

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VIEŠOJI ISTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

I/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-04-30 Nr. _____
(data)

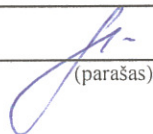
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		577989,62	613842,86
I.	Nematerialusis turtas	III.1	428,54	504,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		428,54	504,17
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	577561,08	613338,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72636,44	72890,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		399102,57	426674,80
II.6	Transporto priemonės		18276,55	19589,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48366,43	52058,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		39179,09	42125,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1103043,02	942569
I.	Atsargos	III.4	92807,18	88593,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	III.4	92807,18	88593,70
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	III.3	11284,09	9512,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	372601,66	482713,74
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, turta, paslaugas	III.5	372601,66	482175,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			538,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	626350,09	361748,72
	IŠ VISO TURTO:		1681032,64	1556411,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	115399,75	139591,38
I.	Iš valstybės biudžeto		16536,77	19968,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		93869,52	113315,61
IV.	Iš kitų šaltinių		4993,46	6307,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	610760,3	372806,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	610760,30	372806,21
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		65475,14	77611,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		250437,91	79,22
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		293911,53	293911,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		935,72	1203,48
F.	GRYNASIS TURTAS	III.11	954872,59	1044014,27
I.	Dalininkų kapitalas		87725,30	87725,30
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		867147,29	956288,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-89141,68	3866,6
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		956288,97	952422,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1681032,64	1556411,86

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

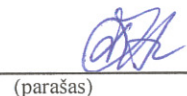

(parašas)

Benina Petrošiuė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Laima Izokaitienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

I/K 162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1121545,42	1086345,05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	26655,31	27847,28
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3527,02	3674,31
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19446,09	20820,9
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3682,2	3352,07
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	1094890,11	1058497,77
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1094890,11	1058497,77
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.14	-1209905,73	-1082363,40
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-926197,40	-812667,67
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-46396,87	-45885,41
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-58142,75	-58281,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-7,73	-430,23
V.	TRANSPORTO		-4505,51	-2521,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-210,00	-1185,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1964,28	-2230,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	III.19	-178,29	-70,10
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-121586,52	-110232,36
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-48172,07	-44971,19
XIV.	KITOS		-2544,31	-3888,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-88360,31	3981,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-781,37	116,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	580,51	561,68
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-1361,88	-445,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	-89141,68	4098,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	III.14	-89141,68	4098,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Benina Petrošūtė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Laima Izokaitienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė
2019 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų
Aiškinamasis raštas

2019 m. balandžio 30 d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kelmės rajono savivaldybės tarybos turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. VšĮ Kelmės ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Nepriklausomybės g 2, Kelmė.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 162730167, įregistruota 1997 m lapkričio 1 dieną. VšĮ Kelmės ligoninei vadovauja direktorė Benina Petrošiuotė.

Įstaigos pagrindinės veiklos sritys: žmonių sveikatos priežiūros veikla, bendrosios paskirties ligoninių veikla, reabilitacijos ligoninių veikla, slaugos ligoninių veikla, odontologinės praktikos veikla, gydytojų specialistų veikla, medicinos laboratorijų veikla, kita stacionarinė globos veikla, stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2019-01-01 d. iki 2019-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2019 m I ketvirčio laikotarpį.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Kelmės ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurai, naudojant „Agnum“ buhalterinę apskaitos programą.

3. Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais.

4. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

5. VšĮ Kelmės ligoninės apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

5.1. Apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

5.2. Aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialus turtas: programinė įranga ir jos licencijos. Įstaigoje yra ilgalaikio nematerialaus turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5628,19 Eur, sukaupta amortizacija – 5628,19 Eur. 2018 metais buvo įsigyta nematerialaus turto už 605,0 Eur. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 6233,10 Eur, sukaupta amortizacija – 5804,65 Eur. Per ketvirtį priskaičiuota amortizacijos suma – 75,63 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 428,54 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2018-12-31 sudaro 577561,08 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 695734,15 Eur.

2.3 IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, neturime;

2.4 IMT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo, neturime;

2.5 IMT, kuris nebenaudojamas įstaigos veikloje, neturime.

2.6 Per 2019 m I ketvirtį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 7611,52 Eur ir už 3186,80 Eur atlikti medicininės įrangos remonto darbai, kurie padidino šios įrangos įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 10798,32 Eur.

