



VIEŠOJI ĮSTAIGA SEREDŽIAUS AMBULATORIJA

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-07-17 Nr. 4
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 II ketvirčio Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų birželio 30 dienos apskaitos duomenis.

Viešojoje įstaigoje Seredžiaus ambulatorijoje dirba 8 darbuotojai.

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. birželio mėn. 30 d. pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos, bei jų rezultatas.

Pagrindinės veiklos pajamos yra 49 496 Eur., iš kurių visą sumą sudaro pagrindinės veiklos kitos pajamos. **(1 pastaba)** Iš jų :

- Privalomojo sveikatos draudimo fondo pajamos (TLK) 45 372 Eur.;
- pajamos už kitas suteiktas medicinines paslaugas – 4 124 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 49 349 Eur. Iš jų :

- darbo užmokesčiui 30 462 Eur.;
- socialinio draudimo įmokos 9 504 Eur. **(2 pastaba).**

Finansinį veiklos rezultatą sudaro 147 Eur. perviršis. **(3 pastaba).**

Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos 2018 m. birželio mėn. 30 d. finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis turtas sudaro 2 355 Eur. ir priskaičiuotas nusidėvėjimas – 299 Eur. Per š. m. antrąjį ketvirtį ilgalaikio turto neįsigijome, Viešojo įstaiga Seredžiaus ambulatorija biologinio turto neturi.

Trumpalaikį turtą sudaro – 49 107 Eur. Iš jų:

1. Atsargas sudaro – 7 919 Eur. **(4 pastaba)**, kur:

- a. Medikamentai – 2 839 Eur.;
- b. Menkavertis inventorių – 4 366 Eur.;
- c. Kietas kuras – 714 Eur.

2. Išankstiniai apmokėjimai – 348 Eur. **(5 pastaba)** Iš jų:

- a. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 262 Eur.;
- b. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 86 Eur.

3. Per vienerius metus gautinos sumos – už suteiktas paslaugas iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos 7 686 Eur.

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **(6 pastaba)** – 33 154 Eur.

- a. Pinigai banko sąskaitoje – 29 048 Eur.;
- b. Kasoje – 4 106 Eur.

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

Įsipareigojimus sudaro – 18 235 Eur. ir tai tik trumpalaikiai. Iš jų :

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2 068 Eur.;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **(8 pastaba)** – 5 229 Eur.:
 - a. Mokėtinas darbo užmokestis – 2 867 Eur.;
 - b. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 1 877 Eur.;
 - c. Mokėtinas pajamų mokestis – 457 Eur.;
 - d. Mokėtinas išskaičiuotas nario mokestis – 28 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.

Įstaigos grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas 8 597 Eur. ir įstaigos sukauptas perviršis 24 606 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