

(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)

V/K. 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2. KELMĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018-07-26 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		672546,41	702146,42
I.	Nematerialusis turtas	III.1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	672546,41	702146,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		73399,64	73908,44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		486012,43	505960,96
II.6	Transporto priemonės		17573,11	15936,60
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49869,12	54947,53
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45692,11	51392,89
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1157746,51	943316,51
I.	Atsargos	III.4	86167,94	87287,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiangos, žaliavos ir ūkinis inventarijus	III.4	86167,94	87287,84
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	17552,96	10088,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	398964,69	320120,06
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	398949,69	317628,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	III.5	15,00	2491,64
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	655060,92	525820,61
	IŠ VISO TURTO:		1830292,92	1645462,93
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	203567,01	256480,08
I.	Iš valstybės biudžeto		27427,84	35015,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		155585,16	198579,42
IV.	Iš kitų šaltinių		20354,01	22885,52
E.	ISIPAREIGOJIMAI	III.9	576630,96	348835,18
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	576630,96	348835,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetai			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.9	59678,49	70475,72
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	III.9	238277,39	903,88
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	277431,54	277431,54
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas	III.11	1050094,95	1040147,67
II.	Rezervai	III.11	87725,3	87725,3
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	III.11	962369,65	952422,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	III.11	9947,28	63312,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	III.11	952422,37	889110,24
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1830292,92	1645462,93

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Benina Petrošlūtė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))



(parašas)

Laima Izokaitienė

(vardas ir pavardė)

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

VIEŠOJI ISTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V/K 162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2018-07-26 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2241445,17	2144022,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	56707,17	60768,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7587,30	7612,45
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		42994,26	43136,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		6125,61	10018,67
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	2184738,00	2083254,74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2184738,00	2083254,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.14	-2231745,10	-2060942,72
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1733589,99	-1522468,09
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-91859,57	-87930,29
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-79067,03	-78700,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1126,7	-529,37
V.	TRANSPORTO		-5603,50	-6071,45
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2479,06	-1233,25
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4222,73	-3851,39
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	III.19	-540,27	-339,05
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-216761,34	-261934,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-89820,75	-87689,33
XIV.	KITOS		-6674,16	-10194,94
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9700,07	83080,11
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		247,21	661,69
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	1072,91	1507,86
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-825,70	-846,17
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.16		-37,26
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	9947,28	83704,54
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	III.14	9947,28	83704,54
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Beneda Petrošinė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Laima Izokaitienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė
2018 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų
Aiškinamasis raštas

2018 m. liepos 26 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 antspaūdą, 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 Petrošiūtė.

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.

Atskaitinis laikotarpis nuo 2018-01-01 d. iki 2018-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2018 m. pirmą pusmetį.

Finansinėse atskaitose 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. Ilgalaikis nematerialus turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5628,19 Eur, sukaupta amortizacija – 5628,19 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 2018-06-30 sudaro 672546,41 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 762610,78 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 2018 m pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 59632,43 Eur ir už 3548,93 Eur atlikti medicininės įrangos remonto darbai, kurie padidino šios įrangos įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 63181,36 Eur.

2.7 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos kompiuterinės įrangos, kurios įsigijimo savikaina buvo 1527,75 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 1527,46 Eur ir likutinė vertė – 0,29 Eur, taip pat nurašyta medicininės įrangos, kurios įsigijimo vertė 1368,45 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1368,16 Eur, o likutinė vertė 0,29 Eur, nurašytas vejos priežiūrai naudotas mini traktoriukas – jo įsigijimo vertė 2281,34 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 2281,05 Eur, likutinė vertė – 0,29 Eur.

