

(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)

**į/k 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-10 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		2.265.738,43	405.008,26
I.	Nematerialusis turtas	III.1	2.210,44	617,10
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.210,44	617,10
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	2.263.527,99	404.391,16
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.848.756,30	79.195,44
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		350.007,63	261.596,87
II.6	Transporto priemonės		7.776,07	9.088,63
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		34.694,30	29.184,31
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.293,69	25.325,91
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		1.754.117,00	1.505.553,63
I.	Atsargos	III.3	99.723,95	121.341,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		99.723,95	121.341,18
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.4	19.901,31	6.424,42
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	453.776,70	544.610,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		34.535,36	19.204,95
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		419.241,34	477.981,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos			47.422,93
III.6	Kitos gautinos sumos			1,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	1.180.715,04	833.177,28
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4.019.855,43</b>	<b>1.910.561,89</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto	III.8	1.911.503,13	52.611,83
II.	Iš savivaldybės biudžeto		504.721,89	17.699,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		901.632,63	
IV.	Iš kitų šaltinių		485.587,05	18.156,84
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		19.561,56	16.755,99
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	III.9	861.571,96	529.120,06
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		80.626,88	88.567,21
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			7.940,33
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		80.626,88	80.626,88
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.10	780.945,08	440.552,85
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	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		51.386,71	34.129,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		326.742,00	1.054,35
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		395.291,07	395.335,07
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7.525,30	10.033,74
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	III.12	1.246.780,34	1.328.830,00
I.	Dalininkų kapitalas		87.725,30	87.725,30
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.159.055,04	1.241.104,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		- 82.049,66	472.486,54
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.241.104,70	768.618,16
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.019.855,43	1.910.561,89

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė  
vyriausiasis buhalteris

Edita Brazienė  
(vardas ir pavardė)

Kristina Mockutė  
(vardas ir pavardė)

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

**VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**I/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021-05-10 Nr.1  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	III.13	1.397.259,46	1.209.424,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		112.669,12	17.299,72
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11.334,82	2.300,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3.017,13	-
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5.102,31	13.038,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		93.214,86	1.959,87
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.284.590,34	1.192.125,22
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.284.590,34	1.192.125,22
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	III.16	1.478.935,96	1.176.429,58
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.194.470,18	920.180,07
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		33.918,94	38.634,12
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		54.803,98	53.905,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-	321,00
V.	TRANSPORTO		2.821,07	3.682,85
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.890,60	537,79
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		17.789,62	1.298,02
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		153,19	376,23
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		124.378,04	104.557,58
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		45.937,41	50.333,51
XIV.	KITOS		2.772,93	2.603,18
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		- 81.676,50	32.995,36
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		- 354,18	- 221,66
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.14	404,25	427,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		758,43	649,46
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	III.17	- 18,98	- 83,04
<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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	III.12	- 82.049,66	32.690,66
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		- 82.049,66	32.690,66
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Edita Brazienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kristina Mockutė  
(vardas ir pavardė)



# VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 2021 METŲ I KETVIRČIO

#### I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė (toliau Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaiga neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos 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.

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

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos yra gaunamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

2021 m. kovo 31 d. įstaigoje dirbo 258 darbuotojai.

#### II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, Įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Per apyskaitinį laikotarpį apskaitos politika nesikeitė, esminės klaidos nebuvo taisytos.

Apskaita tvarkoma Eurais, naudojant buhalterinę apskaitos programą „Agnum“.

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

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Tarpinis atskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

#### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos viešojo sektoriaus apskaitos standartus (VSAFAS). Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos atskaitinio laikotarpio operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, sutrumpintas aiškinamasis raštas su priedais.