2.7 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos medicininės įrangos, kurios įsigijimo savikaina buvo 1882,53 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 1882,24 Eur ir likutinė vertė – 0,29 Eur.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2 Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.3 Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro 11284,09 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 303,12 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata ir apskaitos programos palaikymo mokesčiai 2019 metams – 879,47 Eur, profesinės rizikos draudimas – 2478,67 Eur, P. Plyčiuraičio projektas –

3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas – 2289,04 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 1478,95 Eur.

3.4 Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

3.5 Įstaiga finansinių metų pabaigoje neturi trumpalaikių terminuotų indėlių.

3.6 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

3.8 Įstaiga neturi finansinio turto.

4. Atsargos

4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3;

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo. Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.3 Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2019-03-31 Eurai	Likutis 2018-12-31 Eurai
Medikamentai, reagentai, kraujo komponentai	83697,67	76764,14
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	2688,83	2613,84
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1517,98	2287,86
Ūkinis inventorių	4902,70	6927,86
Iš viso	92807,18	88593,70

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 372601,66 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 365837,07 Eur ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 6764,59 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2019-03-31 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 626350,09 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 626297,07 Eur, o grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 53,02 Eur.

7. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą (Priedas Nr.4). Per 2019 metų I ketvirtį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 95,32 Eur, panaudota 3527,02 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 19446,09 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 2368,36 Eur, panaudota 3682,20 Eur.

Per šių metų I ketvirtį gauta finansavimo 2463,68 Eur, o panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 26655,31 Eur. Finansavimo sumų likutis 2019 m kovo 31 dienai – 115399,75 Eur.

8. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas, įsipareigojimai ir poataskaitiniai įvykiai

8.1 Įstaigoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nėra suformuota nei ilgalaikių, nei trumpalaikių atidėjinių.

8.2 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nebuvo neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

8.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nebuvo neapibrėžtojo turto grupės.

9. Įsipareigojimai

2019 m. kovo 31 d., sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikių įsipareigojimų nebuvo. Trumpalaikiai įsipareigojimai 610760,30 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 65475,14 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 250437,91 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis sodrai) – 293911,53 Eur, gautų išankstinių apmokėjimų – 47,72 Eur, kitos mokėtinos sumos – 888,00 Eur.

10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

10.1 Įstaiga metų pabaigoje finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

10.2 Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: LR Sveikatos apsaugos ministerija – 38344,90 Eur (transporto priemonės), Kelmės rajono savivaldybės administracija – 3484425,51 Eur (t.sk. nematerialus turtas- 29830,86 Eur, pastatai – 2885891,57 Eur, statiniai – 76752,06 Eur, mašinos ir įrenginiai – 400410,72 Eur, transporto priemonės – 90167,78 Eur, baldai ir biuro įranga –1049,59 Eur, kitas ilgalaikis turtas- 322,93 Eur), Iš Kelmės raj. Socialinių paslaugų centro panaudos pagrindais gauto ilgalaikio turto vertė – 724,05 Eur (medicininė įranga), iš LSMUL Kauno klinikos gauto panaudos pagrindais ilgalaikio turto vertė – 974,05 Eur. Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2027 metų. Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybės administracija sudaryta 10 m laikotarpiui, iki 2023 metų ir 2027 metų. Panaudos sutartis su Kelmės raj. Socialinių paslaugų centru sudaryta 10 m laikotarpiui iki 2023 metų. Iš kitų juridinių asmenų panaudos pagrindais gauta medicininės įrangos už 47086,10 Eur. Panaudos sutarčių laikotarpis vieneri kalendoriniai metai.

10.3 Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga pagal panaudos sutartį neturi perdavusi savo turto.

11. Grynasis turtas

11.1 Dalininkų kapitalas sudaro 87725,30 Eur.

11.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 956288,97 Eur.

11.3 Einamųjų metų I ketvirčio veikla nuostolinga, deficitas (nuostolis) sudarė – 89141,68 Eur, atitinkamai 2018 m. I ketvirčio perviršis sudarė 4098,33 Eur.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

12.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

12.2 Per 2019 m. I ketvirtį ligoninė uždirbo 1094890,11 Eur pajamų, iš jų 1048921,38 Eur iš PSDF biudžeto (95,8% visų pajamų). Per šių metų I ketvirtį turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 1048921,38 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 45238,04 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 730,69 Eur.

12.3 Per ataskaitinius metus negauta pajamų iš mainų sandorių.

13. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamoms priskirtos patalpų, ūkio transporto nuomos pajamos ir atsargų pardavimo pajamos. Tokių pajamų per 2019 m I ketvirtį gauta 580,51 Eur: nuomos pajamos – 337,91 Eur, atsargų pardavimo pajamos 242,60 Eur.