2.8 Nurašyta ir į ilgalaikį turtą, skirtą perparduoti, perkelta ūkio dalyje nebenaudojama transporto priemonė, jos likutinė vertė 412,13 Eurų (įsigijimo vertė 2890,41 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 2478,28 Eur). Nebenaudojama transporto priemonė bus parduodama aukciono metu.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno 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 17552,96 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 3464,10 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata ir apskaitos programos palaikymo

mokestis 2018 metams – 1451,52 Eur, profesinės rizikos draudimas – 2478,67 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas - 1998,75 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 4305,08 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 2018-06-30 Eurai	Likutis 2017-12-31 Eurai
Medikamentai, kraujo komponentai	76363,44	76731,65
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	2207,47	2863,87
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1413,78	1920,25
Ūkinis inventorių	5765,92	5772,07
Atsargos, skirtos parduoti	5,20	
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	412,13	
Iš viso	86167,94	87287,84

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 398964,69 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 391852,86 Eur ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 7096,83 Eur, kitos gautinos sumos – 15,00 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2018-06-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 655060,92 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 654830,07 Eur, o grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 230,85 Eur.

7. Finansavimo sumos

Pateikiame informaciją apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą (Priedas Nr.4). Per 2018 metų I pusmetį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota 7587,30 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 42994,26 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 3794,10 Eur, panaudota 6125,61 Eur.

Per šių metų I pusmetį gauta finansavimo 3794,10 Eur, panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 56707,17 Eur. Finansavimo sumų likutis 2018 m birželio 30 dienai - 203567,01 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

2018 m. birželio 30 d., sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikių įsipareigojimų nebuvo. Trumpalaikiai įsipareigojimai 576630,96 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 59678,49 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 238277,39 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis sodrai) – 277431,54 Eur, gautų išankstinių apmokėjimų – 947,98 Eur, kitos mokėtinos sumos – 295,56 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 turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: LR Sveikatos apsaugos ministerija – 128512,68 Eur, Kelmės rajono savivaldybės administracija - 3400061,72 Eur. Iš Kelmės rajono 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. Dvi panaudos sutartys su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudarytos iki 2018 metų ir 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 49036,10 Eur. Panaudos sutarčių laikotarpis vieneri kalendariniai 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 952422,37 Eur.

11.3 Einamųjų metų I ketvirčio perviršis sudarė – 4098,33 Eur, atitinkamai I pusmečio perviršis sudaro 9947,28 Eur.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

12.2 2018 m. I pusmetį ligoninė uždirbo 2184738,00 Eur pajamų, iš jų 2139420,17 Eur iš PSDF biudžeto (97,93% visų pajamų). Per šių metų I pusmetį turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 2139420,17 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 43792,86 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 1524,97 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 2018 m I pusmetį gauta 1072,91 Eur: nuomos pajamos – 762,01 Eur, atsargų pardavimo pajamos 310,90 Eur.

14. Sąnaudos

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

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

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 1321855,01 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 411734,98 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 109944,22 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 34206,58 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 91859,57 Eur;

14.6 Ligonių maitinimo savikaina 37287,61 Eur

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 18528,00 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 79067,03 Eur;

14.9 pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 6674,16 Eur.

Pirmo pusmečio pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudarė 2231745,10 Eur.

2018 metų I pusmečio ūkinės veiklos rezultatas teigiamas 9947,28 Eur perviršis. 2017 metų I pusmečio veiklos rezultatas buvo perviršis 83704,54 Eur.

15. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 508,80 Eur, jų išlaikymo ne nuomos laikotarpiu sąnaudos – 6 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 310,90 Eur. Viso kitos veiklos sąnaudos sudaro 825,70 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Per 2018 m I pusmetį finansinės veiklos pajamų negavome. Per tą patį laikotarpį finansinės veiklos sąnaudų nepatyrėme.

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 nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo. Tik buvo nurašytas visiškai nusidėvėjęs ir tolimesniam naudojimui nebetinkamas ilgalaikis turtas – 0,58 Eur.

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje buvo pripažinta 539,69 Eur (nurašyti vaistai, pasibaigus jų galiojimo laikui).

