

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

VIEŠOJI ISTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

I/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2020-07-24 Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	III.1	420618,86	473329,3
I.1	Plėtros darbai		50,39	201,65
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		50,39	201,65
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	420568,47	473127,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		79765,02	71873,24
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		274505,08	319613,79
II.6	Transporto priemonės		11713,75	14338,87
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		28941,53	35908,9
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25643,09	31392,85
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1345723,69	974509,08
I.	Atsargos	III.4	111366,26	73129,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	III.4	111366,26	73129,21
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	27325,89	19140,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	444475,02	601779,82
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		426505,73	576576,9
III.5	Sukauptos gautinos sumos		17919,29	17919,29
III.6	Kitos gautinos sumos		50,00	7283,63
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	762556,52	280459,57
	IŠ VISO TURTO:		1766342,55	1447838,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	46769,45	52857,78
I.	Iš valstybės biudžeto		4073,89	7314,95

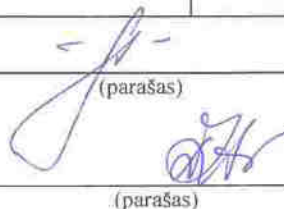
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		23105,15	41613,06
IV.	Iš kitų šaltinių		19590,41	3929,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	630506,01	538637,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		7940,33	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	III.9	7940,33	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	III.9		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.10	622565,68	538637,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	III.8	58954,54	58954,54
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	III.9	0	
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	III.9	32352,43	66753,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.9	252969,79	73265,34
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	III.9	273137,82	339473,28
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	5151,10	190,74
F.	GRYNASIS TURTAS	III.11	1089067,09	856343,46
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		1001341,79	768618,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		232723,63	-187670,81
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		768618,16	956288,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1766342,55	1447838,38

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Benina Petrošiuotė

(vardas ir pavardė)

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 2020 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2020-07-24 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2500920,39	2271934,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	43022,27	53079,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3241,06	6944,85
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		18507,91	38813,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		21273,3	7320,6
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	2457898,12	2218855,15
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2457898,12	2218855,15
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.14	-2267856,33	-2441323,69
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1849207,03	-1907094,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-67110,31	-93008,96
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-75353,16	-83734,21
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-632,12	-1019,09
V.	TRANSPORTO		-6517,41	-8466,54
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1174,39	-565,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2996,74	-4050,94
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	III.19	-767,03	-534,98
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-168348,75	-234909,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-92286,43	-99742,19
XIV.	KITOS		-3462,96	-8198,11
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		233064,06	-169389,54
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-196,41	-839,29
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	855,60	1153,89
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-1052,01	-1993,18
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.16	-144,02	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	232723,63	-170228,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	III.14	232723,63	-170228,83
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Benina Petrošaitė

(vardas ir pavardė)

Laima Izoknitiene

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė
2020 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų
Aiškinamasis raštas

2020 m. liepos 24 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 Petrošiutė.

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 2020-01-01 d. iki 2020-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2020 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. 2020 m I pusmetį nebuvo įsigyta nematerialaus turto. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 6233,19 Eur, sukaupta amortizacija – 6182,80 Eur. Per pusmetį priskaičiuota amortizacijos suma – 151,26 Eur. Nematerialaus turto likutinė vertė – 50,39 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 2020-06-30 sudaro 420568,47 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 877429,13 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 2020 m I pusmetį ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 6552,12 Eur ir už 8451,23 Eur atlikti tarnybinio buto renovacijos darbai, kurie padidino gyvenamųjų pastatų įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 15003,35 Eur.

2.7 Per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašyta visiškai nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos medicininės įrangos, kurios įsigijimo savikaina buvo 2896,20 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 2895,91 Eur ir likutinė vertė – 0,29 Eur.

2.8 Tarnybinių butų ir juose esančio ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų 603,19 Eur yra priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų. Už naudojimąsi tarnybiniais butais yra gaunami nuompinigiai.

