

(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)

I/K 162730167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2. KELMĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2017-07-28 Nr.
(data)


Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		764369,98	777851,37
I.	Nematerialusis turtas	III.1		
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	764369,98	777851,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		74417,24	74349,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		565319,24	583843,86
II.6	Transporto priemonės		18106,5	20276,69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		49433,33	36586,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57093,67	62794,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1088320,75	946427
I.	Atsargos	III.4	84571,85	80801,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		84571,27	80800,95
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		0,58	0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai	III.3	17521,74	15074,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	344712,9	198707,17
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		344712,9	196858,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			1848,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	641514,26	651844,54
	IŠ VISO TURTO:		1852690,73	1724278,37
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.7	303652,79	356312,55
I.	Iš valstybės biudžeto		42810,05	50227,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241645,02	284781,99
IV.	Iš kitų šaltinių		19197,72	21303,1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	488497,86	391130,28
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		488497,86	391130,28
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	III.8		4579,05
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	III.9		6452,05
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	III.9	39564,24	48207,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		193496,28	80111,47
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		251772,97	251772,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3664,37	7,5
F.	GRYNASIS TURTAS	III.11	1060540,08	976835,54
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		972814,78	889110,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		83704,54	3603,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		889110,24	885506,8
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1852690,73	1724278,37

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Benina Petrošiuė

(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 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2017-07-28 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2144022,83	2016172,1
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	60768,09	61270,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7612,45	7724,88
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		43136,97	43283,4
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10018,67	10262,2
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	2083254,74	1954901,62
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2083254,74	1954901,62
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.14	-2060942,72	-2040772,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1522468,09	-1499542,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-87930,29	-85037,76
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-78700,95	-87244,73
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-529,37	-557,68
V.	TRANSPORTO		-6071,45	-5011,7
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1233,25	-841,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3851,39	-5516,55
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-339,05	-2,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-261934,61	-252174,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-87689,33	-90927,81
XIV.	KITOS		-10194,94	-13915,91
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		83080,11	-24600,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		661,69	1142,39
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	1507,86	1142,39
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.15	-846,17	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.16	-37,26	-96,23
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.14	83704,54	-23554,31
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	III.14	83704,54	-23554,31
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 Petrošūtė
(vardas ir pavardė)


(parašas) Laima Izokaitienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė

2017 metų II ketvirčio aiškinamasis raštas

2017 m. liepos 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 prievolės 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 Petrošūtė.

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 2017-01-01 d. iki 2017-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2017 m. pirmą pusmetį.

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 2017-06-30 sudaro 764369,98 Eur.

2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 774632,49 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 2017 m pirmą pusmetį ilgalaikio materialaus įsigyta už 74957,36 Eur..

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 – 479,35 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata 2017 metams – 1545,54 Eur, profesinės rizikos draudimas -3769,23 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas 740,60 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 7132,18 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 0,58 Eur. Tai nusidėvėjusios dvi transporto priemonės, kurios bus parduodamos aukcione.

4.4 Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2017-06-30 Eurai	Likutis 2016-12-31 Eurai
Medikamentai, kraujo komponentai	69902,79	71296,01
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	4013,97	3388,32
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1604,44	1468,35
Ūkinis inventorių	9050,07	4648,27
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	0,58	0,29
Iš viso	84571,85	80801,24

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 344712,90 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 338999,65 Eur ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 5713,24 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 641514,26 Eur. Pinigai saugojami banko sąskaitose. Grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje 129,93 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 (Priedas Nr.5). Per 2017 metų pirmą pusmetį gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 195,04 Eur, panaudota 7612,45 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 43136,97 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 7913,29 Eur, panaudota 10018,67 Eur.

Per šių metų pirmą pusmetį panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 60768,09 Eur. Finansavimo sumų likutis 2017 m birželio 30 dienai 303652,79 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 2016-12-31 suformavo trumpalaikių atidėjinių sumai 4579,05 Eur. Dėl viešojo pirkimo sąlygų „Mediciniųjų laboratorinių tyrimų pirkimas vykstančių teisminių procesų. Atidėjinių suma panaudota per I ketvirtį apygardos ir apeliacinio teismų nutartyse priteistoms sumoms apmokėti.

8.3 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

8.4 Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje nebuvo neapibrėžtojo turto grupės.

9. Įsipareigojimai

2016 m. gruodžio 31 d. sudarant finansines ataskaitas suma 6452,05 Eur iš ilgalaikių įsipareigojimų buvo perkelta į ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį. Ši suma – tai gyvenamųjų namų, kuriuose yra įstaigos tarnybiniai butai, renovacijai gauta paskola. Šią paskolos sumą įstaiga padengė per I ketvirtį. Trumpalaikiai įsipareigojimai 488497,86 Eur, iš jų mokėtinos sumos tiekėjams 39564,24 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 193496,28 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių) – 251772,97 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai – 3227,58 Eur, kitos mokėtinos sumos – 436,79 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. Iš Kelmės raj. Socialinių paslaugų centro panaudos pagrindais gauto ilgalaikio turto vertė – 724,05 Eur (medicininė įranga). Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2018 metų. Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybės administracija sudaryta 10 m laikotarpiui, iki 2023 metų. Panaudos sutartis su Šiaulių visuomenės sveikatos centru sudaryta 10 m laikotarpiui iki 2017 metų. Panaudos sutartis su Kelmės raj. Socialinių paslaugų centru sudaryta 10 m laikotarpiui iki 2023 metų.