Direktorė



Benina Petrošiuotė

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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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		5628,19							5628,19	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina										
2.2.	neatlyginimai gauto turto išgijimo 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+/-)		5628,19							5628,19	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	5628,19		X		X	X		5628,19	
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta perduoto, 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	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 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
14.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	5628,19		X		X	X		5628,19
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Suakaupta 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)		0							0
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0							0

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto suakaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimų per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygį aiškinajamame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mušilinės ir keraminės	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebai gta staryb	Bankcif- niai apmo- kėjimai	II viso
			Gyvena- mieji	Kiti pastatai							Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
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				1898011,35	32651,61	198143,95		111658,13				2516981,78	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						56037,43	4200,00	2943,93						63181,36	
2.1.	prieto turto įsigijimo savikaina						56037,43	4200,00	2943,93						63181,36	
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina															
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						1368,45	5171,75	1527,75						8067,95	
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto						1368,45	5171,75	1527,75						8067,95	
4.	Pergrupavimai (+/-)															
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+4)		76516,84				1952680,33	31679,26	199560,03		111658,13				2372095,19	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2608,4				1392050,29	16715,01	143192,38		60265,24		X	X	1614831,42	
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X											X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	508,8				75985,67	2151,07	8022,05		5700,78		X	X	93368,37	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1368,16	4759,33	1527,46				X	X	7654,95	
9.1.	parduoto	X											X	X		
9.2.	perduoto	X											X	X		
9.3.	nurašyto	X					1368,16	4759,33	1527,46				X	X	7654,95	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X							3,94				X	X		
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	3117,2				1466667,9	14106,75	149690,91		65966,02		X	X	1699548,78	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X							3,94						3,94	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalakis materialusis turtas			Nebalngia statybų kėgrūmai	Iš viso
			Gyventojai	Kiti pastatai							Kitas ilgalakis materialusis turtas	Kitas ilgalakis materialusis turtas	Kitas ilgalakis materialusis turtas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptą nuvertėjimo sumą**	X									X				
14.	Apieščiavus nuvertėjimo suma per sukauktą laikotarpį	X									X				
15.	Praukštinus 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	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauktas tikrosios vertės pokydis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		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	
22.1.	perduoto***		X	X	X					X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X					X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X					X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		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	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		73399,64				486012,43	17573,11		49869,12		45692,11			672546,41
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		73908,44				505960,96	15936,6		54947,53		51392,89			702146,42

* - Pažymėti amalkatos lankai nepildomi.

** - Kito subjekto sukauptą turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp ilgalakio materialiojo turto tikrosios vertės ir pajamino savikumos.

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

3 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

2018.06.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neįiečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigta gaminti		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialinis biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		87.287,84						87.287,84
2.	Išgyvia atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		228.797,10				318,10	412,13	230.525,39
2.1.	Išgyvio turto įsigijimo savikaina		228.203,08				318,10	412,13	229.931,29
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.594,10						3.594,10
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį: (3.1+3.2+3.3+3.4)		231.334,39				310,90		231.645,29
3.1.	Parduota						310,90		310,90
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		231.334,39						231.334,39
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		85.750,61				5,20	412,13	86.167,94
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti 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)						5,2	412,13	85.167,94
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		85.750,61				0		85.750,61
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		87.287,84				0		87.287,84

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų palyčias per ataskaitinį laikotarpį patikrinimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rūsėje formoje)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ FOKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2018.06.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų išskyrus neatlyginamai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turas	Perduota lėšoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautino) pasikeitimas	12	
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35015,14							-7587,3				27427,84
1.1	nepiniginiam turui įsigyti	35015,14											
1.2	kitoms lėšoms kompensuoti								-7587,3				27427,84
2.	ES savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
2.1	nepiniginiam turui įsigyti												
2.2	kitoms lėšoms kompensuoti												
3.	ES 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):	198579,42							-42994,26				155585,16
3.1	nepiniginiam turui įsigyti	198579,42							-42994,26				155585,16
3.2	kitoms lėšoms kompensuoti												
4.	iš kitų šaltinių:	22885,52	200,00			3594,1			-6125,61				20554,01
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	12622,32	200,00			3594,1			-5925,61				10290,81
4.2.	kitoms lėšoms kompensuoti	10263,2							-200,00				10263,20
5.	iš viso finansavimo sumų	256489,08	200			3594,1			-56707,17				203567,01

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų, usymų; vntinos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo struktūra; 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

2018.06.30

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	37,26
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		6,96
2.3.	Palūkanų sąnaudos		30,30
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	-37,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.