

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2. KELMĖ

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2016-10-28 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		806682,81	928897,89
I.	Nematerialusis turtas	III.1	0	0,58
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			0,58
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	806682,81	928897,31
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		74602,32	75359,85
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		605484,16	709906,49
II.6	Transporto priemonės		21361,64	24616,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		39589,85	44817,88
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		65644,84	74196,25
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		937535,01	819204,05
I.	Atsargos	III.4	73898,36	89861,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		73898,07	89861,59
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		0,29	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	III.3	13489,74	10091,31
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	331183,74	187718,96
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, turą, paslaugas		331183,74	187718,96
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		518963,17	531532,19
	IŠ VISO TURTO:		1744217,82	1748101,94
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	381599,24	459481,11
I.	Iš valstybės biudžeto		54027,00	65552,28
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		306312,53	371622,49
IV.	Iš kitų šaltinių		21259,71	22306,34
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	481330,76	315388,73
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		6452,05	6452,05
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		6452,05	6452,05
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	474878,71	308936,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		39,66	273,95
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		45708,44	66089,89
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		187501,74	1758,91
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		240100,6	240100,6
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1528,27	713,33
F.	GRYNASIS TURTAS	III.11	881287,82	973232,1
I.	Dalininkų kapitalas		87725,3	87725,3
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		793562,52	885506,8
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-91944,28	104804,36
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		885506,8	780702,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1744217,82	1748101,94

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Benina Petrošūtė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Laima Izokaitienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų 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 veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2016-10-28 Nr.

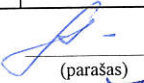
(data)

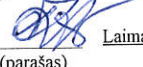
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3020396,94	2958545
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	95217,09	90201,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11611,92	10910,37
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65309,96	61825,48
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		18295,21	17465,24
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2925179,85	2868343,91
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	III.12	2925179,85	2868343,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.14	-3112645,95	-2800115,45
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2321163,76	-2081568,2
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-126759,42	-114597,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-105320,62	-100431,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-766,38	-1176,74
V.	TRANSPORTO		-7066,01	-11191,11
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1266,59	-3515,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6947,01	-8597,52
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2,36	-480,21
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-362467,61	-346764,44
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-136399,22	-115391,28
XIV.	KITOS		-44486,97	-16401,16
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-92249,01	158429,55
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		449,19	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	1448,87	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-999,68	-483,45
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.16	-144,46	48,83
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	-91944,28	157994,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS	III.14	-91944,28	157994,93
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 Petrošiuė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Laima Izokaitienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė 2016 metų III ketvirčio aiškinamasis raštas

2016 m. spalio 28 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.

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 Petrošiūtė.

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 2016-01-01 d. iki 2016-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2016 m trečią ketvirtį.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurais.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. VŠĮ Kelmės ligoninės tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), įstaigos direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama eurais, naudojant „Agnum“ buhalterinę apskaitos programą.

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

4. Apskaitos politika išsamiai aprašyta 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

5. VŠĮ Kelmės ligoninės apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:

5.1. Apskaitoje pastebėtoms klaidoms taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų;

5.2. Aiškinamajame rašte reikšmingoms sumoms pateikti taisyti taikytinas reikšmingumo kriterijus – 0,1 proc. nuo gautų finansavimo sumų.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis materialus turtas: programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikis nematerialus turtas yra visiškai amortizuotas, tačiau dar naudojamas veikloje. Šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 5628,19 Eur, sukaupta amortizacija – 5628,19 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinių verčių pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2. Ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 2016-09-30 sudaro 806682,81 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 780 834,52 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 veikloje, neturime.

Per 2016 m trečią ketvirtį ilgalaikio materialaus įsigyta nebuvo.

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 iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.

3.3 Įstaiga neturi finansinio turto išreikšto užsienio valiutomis.