10.3 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga pagal panaudos sutartį neturi perdavusi savo turto.

11. Grynasis turtas

11.1 Dalininkų kapitalas sudaro 87 725,30 Eur.

11.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 889 110,24 Eur.

11.3 Einamųjų metų I ketvirčio perviršis sudarė – 16697,03 Eur. Antro ketvirčio perviršis sudarė – 67007,51 Eur. Iš viso pirmo pusmečio perviršis sudaro 83704,54 Eurų.

12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

2017 m. I ketvirtį ligoninė uždirbo 1008521,42 Eur pajamų, iš jų 971662,07 Eur iš PSDF biudžeto (93,6% visų pajamų). Per antrą ketvirtį – 1074733,32 Eur pajamų, iš jų 1050575,10 Eur iš PSDF biudžeto (94,9% visų pajamų). Iš viso per šiuo metų pirmą pusmetį ligoninė uždirbo 2083254,74 Eur pajamų, iš jų 2022237,17 Eur iš PSDF biudžeto.

12.1 Per per šiuo metų pirmą pusmetį turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 2022237,17 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 60138,35 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 879,22 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 2017 m I pusmetį gauta 1507,86 Eur: nuomos pajamos – 769,86 Eur, atsargų pardavimo pajamos 338,00 Eur, kitos su turto naudojimu susijusios pajamos – 400,00 Eur.

14. Sąnaudos

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

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu, per I pusmetį, reikšmingiausios pagrindinės veiklos sąnaudos:

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 1522468,09 Eur;

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

14.3 Vaistų sąnaudos sudarė 126674,11 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 42778,06 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 87930,29 Eur;

14.6 Ligoninių maitinimo sąnaudos 38863,80 Eur

14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 24154,70 Eur;

14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 78700,95 Eur;

14.9 pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 10194,94 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 2060942,72 Eur, 2017 metų I pusmečio ūkinės veiklos rezultatas - 83704,54 Eur perviršis. 2016 metų I pusmečio ūkinės veiklos rezultatas - 23554,31 Eur deficitas.

15. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 508,17 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 338,00 Eur.

16. Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės veiklos pajamų per 2017 m I pusmetį negavome. Finansinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos už paskolas tarnybinių butų renovacijai – 30,30 Eur, delspinigių sąnaudos – 6,96 Eur. (Priedas Nr.4).

17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

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

18. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

19. Turto nuvertėjimas

19.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų 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 Petrošiuotė

Vyriausioji buhalterė



Laima Izokaitienė

(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*

2017.06.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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 nematerialus 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	-5.628,19		X		X	X		-5.628,19	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-5.628,19		X		X	X		-5.628,19	

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.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma														
16.1.	perduoto														
16.2.	perduoto														
16.3.	nurašyto														
17.	Pergrupavimai (+/-)														
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)														
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)														
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)														

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas Nr.2

(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*

2017.06.30

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		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		75.941,24				1.832.805,71	38.078,87		167.653,05		111.658,13			2.226.137,00
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		575,6				55094,36			19287,4					74957,36
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		575,6				55094,36			19287,4					74957,36
2.2.	neatlygintinai 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							5427,19							5427,19
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		76.516,84				1.887.900,07	32.651,68		186.940,45		111.658,13			2.295.667,17
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1.591,43				1.248.961,85	17.802,18		131.066,49	X	48.863,68	X	X	1.448.285,63
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	508,17				73.618,98	2.169,90		6.440,63	X	5.700,78	X	X	88.438,46
9.	Sukaupta 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						5426,9			X		X	X	5426,9
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	

11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2.099,60						1.322.580,83	14.545,18	137.507,12	X	54.564,46	X	X	1.531.297,19
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X										X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X										X				
16.	Sukaupta 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	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X						X	X	X		X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X						X	X	X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X						X	X	X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X						X	X	X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X						X	X	X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X						X	X	X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		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	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		74.417,24						565.319,24	18.106,50	49.433,33		57.093,67			764.369,98
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		74.349,81						583.843,86	20.276,69	36.586,56		62.794,45			777.851,37

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

8-ojo VSAFAS

„Atsargos“

3 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2017.06.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		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		80.800,95					0,29	80.801,24
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		283.474,75				338,00		283.813,04
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		276.111,46				338,00	0,29	276.449,75
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.363,29						7.363,29
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		279.704,43				338,00		279.703,38
3.1.	Parduota						338,00		338,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		279.365,38						279.365,38
3.4.	Kiti nurašymai		339,05						339,05
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		84.571,27				0,00	0,58	84.571,85
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), 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 pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		84.571,27					0,58	84.571,85
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		80.800,95					0,29	80.801,24

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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

2017.06.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		1,22
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		1,22
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	37,26	97,45
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	6,96	
2.3.	Palūkanų sąnaudos	30,30	97,45
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-37,26	-96,23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

