

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

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė

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

162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2023-11-17 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.462.015,33	2.438.154,99
I.	Nematerialusis turtas	III.1	13.327,65	15.410,34
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11.956,34	13.797,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.371,31	1.613,32
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	2.448.687,68	2.422.744,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.754.283,76	1.787.582,22
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		20.588,46	26.075,31
II.5	Mašinos ir įrenginiai		484.313,80	530.011,53
II.6	Transporto priemonės		1.843,41	2.836,02
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		66.062,57	55.080,57
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		121.595,68	21.159,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.716.377,92	1.513.956,41
I.	Atsargos	III.3	169.049,79	152.347,20
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		169.049,79	152.347,20
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	21.756,78	7.666,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	520.898,73	633.253,73
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		507.876,23	617.885,43
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		13.022,50	15.368,30
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	1.004.672,62	720.689,35
	IŠ VISO TURTO:		4.178.393,25	3.952.111,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	1.864.032,08	1.930.933,08
I.	Iš valstybės biudžeto		416.914,04	438.063,90
II.	Iš savivaldybės biudžeto		895.460,55	913.753,04
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		541.949,58	566.774,74
IV.	Iš kitų šaltinių		9.707,91	12.341,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.182.255,24	678.413,86
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	III.8	83.144,58	83.144,58
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		83.144,58	83.144,58
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	1.099.110,66	595.269,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		86.115,51	45.104,03
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		469.186,70	1.345,80
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		530.718,64	531.157,64
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13.089,81	17.661,81
F.	GRYNASIS TURTAS	III.10	1.132.105,93	1.342.764,46
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		1.044.380,63	1.255.039,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		- 210.658,53	8.737,25
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.255.039,16	1.246.301,91
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.178.393,25	3.952.111,40

Direktorė
(vadovas)

(parašas)



Edita Braziene
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)



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)

162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2023-11-17 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.11	5.394.742,79	4.807.943,51
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		132.628,93	329.484,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50.696,33	199.222,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43.130,40	80.551,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		27.705,06	38.803,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.097,14	10.908,04
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.262.113,86	4.478.459,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.262.113,86	4.478.459,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	III.13	- 5.612.792,64	- 4.808.324,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		- 4.618.016,11	- 3.831.139,93
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		- 152.136,82	- 158.218,65
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		- 129.639,22	- 133.330,52
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		- 114,14	- 241,20
V.	TRANSPORTO		- 10.691,58	- 11.225,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		- 4.244,25	- 26.110,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		- 8.719,16	- 15.010,72
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		- 854,39	- 722,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		- 436.925,19	- 431.430,93
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		- 228.223,45	- 185.248,63
XIV.	KITOS		- 23.228,33	- 15.644,51
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		- 218.049,85	- 380,50
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.922,64	6.561,09
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.12	12.915,90	13.229,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		- 5.993,26	- 6.668,58
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.14	468,68	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.10	- 210.658,53	6.180,59
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		- 210.658,53	6.180,59
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Edita Brazienė

(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kristina Mockutė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2023 METŲ RUGSĖJO 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė (toliau Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos asmens sveikatos priežiūros 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.

2023 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 271 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis ataskaitiniame laikotarpyje galiojančiais teisės aktais: Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Ligoninės apskaitos politika aprašyta 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

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 ataskaitinis 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 ataskaitinio laikotarpio operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 15410,34 Eur, per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta nematerialaus turto, apskaičiuota amortizacija 2082,69 Eur, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 13327,65 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 2422744,65 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2448687,68 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 171908,02 Eur, neatlygintinai gauta turto (pastatų) už 17889,05 (jo nusidėvėjimas 12487,16 Eur), nurašyta turto už 13167,29 Eur (jo nusidėvėjimas 13166,70 Eur), perduota turto (pastatų) už 1304,00 Eur (nusidėvėjimas 911,82 Eur). Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo 150974,11 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 152347,20 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 169049,79 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta atsargų už 8785,68 Eur, įsigyta už 478732,53 Eur, sunaudota veikloje už 469961,82 Eur, kiti nurašymai – 853,80 Eur. Didžiąją atsargų dalį likutyje 123943,88 Eur (73,3 %) sudaro medikamentai, med. reikmenys. Likusią atsargų sumos dalį sudaro ūkinės medžiagos, degalai, maisto produktai. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta 8-ojo standarto 1 priede.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Likutis metų pradžioje buvo 7666,13 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 21756,78 Eur, išankstiniai apmokėjimai padidėjo 14090,65 Eur. Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro: išankstiniai apmokėjimai už paslaugas 12821,74 Eur (medicinos darbuotojų civilinės atsakomybės draudimas, prenumerata, pastatų, transporto priemonių draudimas, nario mokestis), avansiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes - 5342,01 Eur, sumokėti atostoginiai darbuotojams už spalio mėn. 3593,03 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos. Likutis metų pradžioje buvo 633253,73 Eur, laikotarpio pabaigoje – 520898,73 Eur, suma sumažėjo 112355,0 Eur. Už suteiktas paslaugas pirkėjai liko skoloje 507876,23 Eur. Didžiausią skolos dalį (499521,30 Eur arba 98,4%) sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos skola už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Kitos gautinos sumos 13022,50 Eur.

