

VšĮ Šiaulių rajono Gruzdžių ambulatorija
Imonės kodas 175892888, S. Dariaus ir S. Girėno g. 19A, Gruzdžiai

**2023 METŪ III KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIO ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šiaulių rajono Gruzdžių ambulatorija (toliau - Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos (toliau – LNSS) iš savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga, ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, teikiantis jos įstatoose numatytas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal Įstaigai suteiktą licenciją.

Įstaigos steigėjas (savininkas) – Šiaulių rajono savivaldybė. Per ataskaitinį laikotarpį savininko kapitalo dydis nesikeitė ir sudaro 5836,79 Eur.

Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2023 metų rugsėjo mėn. 30 dienos duomenis.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos aiškinamajame rašte prie 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio yra aprašyta Apskaitos politika. Vadovaujantis 23-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (VSAFAS) "Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys" reikalavimais, tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys teikiamas Šiaulių rajono savivaldybei ir skelbiamas Įstaigos internetinėje svetainėje <https://gruzdziuambulatorija.lt/>, Apskaitos politika per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

Iki finansinių ataskaitų sudarymo, apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1. 2-ojo VSAFAS "Finansinės būklės ataskaita", 2 priedas, pateikta informacija išsamiai ir teisingai rodo Įstaigos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. duomenimis.

Pastaba Nr. P1. Ilgalaikis materialus turtas.

Priedas Nr.1 "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį", pagal 12-ojo VSAFAS "Ilgalaikis materialus turtas" 1 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr. P2. Atsargos.

Priedas Nr. 2. „Atsargų vertės pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį“ pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

Pastaba Nr. P3. Išankstiniai apmokėjimai – 9972,16 Eur, iš jų:

1. turto draudimas, spaudos prenumerata – 1103,96 Eur;
2. kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (atostoginiai) – 538,20 Eur.
3. avansinis mokejimas, pagal pirkimo - pardavimo sutartį su UAB „Gitana“, sumoje 8330,00 Eur.

3. 3-čiojo VSAFAS "Veiklos rezultatų ataskaita", 2 priedas, pateiktos pagrindinės veiklos pajamos ir patirtos sąnaudos 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. duomenimis.

Pastaba Nr. P4. Finansavimo sumos.

Priedas Nr. 3. „Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatyta formą.

1 lentelė. Finansavimo sumos (gautos)

Finansavimo šaltiniai	Finansavimo teikėjas	Finansavimo suma (Eur)
Valstybės biudžeto lėšos	Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	1981,16
Savivaldybės biudžeto lėšos	Šiaulių raj. savivaldybės biudžeto lėšų naudojimo sutartis 2023-02-28 Nr.SRZ - 202(2.54E)	25000,00
Europos Sąjungos lėšos	Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	11226,59
Kiti šaltiniai	UAB "Tamro" (vakcina)	418,10
	UAB „Limedika“ (vakcina)	958,10
	UAB "Armila" (vakcina)	1340,96
	Nacionalinis visuomenės vseikatos centras prie SAM (švirkštai)	4,39
	Pagal labdaros ir paramos įstatymą gauta GPM dalis	117,51
Iš viso:		41046,81

Pastaba Nr. P5. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo įstaigos veiklai.

2 lentelė

Finansavimo šaltiniai	Tikslinė paskirtis	Finansavimo paskirtis	Finansavimo suma (Eur)
Iš valstybės biudžeto	nepiniginiam turtui įsigytį	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	604,89
		Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	258,93
	kitoms išlaidoms kompensuoti	Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	2521,61
Šiaulių rajono savivaldybės biudžeto lėšos	nepiniginiam turtui įsigytį	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	5064,97
Iš Europos Sąjungos	nepiniginiam turtui įsigytį	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	783,89
		Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	1467,01
	kitoms išlaidoms kompensuoti	Projektas „Šeimų lankymo, teikiant ankstyvosios intervencijos paslaugas, modelio įdiegimas Šiaulių rajone“	14288,81
Iš kitų šaltinių	nepiniginiam turtui įsigytį	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	60,75
		Kiti tiekėjai (vakcina)	2721,55
Iš viso :			27772,41

Pastaba Nr. P6. Pagrindinės veiklos kitos pajamos – 594104,16 Eur, iš jų:

1. 568652,99 Eur – PSDF (privalomojo sveikatos draudimo fondo) lėšos už suteiktas pirmines ir prevencines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas;
2. 18723,82 Eur – už ambulatorijoje suteiktas mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas;
3. 6727,35 Eur – Šiaulių raj. savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas 2023-02-07 Nr. A-169 "Dėl Šiaulių rajono savivaldybės Socialinės paramos, socialinių paslaugų ir sveikatos priežiūros programos priemonių įgyvendinimui skirtų Šiaulių rajono savivaldybės 2023 metų biudžeto lėšų paskirstymo" nuostolingai veikiančių struktūrinių teritorinių padalinių veiklai remti.

IV. KITA INFORMACIJA

Pagal Šiaulių apygardos teismo 2015 m. spalio 28 d. vykdomajį raštą Nr. 1-102-282 ir vadovaujantis antstolio A. L. 2023-01-25 pažyma Nr. S-23-159-4097, š. m. pradžiai R. B. skola Įstaigai – 158036,45 Eur. Išieškota nuo š. m. pradžios – 1842,62 Eur suma.

2023-09-30 skola Įstaigai – 156193,83 Eur.

Per š. m. III ketv. gautinos sumos nuvertėjimas nepriskaičiuotas. Iš viso gautinos sumos nuvertėjimas – 98,19 proc. t. y. – 153361,85 Eur.

Įvertinus skolos nuvertėjimą, gautina suma 2023-09-30 – 2831,98 Eur.

Išsamesnė informacija pateikta 2022 m. gruodžio mėn. 31 d. aiškinamajame rašte.

Direktorė

Zita Jablonskienė

Buhalterė

Zita Tirvienė