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas: programinė įranga ir jos licencijos. Turto vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 617,10 Eur, per I ketv. įsigyta nematerialaus turto už 1694,00 Eur, apskaičiuota amortizacija 100,66 Eur, likutinė vertė – 2210,44 Eur. Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Turto likutinė vertė metų pradžioje buvo 404391,16 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2263527,99 Eur. Per 2021 m I ketv. buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto ir atlikta remonto darbų už 21965,13 Eur. Nurašyta nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos įrangos, kurios įsigijimo savikaina 4832,88 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 4832,03 Eur ir likutinė vertė – 0,85 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo 34124,94 Eur. Vadovaudamasi Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. sausio 28 d. sprendimu Nr. T-5 „Dėl turto perdavimo Kelmės rajono viešosioms sveikatos priežiūros įstaigoms“ Kelmės rajono savivaldybė 2021 m. vasario 26 d turto patikėjimo sutartimi Nr. SŽ4-7 pagal turto perdavimo priėmimo aktą Nr. ET-9 perdavė ligoninei patikėjimo teise valdyti ilgalaikį turtą, kurio likutinė vertė 1910997,95 Eur. 2021 m. balandžio 20 d. raštu Nr. (7.24.E)S-1074 „Dėl Ilgalaikio turto perdavimo“ buvo tikslintas perduoto turto sąrašas, po tikslinimo gauto turto likutinė vertė sudarė 1871297,49 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų likutis metų pradžioje buvo 121341,18 Eur, pabaigoje – 99723,95 Eur. Didžiausią atsargų dalį sudaro medikamentai med. reikmenys. Metų pradžioje jų likutis įstaigoje buvo už 113203,84 Eur, pabaigoje - už 92721,65 Eur. Likusią sumos dalį sudarė ūkinės medžiagos, degalai, maisto produktai. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Likutis metų pradžioje buvo 6424,42 Eur, pabaigoje – 19901,31 Eur. Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro: darbo užmokestis su priskaitymu „Sodrai“ – 15355,37 Eur, apskaitos programos „Agnum“ aptarnavimo mokesčiai – 996,00 Eur, profesinės rizikos draudimas – 1725,00 Eur, pastatų draudimas - 375,00 Eur, išankstiniai apmokėjimai tiekėjams -134,21 Eur. ir kitos būsimų laikotarpių išlaidos.

Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos. Likutis metų pradžioje buvo 544610,75 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 453776,70 Eur. Didžiausią skolos dalį 449741,29 Eur. sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos skola (už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas liko skolinga 415205,93 Eur, už darbuotojams išmokėtus darbo užmokesčio priedus, teikiant pacientams, sergantiems Covid 19 liga paslaugas 34535,36 Eur). Kiti juridiniai asmenys liko skolingi 4035,41 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 1180715,04 Eur., iš tos sumos įstaigos kasoje 64,64 Eur, metų pradžioje buvo 833177,28 Eur., pokytis 347537,76 Eur.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1911503,13 Eur, pradžioje - 52611,83 Eur. Likučio sudėtis pagal finansavimo šaltinius ir pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje.



Eil. Nr.	Rodikliai	Lėšų likutis, EUR		Pokytis, EUR
		2020-03-31	2020-12-31	
1	Finansavimo sumų likutis viso, iš jų	1911503,13	52611,83	1858891,30
2	iš Europos Sąjungos	485587,05	18156,84	467430,21
2	iš valstybės biudžeto	504721,89	17699,00	487022,89
4	iš savivaldybės biudžeto	901632,63	-	901632,63
5	iš kitų šaltinių	19561,56	16755,99	2805,57

Lyginant su metų pradžia finansavimo sumų likutis padidėjo 1858891,30 Eur. Padidėjimo priežastis - iš Kelmės rajono savivaldybės 2021 m. vasario 26 d turto patikėjimo sutartimi Nr. SŽ4-7 pagal turto perdavimo priėmimo aktą gauta ilgalaikio turto už 1871297,49 Eur. Šiaulių TLK pervedė 77015,39 Eur. darbuotojų, dirbančių su Covid 19 sergančiais ligoniais, padidintam darbo užmokesčiui kompensuoti. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslią paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Šie įsipareigojimai metų pradžioje buvo 88567,21 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 80626,88 Eur. Šioje sumoje yra suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai. Juos sudaro darbuotojams, kurie yra pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgiję į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, apskaičiuota 2 mėn. išeitinių išmokų suma. Metų pradžioje įstaiga turėjo 7940,33 Eur. kreditą už tarnybinio buto atliktą renovaciją, kuris pagal sutartį turėjo būti gražintas per 20 metų. 2021 m. sausio mėn. ši skola padengta.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši skola yra 780945,08 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 51386,71 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 326742,00 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių kartu su įmokomis „Sodrai“) – 395291,07 Eur, kitos mokėtinos sumos – 7525,30 Eur.

### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 12. Grynasis turtas. Turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 1246780,34 Eur. Jį sudaro dalininkų kapitalas 87725,30 Eur, ankstesnių metų perviršis - 1241104,70 Eur, einamųjų metų laikotarpio deficitas - 82049,66 Eur. Nuostolis susidarė, nes I ketv. buvo išmokėta darbuotojams išeitinių kompensacijų ir kompensacijų už nepanaudotas atostogas 93273 Eur. Be to, Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2020 m. nutarimu Nr. 1114 „Dėl minimaliojo darbo užmokesčio“ padidino minimalią mėnesinę algą (toliau MMA) 35 Eur. (nuo 607 Eur iki 642 Eur). Darbuotojų darbo užmokesčio dydžio formavimas yra susietas su MMA, darbuotojams buvo padidintas darbo užmokestis, o įstaigai finansavimas nebuvo padidintas.

Pastaba Nr. 13 Pagrindinės veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 1397259,46 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 112669,12 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 1284590,34 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro visos medicininės veiklos pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 187834,52 Eur, iš tos sumos finansavimo pajamos 95369,40 Eur. Pajamos padidėjo, nes praėjusiais metais II ketv. buvo indeksuotos bazinės kainos, didintas darbuotojų darbo užmokestis. Finansavimo pajamos pagrinde padidėjo, nes darbuotojams, dirbantiems su Covid 19 sergančiais ligoniais, yra padidintas darbo užmokestis. Šios išlaidos yra finansuojamos Privalomojo sveikatos draudimo fono rezervo.

Pastaba Nr. 14 Kitos veiklos pajamos. Šių pajamų gauta 404,25 Eur, jas sudaro nuomos pajamos.

Pastaba Nr. 16. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos pateiktos lentelėje:

Eil. Nr.	Straipsniai	2021 m. I ketv.	2020 m. I ketv.	Pokytis, Eur
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	1.194.470,18	920.180,07	274.290,11
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	33.918,94	38.634,12	(4.715,18)
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	54.803,98	53.905,23	898,75
4	Komandiruočių	-	321,00	(321,00)
5	Transporto	2.821,07	3.682,85	(861,78)
6	Kvalifikacijos kėlimo	1.890,60	537,79	1.352,81
7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	17.789,62	1.298,02	16.491,60
8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	153,19	376,23	(223,04)
9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	124.378,04	104.557,58	19.820,46
10	Kitų paslaugų	45.937,41	50.333,51	(4.396,10)
11	Kitos	2.772,93	2.603,18	169,75
12	Viso	1.478.935,96	1.176.429,58	302.506,38

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė sąnaudų 1478935,96 Eur, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos išaugo 302506,38 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo 274290,11 Eur. Pagrindinės priežastys: darbo užmokesčio didinimas darbuotojams, teikiantiems asmens sveikatos priežiūros paslaugas Covid 19 sergantiems pacientams - 92345,80 Eur, išeitinių kompensacijų ir kompensacijų už nepanaudotas atostogas per 2021 m. I ketv. lyginant su praėjusių metų I ketv. išmokėta 79787,68 Eur. daugiau. Likusių sumą sudaro darbuotojų darbo užmokesčio didinimas praėjusių metų II ketv. ir minimalios mėnesinės algos didinimas nuo 2021 m. sausio 1d. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos išaugo 16491,60 Eur dėl reanimacijos ir intensyvios terapijos patalpų remonto. Sunaudotų atsargų savikaina išaugo, nes buvo gydomi Covid 19 liga sergantys pacientai, reikėjo daugiau ir brangesnių medikamentų. Kitų sąnaudų straipsniai kito nežymiai.

Pastaba Nr. 17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Per ataskaitinį laikotarpį finansinės veiklos pajamų negavome, patyrėme sąnaudų 18,98 Eur. Šią sumą sudaro sumokėtos palūkanos už ilgalaikę paskolą.

Direktoriaus pavaduotoja medicinai

Virginija Juškienė

Apskaitos ir finansų sk. vedėja - vyriausioji buhalterė

Kristina Mockutė



(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 inventoriuzas	Nebaigta gaminti vykdyti sutartis		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartis	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>121.341,18</b>						<b>121.341,18</b>
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		<b>108.519,98</b>						<b>108.519,98</b>
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		<b>100.170,86</b>						<b>100.170,86</b>
3.	Aisargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		<b>8.349,12</b>						<b>8.349,12</b>
3.1.	Parduota		<b>-130.137,21</b>						<b>-130.137,21</b>
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		<b>-130.137,21</b>						<b>-130.137,21</b>
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
<b>5.</b>	<b>Aisargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		<b>99.723,95</b>						<b>99.723,95</b>
6.	Aisargų nuvertėjimas per ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Aisargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Aisargų 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 pergropavimai (+/-)								
<b>12.</b>	<b>Aisargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>		<b>0</b>						<b>0</b>
13.	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		<b>99.723,95</b>						<b>99.723,95</b>
14.	Aisargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		<b>121.341,18</b>						<b>121.341,18</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



