

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

Nepriklausomybės g. 2, LT- 86179 Kelmė, tel. (8 427) 69200, faksas (8 427) 69201, el. p. info@kelmesligonine.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 162730167

Kelmės rajono Savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

2019-08-12 Nr. S-359 (1.12)

DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KELMĖS LIGONINĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATEIKIMO

Pateikiame sekančius dokumentus:

1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis, 2 lapai.
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. birželio 30 d. duomenis, 1 lapas.
3. Vėį Kelmės ligoninės 2019 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas su priedais, 13 lapų.

Direktorė



Benina Petrošiutė

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

/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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2019-07-31 Nr. _____

(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

El. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		550037,19	613842,86
I.	Nematerialusis turtas	III.1	352,91	504,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		352,91	504,17
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	549684,28	613338,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72382,04	72890,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		380143,77	426674,80
II.6	Transporto priemonės		16963,99	19589,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		43961,33	52058,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		36233,15	42125,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1027832,09	942569
I.	Atsargos	III.4	90560,39	88593,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	III.4	90560,39	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	33862,60	9512,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	354237,17	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	354235,34	482175,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1,83	538,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	549171,93	361748,72
	IŠ VISO TURTO:		1577869,28	1556411,86
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	91698,73	139591,38
I.	Iš valstybės biudžeto		13118,94	19968,47
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		74502,06	113315,61
IV.	Iš kitų šaltinių		4077,73	6307,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	612385,11	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	612385,11	372806,21
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 biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		61364,55	77611,98
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		254465,23	79,22
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		293911,53	293911,53
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2643,80	1203,48
F.	GRYNASIS TURTAS	III.11	873785,44	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		786060,14	956288,97
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-170228,83	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:		1577869,28	1556411,86

Direktore

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Benina Petrošūtė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(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)

VK 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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-31 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstantžiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2271934,15	2241445,17
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	53079,00	56707,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6944,85	7587,30
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38813,55	42994,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7320,6	6125,61
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	2218855,15	2184738
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2218855,15	2184738
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃNAUDOS	III.14	-2441323,69	-2231745,10
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1907094,65	-1733589,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-93008,96	-91859,57
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-83734,21	-79067,03
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1019,09	-1126,7
V.	TRANSPORTO		-8466,54	-5603,50
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-565,00	-2479,06
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-4050,94	-4222,73
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYŲ SUMŲ	III.19	-534,98	-540,27
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-234909,02	-216761,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-99742,19	-89820,75
XIV.	KITOS		-8198,11	-6674,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-169389,54	9700,07
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-839,29	247,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	1153,89	1072,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃNAUDOS	III.15	-1993,18	-825,70
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	-170228,83	9947,28
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	III.14	-170228,83	9947,28
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovai arba jo įgaliotas administracinio lygio vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (balhalteris))

Bermina Petrošaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Laima Izjakaitienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė
2019 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų
Aiškinamasis raštas

2019 m. liepos 31 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 Petrošūtė.

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 neįgalųjų asmenų globos veikla.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2019-01-01 d. iki 2019-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2019 m I pusmečio 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 I 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 laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 6233,19 Eur, sukaupta amortizacija – 5880,28 Eur. Per pusmetį priskaičiuota amortizacijos suma – 151,26 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 352,91 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 I priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2019-06-30 sudaro 549684,28 Eur. 2019 m. I pusmečio nusidėvėjimo sąnaudos įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto sudaro 92857,70 Eur. Kitos veiklos ilgalaikio materialaus turto I pusmečio nusidėvėjimo sąnaudos – 530,67 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 747757,39 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 pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 28714,84 Eur ir už 11818,60 Eur atlikti medicininės įrangos remonto darbai, kurie padidino šios įrangos įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 40533,44 Eur.

2.7 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos medicininės ir kompiuterinės įrangos, kurių įsigijimo savikaina buvo 6245,48 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 6244,03 Eur ir likutinė vertė – 1,45 Eur.

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 33862,60 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 19,12 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata ir apskaitos programos palaikymo mokestis 2019 metams – 649,25 Eur, profesinės rizikos draudimas – 18355,88 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas – 1570,65 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 9412,86 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 I 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 2019-06-30 Eurai	Likutis 2018-12-31 Eurai
Medikamentai, reagentai, kraujo komponentai	82621,20	76764,14
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	2637,14	2613,84
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1610,14	2287,86
Ūkinis inventorių	3691,91	6927,86
Iš viso	90560,39	88593,70

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 354237,17 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 348552,39 Eur, juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 5682,95 Eur ir kitos gautinos sumos – 1,83 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2019-06-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 549171,93 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 549050,73 Eur, o grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 121,20 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 pusmetį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 95,32 Eur, panaudota 6944,85 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 38813,55 Eur;
- kitų šaltinių gauta 5771,85 Eur, perduotos kitiems VSS – 680,82 Eur ir panaudota veikloje 7320,60 Eur.

