

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-10-30 Nr.

(data)

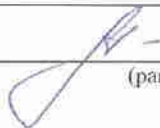
*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		506696,84	613842,86
I.	Nematerialusis turtas	III.1	277,28	504,17
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		277,28	504,17
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	506419,56	613338,69
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		72127,64	72890,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		345100,79	426674,80
II.6	Transporto priemonės		15651,43	19589,11
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		40252,49	52058,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33287,21	42125,03
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		916784,52	942569
I.	Atsargos	III.4	81181,73	88593,70
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	III.4	81181,73	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	24983,38	9512,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	399377,51	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, turtą, paslaugas	III.5	399215,88	482175,44
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		161,63	538,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	411241,9	361748,72
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		1423481,36	1556411,86
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	III.7	70248,76	139591,38
E.	Iš valstybės biudžeto		10003,20	19968,47

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		56846,36	113315,61
IV.	Iš kitų šaltinių		3399,20	6307,30
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	III.9	606590,04	372806,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	606590,04	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	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		67579	77611,98
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		239131,39	79,22
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		293911,53	293911,53
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5968,12	1203,48
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	III.11	746642,56	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		658917,26	956288,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-297371,71	3866,6
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		956288,97	952422,37
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1423481,36	1556411,86

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Benina Petrošiuotė

(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)

(/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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2019-10-30 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tikslumas: eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3334995,22</b>	<b>3379859,78</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	74953,65	98947,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10060,59	11380,90
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56469,25	64491,16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8423,81	23075,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	3260041,57	3280912,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3260041,57	3280912,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	III.14	<b>-3631571,94</b>	<b>-3435556,91</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2874923,70	-2711622,53
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-138019,04	-140984,94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-100824,53	-95358,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1464,9	-1355,2
V.	TRANSPORTO		-11249,96	-7765,82
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1324,00	-3098,71
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6511,33	-6808,4
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	III.19	-2233,44	-2499,88
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-332337,63	-320239,34
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-152411,55	-133935,92
XIV.	KITOS		-10271,86	-11887,41
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-296576,72</b>	<b>-55697,13</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-794,99</b>	<b>460,61</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	1674,97	1675,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-2469,96	-1214,70
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	III.14	<b>-297371,71</b>	<b>-55236,52</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	III.14	<b>-297371,71</b>	<b>-55236,52</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vvr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Beata Petrošaitė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Liina Izokaitienė

(parašas) (vardas ir pavardė)



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

2019 m. spalio 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 metų 9 mėnesių laikotarpį.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

## 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 eurais, 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. 2019 metais įsigyta nematerialaus turto nebuvo. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 6233,19 Eur, sukaupta amortizacija – 5955,91 Eur. Per šių metų devynis mėnesius priskaičiuota amortizacijos suma – 226,89 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 277,28 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 2019-09-30 sudaro 506419,56 Eur. 2019 m. 9 mėnesių nusidėvėjimo sąnaudos įstaigos veikloje naudojamo ilgalaikio materialaus turto sudaro 137792,15 Eur. Kitos veiklos ilgalaikio materialaus turto 9 mėnesių nusidėvėjimo sąnaudos – 806,94 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 947970,73 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 9 mėnesius ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 24567,55 Eur ir už 8631,80 Eur atlikti medicininės įrangos remonto darbai, kurie padidino šios įrangos įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 33199,35 Eur.

2.7 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos medicininės ir kompiuterinės įrangos, kurių įsigijimo savikaina buvo 18378,34 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 16858,95 Eur, o likutinė vertė – 1519,39 Eur. Daugiausia likutinė vertė nurašyto nusidėvėjusio turto vieneto yra po 0,29 Eur ir viso nurašyta nusidėvėjusio turto, kurio likutinė vertė yra 2,03 Eur. Taip pat nurašyta viena nenusidėvėjusi, tačiau sulūžusi artroskopinė optika, kurios likutinė vertė yra 1517,36 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 24983,38 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1710,34 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata ir apskaitos programos palaikymo mokestis 2019 metams – 575,69 Eur, profesinės rizikos draudimas – 8749,00 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas – 726,68 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 9366,83 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 2019-09-30 Eurai	Likutis 2018-12-31 Eurai
Medikamentai, reagentai, kraujo komponentai	73489,63	76764,14
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	1989,45	2613,84
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1813,47	2287,86
Ūkinis inventoriųs	3889,18	6927,86
Iš viso	81181,73	88593,70

#### 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 399215,88 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 391185,44 Eur, juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir suteiktas kitas medicininės paslaugas – 7934,23 Eur ir kitos gautinos sumos – 96,21 Eur.