3.4 Įstaigos išankstiniai mokėjimai sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 790,10 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata 2016 metams – 1048,21 Eur, profesinės rizikos draudimas -5165,68 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas 436,54 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai ir garantiniam fondui – 2194,37 Eur.

3.5 Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

3.6 Įstaiga finansinių metų pabaigoje neturi trumpalaikių terminuotų indėlių.

3.7 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 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3;

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo. Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

4.3 Per ataskaitinį laikotarpį atsargose buvo apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti, vertė 0,29 Eur.

4.4 Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2016-09-30 Eurai	Likutis 2015-12-31 Eurai
Medikamentai	65719,78	80498,36
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	3046,07	3117,64
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1256,26	2109,49
Ūkinis inventorių	3875,96	4136,10
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	0,29	
Iš viso	73898,36	89861,59

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 331183,74 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas paslaugas.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 579439,62 Eur. Pinigai saugojami banko sąskaitose. Grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje 95,94 Eur,

7. Finansavimo sumos

7.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą. Per 2016 metų devynis mėnesius gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 86,64 Eur, panaudota 11611,92 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 65309,96 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 17248,58 Eur, panaudota 18295,21 Eur.

Finansavimo sumų likutis 2016 m rugsėjo 30 dienai 381599,24 Eur.

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

8.1 Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

8.2 Įstaiga atidėjinių neturi.

8.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nebuvo neapibrėžtiųjų įsipareigojimų.

8.4 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje nebuvo neapibrėžtojo turto grupės.

9. Įsipareigojimai

Įstaigos ilgalaikiai įsipareigojimai sudaro 6452,05 Eur, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis sudaro 87,89 Eur. Ilgalaikių įsipareigojimų data iki 2034 metų. Trumpalaikiai įsipareigojimai 474878,71 Eur, iš jų mokėtinos sumos tiekėjams 45708,44 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 187501,74 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių) – 240100,60 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai – 1086,42 Eur, kitos mokėtinos sumos – 393,62 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 turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė: LR Sveikatos apsaugos ministerija – 90 167,78 Eur, Kelmės rajono savivaldybės administracija - 3 585 188,01 Eur, Šiaulių visuomenės sveikatos centras – 26 112,14 Eur.

Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta neapibrėžtam laikui.

Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybės administracija sudaryta 10 m laikotarpiui. Panaudos sutartis su Šiaulių visuomenės sveikatos centru sudaryta 10 m laikotarpiui.

8.3 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga pagal panaudos sutartį neturi perdavusi turto.

11. Grynasis turtas

11.1 Dalininkų kapitalas sudaro 87 725,30 Eur.

11.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 885 506,80 Eur.

11.3 Einamųjų metų devynių mėnesių deficitas sudarė – minus 91944,28 Eur.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

2016 m. I-III ketvirčius ligojinė uždirbo 2925179,85 Eur pajamų, iš jų 2791912,47 Eur iš PSDF biudžeto (95,4% visų pajamų).

12.1 Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 2791912,47 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 130894,56Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 2372,82 Eur.

12.2 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 2016 metus gauta 1448,87 Eur: nuomos pajamos – 1154,79 Eur, ūkio transporto paslaugos – 51,93 Eur ir atsargų pardavimo pajamos 242,15 Eur. apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

14. Sąnaudos

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

14.2 Ataskaitiniais laikotarpiu per devynis mėnesius :

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 2 321 163,76 Eur;

14.2.2 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams, t. y. dirbantiems pagal autorines ir panašias darbo sutartis nebuvo.

14.3 Medikamentų sąnaudos sudarė 192 470,31 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 59 514,52 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 126 759,42 Eur;

14.6 Ligonių maitinimo sąnaudos 49 744,73 Eur

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 31 595,30 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 105 320,62 Eur;

14.9 pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 44 486,97 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos sudarė 3 112 645,95 Eur, 2016 metų devynių mėnesių ūkinės veiklos rezultatas - 91 944,28 Eur deficitas. 2015 metų devynių mėnesių ūkinės veiklos rezultatas - 157 994,93 Eur perviršis.

15. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 757,53 Eur ir parduotų atsargų savikaina 242,15 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės veiklos pajamas sudaro gaunamos palūkanos banko sąskaitose. 2016 metais palūkanų gauta 1,22 Eur. Palūkanų sąnaudos už gautas ilgalaikes paskolas tarnybinių butų renovacijai sudarė 145,68 Eur. Informacija pateikta priede Nr.5.

17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje nebuvo apskaitos verčių keitimo. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymų taip pat nebuvo. Po paskutinio tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos per 2016 metų III ketvirtį pergrupuotos šios sąnaudų eilutės: Pagrindinės veiklos sąnaudos: Nusidėvėjimo ir amortizacijos

sąnaudos 505,02 Eur išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos perkeltos į kitos veiklos sąnaudas. Taip pat užstatinės taros (pakuotės) pardavimų pajamos (236,30 Eur.) ir savikaina (236,30 Eur.) apskaityta kitos veiklos pajamose ir sąnaudose. Dėl sąskaitų pergrupavimo tarp ilgalaikio turto eilučių padidėjo mašinų ir įrengimų likutinė vertė 184,40 Eur ir ta pačia suma sumažėjo baldų ir biuro įrangos likutinė vertė.

18. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

19. Turto nuvertėjimas

19.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

19.2 Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

19.3 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

Direktorė



Benina Petrošaitė

Vyriausioji buhalterė



Laima Izokaitienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“

(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*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.628,19							5.628,19	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį										
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		5.628,19							5.628,19	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-5.627,61		X		X	X		-5.627,61	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-0,58		X		X	X		-0,58	
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			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-5.628,19		X		X	X		-5.628,19	

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		75.941,24				1.840.370,50	41.455,84		168.124,55		111.658,13			2.237.550,26
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)							-3.376,97							-3.376,97
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		75.941,24				1.840.370,50	38.078,87		168.124,55		111.658,13			2.234.173,29
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.086,41				-1.199.843,16	-19.008,96		-125.287,12	X	-43.162,90	X	X	-1.388.388,55
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-252,51				-35.227,62	-1.084,95		-3.247,58	X	-2.850,39	X	X	-42.663,05
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					184,44	3.376,68			X		X	X	3.561,12

11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X	-1.338,92							-128.534,70	X	-46.013,29	X	X	-1.427.490,48
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	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									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos likrosios vertės pokytis***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto likrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
25.	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		74.602,32												806.682,81
26.	Igaliaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		74.854,83												849.161,71

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtos eilutės parodomas skirtumas tarp įgaliaikio materialiojo turto likrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

(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 inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		73.853,42						73.853,42
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		115.905,54				115,70	0,29	116.021,53
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		110.449,96				115,70	0,29	110.565,95
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5.455,58						5.455,58
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-115.860,89				-115,70		-115.976,59
3.1.	Parduota						-115,70		-115,70
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-115.860,89						-115.860,89
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		73.898,07					0,29	73.898,36
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 parduoti, perleisti (paskirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		73.898,07					0,29	73.898,36
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		73.853,42						73.853,42

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatygingintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	65.552,28	86,64					-11.611,92				54.027,00		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	65.552,28						-11.525,28				54.027,00		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		86,64					-86,64						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):													
2.1.	nepiniginiam turtui 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):	371.622,49						-65.309,96				306.312,53		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	371.622,49						-65.309,96				306.312,53		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti													
4.	Iš kitų šaltinių:	22.306,34	17.248,58					-18.295,21				21.259,71		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	15.538,30	13.648,58					-18.295,21				10.891,67		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.768,04	3.600,00									10.368,04		
5.	Iš viso finansavimo sumų	459.481,00	17.335,22					-95.217,09				381.599,24		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, 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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1,22	76,95
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	1,22	76,95
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	145,68	28,12
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	145,68	28,12
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-144,46	48,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.