Per šių metų I pusmetį gauta finansavimo 5867,17 Eur, o panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 53079,00 Eur. Perduota kitiems VSS – 680,82 Eur. Finansavimo sumų likutis 2019 m. birželio 30 dienai – 91698,73 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. birželio 30 d., sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikių įsipareigojimų nebuvo. Trumpalaikiai įsipareigojimai 612385,11 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 61364,55 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 254465,23 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis sodrai) – 293911,53 Eur, kitos mokėtinos sumos – 2643,80 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 65283,74 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 ir II ketvirčių veikla nuostolinga, deficitas (nuostolis) sudarė: I ketvirčio – 89141,68 Eur, o II ketvirčio – nuostolis 81087,15 Eur. Iš viso 2019 m I pusmečio nuostolis sudarė 170228,83 Eur. Atitinkamai 2018 m. I ketvirčio perviršis sudarė 4098,33 Eur, 2018 m. II ketvirčio perviršis – 5848,95 Eur. Iš viso 2018 m I pusmečio perviršis sudarė 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 bendrąja verte.

12.2 Per 2019 m. I pusmetį ligoninė uždirbo 2218855,15 Eur pajamų, iš jų 2119318,45 Eur iš PSDF biudžeto (95,5% visų pajamų). Per šių metų I pusmetį turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 2119318,45 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 97891,31 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 1645,39 Eur.

12.3 Per ataskaitinius metus iš mainų sandorių pajamų negauta.

13. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamoms priskirtos patalpų, ūkio transporto nuomos pajamos ir atsargų pardavimo pajamos. Tokių pajamų per 2019 m I pusmetį gauta 1153,89 Eur: nuomos pajamos – 659,39 Eur, atsargų pardavimo pajamos 494,50 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 1907094,65 Eur, iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos – 1873716,68 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 33377,97 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 99724,47 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 44846,78 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 93008,96 Eur;

14.6 Ligonių maitinimo savikaina 38877,23 Eur;

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 22208,80 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 83734,21 Eur;

14.9 Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 151828,59 Eur.

2019 m. I pusmečio pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudarė 2441323,69 Eur.

2019 metų I pusmečio ūkinės veiklos rezultatas neigiamas – 170228,83 Eur deficitas. 2018 metų I pusmečio veiklos rezultatas buvo perviršis – 9947,28 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 530,67 Eur, jų išlaikymo ne nuomos laikotarpiu sąnaudos – 968,01 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 494,50 Eur. Viso kitos veiklos sąnaudos sudaro 1993,18 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Per 2019 m I pusmetį 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 – 0,58 Eur.

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje buvo pripažinta 534,40 Eur (nurašytos atsargos, 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 ATASKAITNĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtrios darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6233,19							6233,19
2.	Įsigijimai 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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		6233,19							6233,19
6.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	5729,02		X		X	X		5729,02
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	151,26		X		X	X		151,26
9.	Suakaupta 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	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.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	5880,28		X		X	X		5880,28	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta 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)		352,91							352,91	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)										
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.

(Informācijas apie ilgalaikā materiālo turto balansinās vērtē pasīkētinā per ataskaitinā laikotarpī pateikimo žē mesinājo ir aukštesnājo lygū aiškināmajame rāstē formā)