14. Sąnaudos

14.1 Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu, per I ketvirtį, reikšmingiausios pagrindinės veiklos sąnaudos:

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 909977,49 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 16219,91 Eur;

14.2.2 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams, t. y. dirbantiems pagal autorines ir panašias darbo sutartis nebuvo.

14.3 Vaistų sąnaudos sudarė 52193,22 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 17217,88 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 46396,87 Eur;

14.6 Ligoninių maitinimo savikaina 21002,32 Eur;

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 11579,00 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 58142,75 Eur;

14.9 pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 48172,07 Eur.

2019 m. I ketvirčio pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudarė 1209905,73 Eur.

2019 metų I ketvirčio ūkinės veiklos rezultatas neigiamas -89141,68 Eur deficitas. 2018 metų I ketvirčio veiklos rezultatas buvo perviršis – 4098,33 Eur. Veiklos nuostoliui susidaryti daugiausiai įtakos turėjo padidinti sveikatos priežiūros specialistų atlyginimai bei socialinio draudimo įmokos.

15. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 254,40 Eur, jų išlaikymo ne nuomos laikotarpiu sąnaudos – 864,88 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 242,60 Eur. Viso kitos veiklos sąnaudos sudaro 1361,88 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Per 2019 m I ketvirtį finansinės veiklos pajamų negavome. Per tą patį laikotarpį finansinės veiklos sąnaudų nepatyrėme. (Priedas Nr.5)

17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo atlikta apskaitinių verčių keitimo. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymų taip pat nebuvo.

18. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

19. Turto nuvertėjimas

19.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

19.2 Ataskaitiniu laikotarpiu buvo nurašytas visiškai nusidėvėjęs ir tolimesniam naudojimui nebetinkamas ilgalaikis materialus turtas – 0,29 Eur.

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje buvo pripažinta 178,00 Eur (nurašytos atsargos, pasibaigus jų galiojimo laikui).

Direktorė



Benina Petrošaitė

Vyriausioji buhalterė



Laima Izokaitienė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6233,19							6233,19	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		6233,19							6233,19	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	5729,02		X		X	X		5729,02	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	75,63		X		X	X		75,63	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	5804,65		X		X	X		5804,65	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		428,54							428,54	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		504,17							504,17	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio ir aukštesnio lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekildinamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigtos statybos		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		76516,84				1921511,58	36079,86		210319,32		113951,08			2358378,68
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						10098,32			700,00					10798,32
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						10098,32			700,00					10798,32
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						1882,53								1882,53
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		76516,84				1929727,37	36079,86		211019,32		113951,08			2367294,47
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3626,00				1494836,78	16490,75		158256,47	X	71826,05	X	X	1745036,05
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	254,40				37670,26	1312,56		4392,48		2945,94			
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1882,24								
9.1.	parduoto	X													
9.2.	perduoto	X													
9.3.	nurašyto	X					1882,24								
10.	Pergrupavimai (+/-)	X								3,94	X		X	X	3,94
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3880,40				1530624,8	17803,31		162652,89	X	74771,99			1789733,39
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								3,94	X				3,94

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigtas statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X								-3,94	X				-3,94
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X								0	X				0
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		72636,44				399102,57	18276,55		48366,43		39179,09			577561,08
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		72890,84				426674,8	19589,11		52058,91		42125,03			613338,69

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

3 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2019.03.31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti ir nebaigtos gaminti produkcija		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos gaminti produkcijos sutartyje	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		88.593,70						88.593,70
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		132.937,27				242,60		133.179,87
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		130.664,23				242,60		130.906,83
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		2.273,04						2.273,04
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		128.723,79				242,60		128.966,39
3.1.	Parduota						242,60		242,60
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		128.723,79						128.723,79
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		92.807,18				0,00	0,00	92.807,18
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		92.807,18				0,00	0,00	92.807,18
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		88.593,70				0,00	0,00	88.593,70

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

2018.09.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	19968,47	95,32					-5527,02				16536,77	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19968,47	95,32					-3431,70				16536,77	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-95,32					
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);												
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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);	113315,61						-19446,09				93869,52	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	113315,61						-19446,09				93869,52	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;	6307,30	95,32			2273,07		-3682,20				4993,46	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5751,06			2273,04			-3586,88				4437,22	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	556,24	95,32					-95,32				556,24	
5.	Iš viso finansavimo sumų	139591,38	190,64			2273,04		-26655,31				115399,75	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valutos kurso įtaka pinigų likučiams; susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

2019.03.31

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.