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

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2 Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.3 Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro 27325,89 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 1021,43 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata ir apskaitos programos palaikymo

mokestis 2020 metams – 1833,82 Eur, profesinės rizikos draudimas – 11375,82 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas – 1102,72 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 8137,26 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 2020-06-30 Eurai	Likutis 2019-12-31 Eurai
Medikamentai, reagentai, kraujo komponentai	104234,99	65095,67
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	2495,00	2263,05
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1251,30	2290,54
Ūkinis inventoriųs	3384,97	3479,95
Iš viso	111366,26	73129,21

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 444475,02 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 421142,31 Eur ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 23332,71 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2020-06-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 762556,52 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 762458,17 Eur, o grynųjų pinigų likutis įstaigos kasoje – 98,35 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 2020 metų I pusmetį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 0,00 Eur, panaudota 3241,06 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 18507,91 Eur;

- kitų šaltinių – gauta 36933,94 Eur, panaudota 21273,30 Eur.

Per šių metų I pusmetį iš viso gauta finansavimo 36933,94 Eur, o panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 43022,27 Eur. Finansavimo sumų likutis 2020 m. birželio 30 dienai – 46769,45 Eur.

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

8.1 Įstaigoje yra suformuota trumpalaikių atidėjinių. Vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punktu ir vadovaujantis 18-uoju VSAFAS yra apskaičiuoti trumpalaikiai atidėjiniai pensinio amžiaus darbuotojams, viso suma 58954,54 Eur.

8.2 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

8.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtojo turto grupės.

9. Įsipareigojimai

2020 m. birželio 30 d., sudarant finansines ataskaitas, ilgalaikių įsipareigojimų buvo 7940,33 Eur. Tai kreditas už tarnybinio buto atliktą renovaciją, kuris turėtų būti gražintas per 20 metų. Trumpalaikiai įsipareigojimai 622565,68 Eur, iš jų: ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 0,00 Eur (kredito už tarnybinio buto atliktą renovaciją suma mokėtina per 2020 metus), trumpalaikiai atidėjiniai pensinio amžiaus darbuotojams – 58954,54 Eur, mokėtinų sumų tiekėjams 32352,43 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 252969,79 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis sodrai) – 273137,82 Eur, gautų išankstinių apmokėjimų – 4585,10 Eur, kitos mokėtinų sumos – 566,00 Eur.

10. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

10.1 Įstaiga metų pabaigoje finansinės nuomos būdu naudojamo turto neturi.

10.2 Pagal panaudos sutartis gauto ilgalaikio turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: LR Sveikatos apsaugos ministerija – 38344,90 Eur (transporto priemonės), Kelmės rajono savivaldybės administracija – 3483133,76 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 75157,49 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 768618,16 Eur.
- 11.3 Einamųjų metų I pusmečio veikla perviršis (pelnas) sudarė – 232723,63 Eur, atitinkamai 2019 m. I pusmečio nuostolis (deficitas) sudarė 170228,83 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 2020 m. I pusmetį ligoninė uždirbo 2457898,12 Eur pajamų, iš jų 2401463,08 Eur iš PSDF biudžeto (97,70% 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 2401463,08 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 54057,72 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 2377,32 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 2020 m I pusmetį gauta 855,60 Eur, tai nuomos pajamos.

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 sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 1816862,56 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 32344,47 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 70566,33 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 37434,38 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 67110,31 Eur;

14.6 Ligoninių maitinimo savikaina 27038,29 Eur;

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 15226,90 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 75353,16 Eur;

14.9 Kitų paslaugų sąnaudos 92286,43 Eur;

14.10 Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 3462,96 Eur.

2020 m. I pusmečio pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso sudarė 2267856,33 Eur.

2020 metų I pusmečio ūkinės veiklos rezultatas yra teigiamas – 232723,63 Eur perviršis. 2019 metų I pusmečio veiklos rezultatas buvo neigiamas – 170228,83 Eur.

15. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų ir jų įrangos nusidėvėjimo sąnaudos 603,19 Eur, jų išlaikymo ne nuomos laikotarpiu sąnaudos – 287,82 Eur ir tarnybinių butų nekilnojamo turto mokestis 161,0 Eur. Viso kitos veiklos sąnaudos sudaro 1052,01 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Per 2020 m I pusmetį finansinės veiklos pajamų negavome. Per tą patį laikotarpį finansinės veiklos sąnaudų patyrėme 144,02 Eur. (Priedas Nr.5) Tai sumokėtos palūkanos už tarnybinio buto atliktą renovaciją.