ILGALAIKĪO MATERIĀLĀJO TURTO BALANSINĀS VĒRTĒS PASĪKĒTINĀ PER ATASKAITINĀ LAIKOTARPĪ*

Eil. Nr.	Sīkaspasīkē	Žemē	Pasīkētinā		Infrastruktūras ir kiti statīni	Nekilnojamās kultūras vērtības	Mašīnas ir ierīcinā	Transporta līdzekļi	Kūlojāmās kultūras vērtības	Būvniecības izdevumi	Citas ilgalaikās materiālais turms		Bankas atlikumi	Kopējais	
			Gūvniecības	Citi pasīkētinā							Kopējais	Ilgalaikās materiālais turms			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgājimo ar pasīkētināto savīkšāna ataskaitināto laikotarpī prādīgojē		76516,84				1921511,58	36079,86		210319,32		113951,08		2358378,68	
2.	Išgājimo per ataskaitināto laikotarpī (2.1+2.2)						29035,12			700,00				29735,12	
2.1.	pa kēto turto išgājimo savīkšāna						29035,12			700,00				29735,12	
2.2.	neatbīgināto gūto turto išgājimo savīkšāna														
3.	Produktu, perduto ir nūmīto turto summa per ataskaitināto laikotarpī (3.1+3.2+3.3)						3774,91			588,04				4362,95	
3.1.	perduto														
3.2.	perduto						3774,91			588,04				4362,95	
3.3.	nūmīto														
4.	Pārgūvājimo (4-5)														
5.	Išgājimo ar pasīkētināto savīkšāna ataskaitināto laikotarpī pabīgojē (1+2+3+4)		76516,84				1946771,79	36079,86		210431,28		113951,08		2383750,85	
6.	Sūkšāna nosīdēvīmo summa ataskaitināto laikotarpī prādīgojē	X	3026,00				1494836,78	16490,75		158236,47	X	71826,05	X	1748036,05	
7.	Neatbīgināto gūto turto sūkšāna nosīdēvīmo summa**	X									X		X		
8.	Apkārtuota nosīdēvīmo summa per ataskaitināto laikotarpī	X	508,80				75565,28	2625,12		8797,29		5891,88		83388,37	
9.	Sūkšāna perduto, perduto ir nūmīto turto nosīdēvīmo summa (9.1+9.2+9.3)	X					3774,91			588,35				4361,79	
9.1.	perduto	X													
9.2.	perduto	X													
9.3.	nūmīto	X					3774,91						X	4361,79	
10.	Pārgūvājimo (6-7)	X								3,94	X		X	3,94	
11.	Sūkšāna nosīdēvīmo summa ataskaitināto laikotarpī pabīgojē (6+7+8+9+10)	X	4134,80				1566628,02	19115,87		166469,95		77717,93		1844066,57	
12.	Nūmīto summa ataskaitināto laikotarpī prādīgojē	X								3,94	X			3,94	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigti statybos darbai	Frankštiniai įsipareigojimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto atskaitymo nuvertėjimo suma**	X							X		X				
14.	Įpaskaičiuota nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X							X		X				
15.	Paribikama nuvertėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X							X		X				
16.	Suskaityta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X							X		X				
16.1	parduoto	X							X		X				
16.2	perduoto	X							X		X				
16.3	nurašyto	X							X		X				
17.	Pagrąpavimai (+/-)	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	
20.	Neatlyginamai gauto turto ir kito sukkelto sukauptos išmokos vertės pokytis***														
21.	Iškovojus vertės pasilenkimo per atskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto ilgesnis vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pagrąpavimai (+/-)***		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	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		72382,04				380143,77	16063,99		43961,33		36233,45			549684,28
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 ataskaities laukai nepildomi

** - kito subjekto suskaityta turto nuvertėjimo suma iki perdavimo

*** - Pagrąpavimai sudaromi iš turto ilgalaikio materialiojo turto ilgesnis vertės ir įsigijimo sąvokos

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

3 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nebaigtos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir 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		88.593,70						88.593,70
2.	Išgyda atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		249.842,10				494,50		250.436,60
2.1.	Išgydo turto įsigijimo savikaina		248.986,00				494,50		249.480,50
2.2.	netinkamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		856,10						856,10
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		247.975,41				494,50		248.469,91
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje								
3.4.	Kiti nurašymai		247.975,41				494,50		494,50
4.	Pergrupavimai (+/-)								247.975,41
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		90.560,39				0,00	0,00	90.560,39
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas 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)		90.560,39				0,00	0,00	90.560,39
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		88.593,70				0,00	0,00	88.593,70

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamajame rašto tekste.

Pateiktos vertės ir tikslumas: eurais

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, išsilingus paskatėi ir, jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį, pateiktumo finansuoti įvyki finansinių ataskaitų užskaitoje (rašte forma))
Finansinių ataskaitų užskaitoje

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
			1	2	3	4	5	6	7	8		9	10	11	12	
1.	B valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžetą asignavimų dalį, gaunamą iš Europos Sąjungos, išskyrus valstybių ir tarptautinių organizacijų)	19963,47	95,32													13118,94
1.1.	nepramoginiam turim įteigyb	19963,47	95,32													13118,94
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
2.	B savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžetą asignavimų dalį, gaunamą iš Europos Sąjungos, išskyrus valstybių ir tarptautinių organizacijų)															
2.1.	nepramoginiam turim įteigyb															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
3.	B Europos Sąjungos, išskyrus valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	113315,01														74502,00
3.1.	nepramoginiam turim įteigyb	113315,01														
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti															
4.	Kitų šaltinių	6107,30	95,32													24502,36
4.1.	nepramoginiam turim įteigyb	57511,60	5676,53													4077,73
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	536,74	95,32													3524,99
5.	Kitos finansavimo sumos	139591,28	190,64													556,24
																91699,73

* Šioje dalyje rodomas finansavimo sumų prognozavimas; praejusio ataskaitinio laikotarpio kildų tašymais, valdymo kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimu sumų dalia, pripažinti (indė) 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

2019.06.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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.	Peļnas 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.