#### 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2019-09-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 411241,90 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 411165,31 Eur, o grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 76,59 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 devynis mėnesius gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 95,32 Eur, panaudota 10060,59 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 56469,25 Eur;
- kitų šaltinių gauta 6196,53 Eur, perduotos kitiems VSS – 680,82 Eur ir panaudota veikloje 8423,81 Eur.

Per šių metų 9 mėnesius gauta finansavimo 6291,85 Eur, o panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 74953,65 Eur. Perduota kitiems VSS – 680,82 Eur. Finansavimo sumų likutis 2019 m. rugsėjo 30 dienai – 70248,76 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. rugsėjo 30 d., sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikių įsipareigojimų nebuvo. Trumpalaikiai įsipareigojimai 606590,04 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 67579,00 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 239131,39 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis sodrai) – 293911,53 Eur, kitos mokėtinos sumos – 5968,12 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 75759,94 Eur. Šių 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 - III ketvirčių veikla nuostolinga, deficitas (nuostolis) sudarė: I ketvirčio – 89141,68 Eur, o II ketvirčio – nuostolis 81087,15 Eur ir III ketvirčio – nuostolis 127142,88 Eur. Iš viso 2019 m 9 mėnesių nuostolis sudarė 297371,71 Eur. Atitinkamai 2018 m. I ketvirčio perviršis sudarė 4098,33 Eur, 2018 m. II ketvirčio perviršis – 5848,95 Eur, III ketvirčio rezultatas – nuostolis 65183,80 Eur. Iš viso 2018 m 9 mėnesių nuostolis sudarė 55236,52 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. 9 mėnesius ligoninė uždirbo 3260041,57 Eur pajamų, iš jų 3115329,21 Eur iš PSDF biudžeto (95,6% visų pajamų). Per šių metų 9 mėnesius turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 3115329,21 Eur;

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 142639,00 Eur;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 2073,36 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 9 mėnesius gauta 1674,97 Eur: nuomos pajamos – 980,87 Eur, atsargų pardavimo pajamos 594,10 Eur, kitos pajamos – 100,00 Eur.

## **14. Sąnaudos**

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

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu, per šių metų 9 mėnesius, reikšmingiausios pagrindinės veiklos sąnaudos:

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 2874923,70 Eur, iš jų: darbo užmokesčio sąnaudos – 2824693,81 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 50229,89 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 144175,96 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 64302,74 Eur.;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 138103,84 Eur.;

14.6 Ligonių maitinimo savikaina 55622,48 Eur.;

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 29604,10 Eur.;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 100824,53 Eur.;

14.9 Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 224014,59 Eur.

2019 m. 9 mėnesių pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudarė 3631571,94 Eur.

2019 metų 9 mėnesių ūkinės veiklos rezultatas neigiamas – 297371,71 Eur deficitas. 2018 metų 9 mėnesių veiklos rezultatas buvo neigiamas – 55236,52 Eur deficitas. 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 806,94 Eur, jų išlaikymo ne nuomos laikotarpiu sąnaudos – 1068,92 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 594,10 Eur. Viso kitos veiklos sąnaudos sudaro 2469,96 Eur.

### **16. Finansinė ir investicinė veikla**

Per 2019 m 9 mėnesius 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 užsienio 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, kurio likutinė vertė po 0,58 Eur. Viso suma 3,28 Eur.

Nurašyta nenusidėvėjusio, tačiau sugedusio ir tolimesniam naudojimui netinkamo ilgalaikio turto (artroskopinė optika) vertė – 1517,36 Eur.

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje buvo pripažinta 712,80 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 ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros 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		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 sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	226,89		X		X	X		226,89	
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	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų 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	5955,91		X		X				
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									5955,91	
13.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas 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)		277,28							277,28	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		504,17							504,17	

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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