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 1004672,62 Eur, iš tos sumos grynieji pinigai 103,63 Eur. Metų pradžioje likutis buvo 720689,35 Eur, pokytis – 283983,27 Eur.

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1864032,08 Eur, pradžioje – 1930933,08 Eur. Likučio sudėtis pagal finansavimo šaltinius ir pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje.

Eil. Nr.	Rodikliai	Lėšų likutis, EUR		Pokytis, EUR
		2023-09-30	2022-12-31	
1	Finansavimo sumų likutis viso, iš jų:	1878934,19	1930933,08	-66901.00
2	iš valstybės biudžeto	420549,47	438063,90	-21149.86
3	iš savivaldybės biudžeto	903261,03	913753,04	-18292.49
4	iš Europos Sąjungos	549076,77	566774,74	-24825.16

5	iš kitų šaltinių	6046,92	12341,40	-2633,49
---	------------------	---------	----------	----------

Lyginant su metų pradžia finansavimo sumų likutis sumažėjo 66901,00 Eur. Sumažėjimo priežastis – nurašytos atsargos ir priskaičiuotas ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. 8. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Šie įsipareigojimai metų pradžioje buvo 83144,58 Eur, per ataskaitinį laikotarpį nepakito. 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.

Pastaba Nr. 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ligoninės trumpalaikiai įsipareigojimai yra 1099110,66 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams – 86115,51 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 469186,70 Eur., sukauptos mokėtinos sumos – 530718,64 Eur., kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 13089,81 Eur. Lyginant su metų pradžia skolos padidėjo 503841,38 Eur. Pagrindinė priežastis – darbuotojams darbo užmokestis už rugėjo mėn. išmokamas spalio mėn. pradžioje.

Pastaba Nr. 10. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1132105,93 Eur. Jį sudaro dalininkų kapitalas 87725,30 Eur, ankstesnių metų perviršis – 1255039,16 Eur, einamųjų metų nuostolis – 210658,53 Eur. Lyginant su metų pradžia turto likutis sumažėjo ataskaitinio laikotarpio nuostolio sumoje.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 5394742,79 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 132628,93 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 5262113,86 Eur. Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro medicininės veiklos pajamos. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos išaugo 586799,28 Eur, nors finansavimo pajamos sumažėjo 196855,11 Eur. Lietuvoje buvo panaikinta ekstremali situacija dėl Covid 19 pandemijos, nebuvo teikiamos pacientams, sergantiems Covid 19 paslaugos ir mokami darbo užmokesčio priedai. Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 783654,39 Eur. Iš tos sumos pajamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto išaugo 774290,20 Eur. Šiaulių TLK apmokėjo pacientams suteiktas viršsutartines asmens sveikatos priežiūros paslaugas už 169761,64 Eur, be to buvo indeksuotos asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazinės kainos.

Pastaba Nr. 12. Kitos veiklos rezultatas (pajamos, sąnaudos). Kitos veiklos pajamų gauta 12915,90 Eur, jas sudaro pajamos už butų nuomą 4062,00 Eur, pajamos už darbuotojų mitybą 8612,50 Eur, kitos pajamos 241,40 Eur. Kitos veiklos sąnaudos 5993,26 Eur. Jas sudaro tarnybinių butų nusidėvėjimas, jų eksploatacijos išlaidos, bei sąnaudos, susijusios su darbuotojų mityba. Rezultatas – 6922,64 Eur perviršis.

Pastaba Nr. 13. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos pateiktos lentelėje.

Eil. Nr.	Straipsniai	2023-09-30	2022-09-30	Pokytis, Eur
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	4618016,11	3831139,93	786876,18
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	152136,82	158218,65	-6081,83
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	129639,22	133330,52	-3691,30

4	Komandiruočių	114,14	241,20	-127,06
5	Transporto	10691,58	11225,47	-533,89
6	Kvalifikacijos kėlimo	4244,25	26110,50	-21866,25
7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	8719,16	15010,72	-6291,56
8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	854,39	722,95	131,44
9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	436925,19	431430,93	5494,26
10	Kitų paslaugų	228223,45	185248,63	42974,82
11	Kitos	23228,33	15644,51	7583,82
12	Viso	5612792,64	4808324,01	804468,63

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama pagrindinę veiklą patyrė 5612792.64 Eur. sąnaudų. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos išaugo 804468.63 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo 786876,18 Eur. Sąnaudos išaugo dėl minimalios mėnesinės algos didinimo nuo sausio 1 d. ir medicinos ir kito personalo darbo užmokesčio didinimo nuo 2023 m. balandžio 1d. Sunaudotų atsargų savikaina padidėjo 5494,26 Eur, nes buvo suteikta pacientams daugiau ambulatorinių paslaugų negu numatyta sutartyje (sunaudota daugiau med. priemonių). Kitų paslaugų sąnaudos išaugo 42974,82 Eur, nes padidėjo skalbimo paslaugų, medicinos įrangos techninės priežiūros išlaidos. Kitos sąnaudos išaugo 7583,82 Eur.

