,02
2.3	Palūkanų sąnaudos	-778,69	-624,91
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1.722,10	-667,93

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Molėtų r. pirminės sveikatos priežiūros centras, 303134121 Vilniaus g. 76, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147378902

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	75.773,67	107.871,20
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	75.773,67	107.871,20