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

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Stipainiai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kitie statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kinų įmonų kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebalansuoti įsipareigojimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Ilgalaikis materialusis turtas	Kitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1-2.2)		76516,81				1921511,28	36079,86		210319,32	113951,08				2338378,68
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį						31779,40			1419,95					33199,35
2.1.	pricko turto įsigijimo sąvokama						31779,40			1419,95					33199,35
2.2.	neatlyginamai gauto turto įvairinio sąvokama														
3.	Pardavimo, perdavimo ir nurašymo turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						17790,3			588,04					18378,34
3.1.	pardavuso														
3.2.	nearduoso														
3.3.	nurašymo						17790,3			588,04					18378,34
4.	Pergupavimai (+/-)														
5.	Išgijimo ar pasigaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (4+2.3+/-4)		76516,84				1935500,68	36079,86		211151,23	113951,08				2373199,69
6.	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3526,00				1494836,78	16190,75		458256,47	71826,05		X		1745036,05
7.	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma**	X											X		
8.	Apskaičiuojama nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	763,20				111830,31	3937,68		13226,08	8837,83				138599,09
9.	Sukaupta pradūto, perdūto ir nurašymo turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					16271,20			587,75					16858,95
9.1.	pardavuso	X													
9.2.	perduoso	X													
9.3.	nurašymo	X					16271,20			587,75					16858,95
10.	Pergupavimai (+/-)	X								3,94		X			3,94
11.	Sukaupto nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	4389,20				1590399,89	20428,43		170898,74	80663,87		X		1866780,13
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								3,94		X			3,94

Eil. Nr.	Straipsniai	Žonė	Pastatai		Infrastruktūra (kiti statiniai)	Nekilnojamoji turto kaitros vertės	Mokymosi įrenginiai	Transporto priemonės	Kultūros mokymosi kaitros vertės	Baldai ir biuro įrenginiai	Kitas materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamoji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Ilgalaikis materialusis turtas	Nekilnojamoji turto sąrašas		Kitas
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13	Neatlyginamosi gamtos turto adopcijos nuvertėjimo suma**	X									X				
14	Apdėliojama nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16	Sukaupta parduoto, perduoto ir nuadyto turto nuvertėjimo suma (16.1-16.2+16.3)	X									X				
16.1	parduoto	X									X				
16.2	perduoto	X									X				
16.3	nuadyto	X									X				
17	Pergaivavimas (%)	X									X				
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+17)	X								-3,94					-3,94
19	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
20	Nesulygintai gauto turto įgijimo vertės pokytis**														
21	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (%)		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
22	Parduoto, perduoto ir nuadyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
22.1	parduoto***		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	nuadyto***		X	X	X	X	X	X		X		X	X	X	
23	Pergaivavimas (%)***		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 (5.1-18.2-1)		72127,64				345100,79	15651,43		40252,49		33287,21			506419,56
26	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		72890,84				426674,80	19589,11		52058,91		42125,03			613338,69

\* - Pagrindinis ataskaitinis laikotarpis

\*\* - Kitos subjekto sukauptą turto nuvertėjimo suma iki pildavimo

\*\*\* - Pagrindinė eilutėse pateiktoms skiriamųjų ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir pagrimo sąlykoms

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

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	atsargos, skirtos parduoti	pagaminta produkcija	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		88.593,70					88.593,70
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		343.756,09				594,10	344.360,19
2.1.	įsigyto turto įsigijimo sąvokaina		342.809,89				594,10	343.404,09
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina		956,10					956,10
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		351.178,06				594,10	351.772,16
3.1.	Parduota						594,10	594,10
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudoita veikloje		351.178,06					
3.4.	Kiti nurašymai							351.178,06
4.	Pergrupavimai (+/-)							
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		81.181,73				0,00	81.181,73
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 perduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudoita veikloje							
10.4.	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
12.	11							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		81.181,73				0,00	81.181,73
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		88.593,70				0,00	88.593,70

\*Reikšmingos sumės turi būti detaliai nurodomos aiškinamojo rašto leksite.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pakeičius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsdirbio lygio finansinių ataskaitų atskaitinamoje raštinėje formoje)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1.	15 valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	19968,47	95,32														10003,20
1.1.	neplanuojamam turui įsigyti;	19968,47	95,32														10003,20
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti;																
2.	15 savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį), gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;																
2.1.	neplanuojamam turui įsigyti;																
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti;																
3.	15 Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neplanuojamam finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	113315,61															56846,36
3.1.	neplanuojamam turui įsigyti;	113315,61															56846,36
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti;																
4.	18 kitų šaltinių;	6307,30	95,32		6101,21	-680,82											3399,20
4.1.	neplanuojamam turui įsigyti;	5751,60	95,32		5101,21	-680,82											2842,06
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti;	556,24															556,24
5.	18 vkt finansavimo sumų	139591,38	190,64		6101,21	-680,82											70248,76

\* Šiose skiltyse nurodomas finansavimo sumų pergrupavimas, pritaikyto ataskaitinio laikotarpio kaitidų išsąlymas; valiutos korekcija pinigų likvidams; sąlygams su finansavimo sumomis finansavimo sumų dalis, pripažinti fondo finansavimo pajamoms



(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

2019.09.30

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.