(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.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		6	7	8	9	10	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		14	15	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
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		84.968,07				1.985.411,96	36.079,86		216.499,58		120.412,48			2.413.371,95
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		0,00	2.850.067,18			412.767,82	90.167,78		9.688,85		0,00			3.362.691,63
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina						13.648,80			8.316,33					21.965,13
2.2.	neatlygintai gauto turto išgijimo savikaina			2.850.067,18			399.119,02	90.167,78		1.372,52					3.340.726,50
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						(1.699,78)			(3.133,10)					(4.832,88)
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						(1.699,78)			(3.133,10)					0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)														(4.832,88)
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		84.968,07	2.850.067,18	0,00	0,00	2.366.480,00	126.247,64	0,00	223.055,33	0,00	120.412,48	0,00	0,00	5.771.230,70
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	(5.772,63)				(1.693.815,09)	(26.991,23)		(187.311,33)	X	(95.086,57)	X	X	(2.008.976,85)
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		(1.076.140,68)			(301.748,03)	(90.167,78)		(1.372,52)	X		X	X	(1.469.429,01)
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	(284,79)	(4.080,85)			(22.608,74)	(1.312,56)		(2.805,78)	X	(3.032,22)	X	X	(34.124,94)
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					1.699,49			3.132,54	X		X	X	4.832,03
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					1.699,49			3.132,54	X		X	X	4.832,03
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X	(6.057,42)	(1.080.221,53)			(2.016.473,37)	(118.471,57)		(188.357,09)	X	(98.118,79)	X	X	(3.507.698,77)
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								(3,94)	X				(3,94)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Iš viso	
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		Išankstiniai apmokėjimai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto 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.	Pergrupavimai (+/-)	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	
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis**														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X		X					X				X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X		X					X				X	
22.1.	parduoto***		X		X					X				X	
22.2.	perduoto***		X		X					X				X	
22.3.	nurašyto***		X		X					X				X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X		X					X				X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X		X					X				X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		78.910,65	1.769.845,65			350.007,63	7.776,07		34.694,30		22.293,69			2.263.527,99
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		79.195,44	0,00			261.596,87	9.088,63		29.188,25		25.325,91			404.391,16

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

\*\*\* - Pažymėtos eilutės parodo skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos



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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6.850,29							6.850,29	
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		1.694,00							1.694,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		1.694,00							1.694,00	
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+/-)		8.544,29							8.544,29	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	6.233,19	X		X	X	-	6.233,19	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	100,66	X		X	X	-	100,66	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			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	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-	6.333,85	X		X	X			
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)			2.210,44						2.210,44	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)			617,10						617,10	

\* – Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

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



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

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
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	17.699,00	-	-	498.789,71	-	432,00	-	11.334,82	-	-	504.721,89	
1.1.	nepiniginiam turtui įsivyti	17.699,00			498.789,71	-	432,00		11.334,82			504.721,89	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);		-		904.649,76			-	3.017,13			901.632,63	
2.1.	nepiniginiam turtui įsivyti				904.649,76				3.017,13			901.632,63	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti 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);	18.156,84		-	472.532,52			-	5.102,31		-	485.587,05	
3.1.	nepiniginiam turtui įsivyti	18.156,84			472.532,52				5.102,31			485.587,05	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių;	16.755,99	77.015,39		3.674,62			-	93.214,85		15.330,41	19.561,56	
4.1.	nepiniginiam turtui įsivyti	5.340,36	77.015,39		3.674,62			-	869,05			8.145,93	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11.415,63							92.345,80		15.330,41	11.415,63	
5.	Iš viso finansavimo sumų	52.611,83	77.015,39	-	1.879.646,61	-	432,00		112.669,11		15.330,41	1.911.503,13	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valutos kurso įtaka pinigų likūčiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „f“ ondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo 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**

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</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>- 18,98</b>	<b>- 83,04</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	- 18,98	- 83,04
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>- 18,98</b>	<b>- 83,04</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

---