Pastaba Nr. 14. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų gavome 468,68 Eur (banko palūkanos), sąnaudų nepatyrėme.

Direktorė

Edita Brazienė

Vyriausioji finansininkė

Kristina Mockutė

(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 ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neįgytą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neįgytini gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinių) 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):	438.063,90	29.247,00	-	299,47	-	50.696,33	-	-	-	-	416.914,04
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	438.063,90	29.247,00	-	299,47	-	21.449,33	-	-	-	-	416.914,04
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	29.247,00	-	-	-	-
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	913.753,04	19.828,20	-	5.401,89	-	392,18	-	-	-	-	895.460,55
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	913.753,04	19.828,20	-	5.401,89	-	392,18	-	-	-	-	895.460,55
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	19.828,20	-	-	-	-
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):	566.774,74	1.697,12	-	1.182,78	-	-	27.705,06	-	-	-	541.949,58
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	566.774,74	1.697,12	-	1.182,78	-	-	26.007,94	-	-	-	541.949,58
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1.697,12	-	-	-	-	1.697,12	-	-	-	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	12.341,40	1.332,49	-	7.303,43	-	-	11.097,14	-	172,27	-	9.707,91
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12.341,40	1.332,49	-	7.303,43	-	-	11.097,14	-	-	-	8.547,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1.332,49	-	-	-	-	-	-	172,27	-	1.160,22
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.930.933,08	52.104,81	-	14.187,57	-	392,18	-	132.628,03	-	-	1.864.032,08

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“, 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.973.004,42	-	73.121,67	2.711.744,86	126.247,71	376.810,50	21.159,00	6.282.088,16
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	17.889,05	-	-	48.636,38	-	22.834,96	100.436,68	189.797,07
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				48.636,38		22.834,96	100.436,68	171.908,02
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	17.889,05							17.889,05
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	- 1.304,00	-	-	- 11.526,88	-	- 1.640,41	-	- 14.471,29
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	- 1.304,00							- 1.304,00
3.3.	nurašyto				- 11.526,88		- 1.640,41		- 13.167,29
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	2.989.589,47	-	73.121,67	2.748.854,36	126.247,71	398.005,05	121.595,68	6.457.413,94
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			3.646,50	1.832.611,44	117.647,72	295.348,27		2.249.253,93
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	- 1.185.422,20	-	- 47.046,36	- 2.181.733,33	- 123.411,69	- 321.729,93	X	- 3.859.343,51
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	- 12.487,16						X	- 12.487,16
9.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	- 38.308,17		- 5.486,85	- 94.333,81	- 992,61	- 11.852,67	X	- 150.974,11
10.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	911,82	-	-	11.526,58	-	1.640,12	X	14.078,52

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	1.754.283,76	-	20.588,46	484.313,80	1.843,41	66.062,57	121.595,68	2.448.687,68
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikmai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)	1.787.582,22	-	26.075,31	530.011,53	2.836,02	55.080,57	21.159,00	2.422.744,65
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkancias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikmai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lėmelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti panašinti atskirame rašte.
3. Lėmelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukauptą turto nusidėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	7.775,34		X	-	322,68	X	X	-	8.098,02
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X				X			X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	1.840,68		X	-	242,01	X	X	-	2.082,69
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X				X			X	X		
10.1.	perduoto	X				X			X	X		
10.2.	perduoto	X				X			X	X		
10.3.	nurašyto	X				X			X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X				X			X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X				X			X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-	9.616,02		X	-	564,69	X	X	-	10.180,71
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma											
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto											
18.1.	perduoto											
18.2.	perduoto											
18.3.	nurašyto											
19.	Pergrupavimai (+ / -)											
20.	Kiti pokyčiai											
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)											
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)			11.956,34				1.371,31				13.327,65
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)			13.797,02				1.613,32				15.410,34
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis			1.734,14								
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai											

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

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

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		152.347,20						152.347,20
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		487.518,21						487.518,21
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		478.732,53						478.732,53
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8.785,68						8.785,68
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		- 470.815,62						- 470.815,62
3.1.	Parduota								-
3.2.	Perleista (paskirstyta)								-
3.3.	Sunaudota veikloje		- 469.961,82						- 469.961,82
3.4.	Kiti nurašymai		- 853,80						- 853,80
4.	Pergrupavimai (+/-)								-
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		169.049,79						169.049,79
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 parduotų, perleistų (paskirstytų), sumaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas								-
10.1.	Parduota								-
10.2.	Perleista (paskirstyta)								-
10.3.	Sunaudota veikloje								-
10.4.	Kiti nurašymai								-
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								-
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								-
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		169.049,79						169.049,79
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		152.347,20						152.347,20

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

16273016, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 DUOMENIS

2023-11-17 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumas dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.246.301,91	1.334.027,21	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		8.737,25	8.737,25	
9.	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.255.039,16	1.342.764,46	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		- 210.658,53	- 210.658,53	
17.	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.044.380,63	1.132.105,93	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Edita Brazienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Kristina Mockutė
(vardas ir pavardė)

(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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	468,68	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	468,68	
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	468,68	0

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.
