



VIEŠOJI ĮSTAIGA SEREDŽIAUS AMBULATORIJA

2018 METŲ III KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018-10-23 Nr. 7
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 III ketvirčio Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2018 metų rugsėjo 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. rugsėjo mėn. 30 d. pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos, bei jų rezultatas.

Pagrindinės veiklos pajamos yra 76 166 Eur., iš kurių visą sumą sudaro pagrindinės veiklos kitos pajamos. **(1 pastaba)** Iš jų :

- Privalomojo sveikatos draudimo fondo pajamos (TLK) 69 839 Eur.;
- pajamos už kitas suteiktas medicinines paslaugas – 5 826 Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro 74 647 Eur. Iš jų :

- darbo užmokesčiui 45 881 Eur.;
- socialinio draudimo įmokos 14 312 Eur. **(2 pastaba).**

Finansinį veiklos rezultatą sudaro 1 519 Eur. perviršis. **(3 pastaba).**

Viešosios įstaigos Seredžiaus ambulatorijos 2018 m. rugsėjo 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 – 51 815 Eur. Iš jų:

1. Atsargos sudaro – 8 028 Eur. **(4 pastaba)**, kur:
 - a. Medikamentai – 2 158 Eur.;
 - b. Menkavertis inventorių – 4 365 Eur.;
 - c. Kietas kuras – 1 505 Eur.
2. Išankstiniai apmokėjimai – 436 Eur. **(5 pastaba)** Iš jų:
 - a. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 160 Eur.;
 - b. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 276 Eur.
3. Per vienerius metus gautinos sumos – už suteiktas paslaugas iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos 8 718 Eur.
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai **(6 pastaba)** – 34 633 Eur.
 - a. Pinigai banko sąskaitoje – 29 918 Eur.;
 - b. Kasoje – 4 715 Eur.

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

Įsipareigojimus sudaro – 19 377 Eur. ir tai tik trumpalaikiai. Iš jų :

1. Tiekėjams mokėtinos sumos – 2 033 Eur.;
2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **(8 pastaba)** – 6 406 Eur.:
 - a. Mokėtinas darbo užmokestis – 3 732 Eur.;
 - b. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos – 1 983 Eur.;
 - c. Mokėtinas pajamų mokestis – 649 Eur.;
 - d. Mokėtinas išskaičiuotas nario mokestis – 42 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 25 978 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