



## VIEŠOJI ĮSTAIGA SEREDŽIAUS AMBULATORIJA

### 2018 METŲ I KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-04-20 Nr. 1  
Seredžius

#### I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Seredžiaus ambulatorija yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės ir savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros pelno nesiekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Viešoji įstaiga Seredžiaus ambulatorija juridinių asmenų registre įregistruota 2001 m. liepos 26 d.

Įstaigos steigėjas : Jurbarko rajono savivaldybė.

Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos buveinė : S. Šimkaus 5A, Seredžius, Jurbarko raj.

Veikla vykdoma vadovaujantis Ekonominio veiklos klasifikatoriaus kodu 862100 - bendrosios praktikos gydytojų veikla.

Viešoji įstaiga Seredžiaus ambulatorija turi vieną medicinos punktą - Klausučių medicinos punktą, kurio buveinės adresas : Daugėlos g. 24, Klausučių km., Seredžiaus sen., Jurbarko raj.

Viešoji įstaiga Seredžiaus ambulatorijos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2018 metų I ketvirčio Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų kovo 31 dienos apskaitos duomenis.

Viešojoje įstaigoje Seredžiaus ambulatorijoje dirba 10 darbuotojų.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos apskaitos politika aprašyta 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

#### III. PASTABOS

Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos 2018 m. kovo mėn. 31 d. pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos, bei jų rezultatas.

Pagrindinės veiklos pajamos yra 24 783 Eur., iš kurių visą sumą sudaro pagrindinės veiklos kitos pajamos. **(1 pastaba)** Iš jų :

- Privalomojo sveikatos draudimo fondo pajamos (TLK) 22 536 Eur.;
- pajamos už kitas suteiktas medicinines paslaugas – 2 247 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 24 731 Eur. Iš jų :

- darbo užmokesčiui 15 744 Eur.;
- socialinio draudimo įmokos 4 926 Eur. **(2 pastaba).**

Finansinį veiklos rezultatą sudaro 907 Eur. perviršis. **(3 pastaba).**

Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos 2018 m. kovo mėn. 31 d. finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas sudaro 2 548 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigijome nešiojamą kompiuterį, kurio įsigijimo kaina 1063 Eur., bei priskaičiavome nusidėvėjimą – 105 Eur. Viešoji įstaiga Seredžiaus ambulatorija biologinio turto neturi.

Trumpalaikį turtą sudaro – 51 847 Eur. Iš jų:

1. Atsargas sudaro – 7 094 Eur. **(4 pastaba)**, kur:
  - a. Medikamentai – 1 971 Eur.;
  - b. Menkavertis inventorius – 4 365 Eur.;
  - c. Kietas kuras – 758 Eur.
2. Išankstiniai apmokėjimai – 432 Eur. **(5 pastaba)** Iš jų:
  - a. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 364 Eur.;
  - b. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 68 Eur.
3. Per vienerius metus gautinos sumos – už suteiktas paslaugas iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos 7 275 Eur.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **(6 pastaba)** – 37 046 Eur.
  - a. Pinigai banko sąskaitoje – 33 333 Eur.;
  - b. Kasoje – 3 713 Eur.

Detalizuojame gautas ir panaudotas finansavimo sumas per ataskaitinį ketvirtį (20-ojo VSAFAS 4 priedo forma). **(7 pastaba).**

Įsipareigojimus sudaro – 23 263 Eur. ir tai tik trumpalaikiai. Iš jų :

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 5 860 Eur.;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **(8 pastaba)** – 6 458 Eur.:
  - a. Mokėtinas darbo užmokestis – 3 748 Eur.;
  - b. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 2 113 Eur.;
  - c. Mokėtinas pajamų mokestis – 563 Eur.;
  - d. Mokėtinas išskaičiuotas nario mokestis – 34 Eur.
3. Sukauptos mokėtinos sumos **(9 pastaba)** – 10 938 Eur.:
  - a. Sukaupti atostoginiai – 8 350 Eur.;
  - b. Socialinio draudimo įmokos nuo kaupinių – 2 588 Eur.
4. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai **(10 pastaba)** – 7 Eur.:
  - a. Už pakartotinai išduotus KVP – 7 Eur.;

Įstaigos grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas 8 597 Eur. ir įstaigos sukauptas perviršis 22 511 Eur.

#### PRIDEDAMA:

1. 12 – ojo VSAFAS “Ilgalaikis materialusis turtas” 1 priedas, - 1 lapas (abi pusės);
2. 13 – ojo VSAFAS “Nematerialusis turtas” 1 priedas, - 1 lapas (abi pusės);
3. 8 – ojo VSAFAS “Atsargos” 1 priedas, - 1 lapas;
4. 20 VSAFAS “Finansavimo sumos” 4 priedas – 1 lapas.

Vyriausioji gydytoja



Regina Petrukaitienė