17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

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

18. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

19. Turto nuvertėjimas

19.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

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

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu trumpalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje buvo pripažinta 766,74 Eur (nurašytos atsargos, pasibaigus jų galiojimo laikui).

Direktorė



Benina Petrošaitė

Vyriausioji buhalterė



Laima Izokaitienė

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	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	
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.	neatlygininai 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	6031,54		X		X	X		6031,54	
7.	Neatlygininai 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	6182,80		X		X	X		6182,80	
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)		50,39							50,39	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		201,65							201,65	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamasis kultūros ir meno vertės	Baldai ir biuro įrenginiai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigtas statybos darbas	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kilnojamasis 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 ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		76516,84				1937859,99	36079,93		211151,23	115003,78				2376611,77
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		8451,23				5973,12			579,00					15003,35
2.1.	pirktas turto įsigijimo savikaina		8451,23				5973,12			579,00					15003,35
2.2.	neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						2896,20								2896,20
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)						2896,20								2896,20
5.	Įsigijimo ir pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		84968,07				1940936,91	36079,93		211730,23	115003,78				2388718,92
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	4643,60				1618246,2	21741,06		175238,39	83610,93		X	X	1903480,18
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X											X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	559,45				51081,54	2625,12		7546,37	5749,76				67562,24
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					2895,91								2895,91
9.1.	parduoto	X													
9.2.	perduoto	X													
9.3.	nurašyto	X													
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					2895,91						X	X	2895,91
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X	5203,05				1666431,83	24366,18		182784,76	89360,09				1968146,51
12.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								3,94					3,94

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamoji turto kofėras vertėbės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamoji turto vertėbės	Baldai ir tūro įranga	Kitas materialus turtas		Nebai gėta stūb a kėjimai	Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vėrybės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Nuvertėjimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				
13.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukauptas parduotas, perduotas ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X								3,94	X				3,94
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Nemityginai gauto turto ir kito subjekto sukauptas tikrosios vertės pokytis**														
21.	Tikrosios vertės pakeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios 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.	Pergupavimai (+/-)***		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.	Igaliaukio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		79765,02				274505,08	11713,75		28941,53		25643,09			420568,47
26.	Igaliaukio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		71873,24				319613,79	14338,87		35908,90		31392,85			473127,65

* - Pažymėti ataskaitos laikas nepildomi

** - Kito subjekto sukaupto turto nusidėjęs arba nuvertėjimo suma (iki) perdavimo

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp igalialauko materialiojo turto tikrosios vertės ir pajūjimo sėvikaumas.

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

3 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta 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		73.129,21						73.129,21
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		206.585,80						206.585,80
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		198.290,50						198.290,50
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8.305,30						8.305,30
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		168.348,75						168.348,75
3.1.	Parduota								
3.2.	Perieista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		168.348,75						168.348,75
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		111.366,26				0,00	0,00	111.366,26
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Namokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perieistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perieista (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)		111.366,26				0,00	0,00	111.366,26
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-8)		73.129,21				0,00	0,00	73.129,21

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turas	Perdurti kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į panaudojimo savo veldai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7314,95					-3241,06				4073,89	
1.1.	nepilniam turui įsigyti:	7314,95										
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti						-3241,06				4073,89	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):										0	
2.1.	nepilniam turui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	41613,06					-18867,91				23105,15	
3.1.	nepilniam turui įsigyti	41613,06					-18867,91				23105,15	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0	
4.	Iš kitų šaltinių:	3929,77	10020,00								19590,41	
4.1.	nepilniam turui įsigyti	3771,53			26913,94						9014,17	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	556,24	10020,00		26913,94						10576,24	
5.	Iš viso finansavimo sumų	52857,78	10020,00		26913,94		-13027,27				46769,45	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, prireikus anksčiau laikotarpio klaidų išaiškinus ir valiutos kurso įtaka pinigų likėjams, susijusiems su finansavimo sumomis

(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

2020.06.30

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	144,02	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	144,02	
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-144,02	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.