

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-31 Nr.  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		740132,29	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	740132,29	777851,37
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		74162,84	74349,81
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		536596,5	583843,86
II.6	Transporto priemonės		17021,55	20276,69
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		58108,12	36586,56
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		54243,28	62794,45
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		995985,62	946427
I.	Atsargos	III.4	86735,33	80801,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		86734,75	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	15490,39	15074,05
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	296853,92	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, turtą, paslaugas		296853,92	196858,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			1848,24
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	596905,98	651844,54
	IŠ VISO TURTO:		1736117,91	1724278,37
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	III.7	279609,5	356312,55
I.	Iš valstybės biudžeto		38917,19	50227,46
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		220076,55	284781,99
IV.	Iš kitų šaltinių		20615,76	21303,1
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	III.9	508692,35	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		508692,35	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	III.9	40763,51	48207,24
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		214263,73	80111,47
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		251772,97	251772,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1892,14	7,5
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	III.11	947816,06	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		860090,76	889110,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-29019,48	3603,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		889110,24	885506,8
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1736117,91	1724278,37

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Benina Petrošiuotė

(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 ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ĮK 162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmė

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2017-10-31 Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3118839,12</b>	<b>3020396,94</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.7	92120,82	95217,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11505,31	11611,92
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		64705,44	65309,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15910,07	18295,21
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.12	3026718,3	2925179,85
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3026718,3	2925179,85
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	III.14	<b>-3149213,56</b>	<b>-3112645,95</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2377677,68	-2321163,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-133197,9	-126759,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-94361,86	-105320,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-752,7	-766,38
V.	TRANSPORTO		-8278,92	-7066,01
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5603,25	-1266,59
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-6186,46	-6947,01
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-339,05	-2,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-379889,97	-362467,61
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-128960,68	-136399,22
XIV.	KITOS		-13965,09	-44486,97
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-30374,44</b>	<b>-92249,01</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1392,22</b>	<b>449,19</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	2602,09	1448,87
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	III.15	-1209,87	-999,68
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	III.16	<b>-37,26</b>	<b>-144,46</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>	III.14	<b>-29019,48</b>	<b>-91944,28</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>	III.14	<b>-29019,48</b>	<b>-91944,28</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Benina Petrošiuotė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Laima Izokaitienė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė  
2017m. rugsėjo 30d. finansinių ataskaitų  
Aiškinamasis raštas

2017 m. spalio 31 d. Nr.

## **I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kelmės rajono savivaldybės tarybos turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. VšĮ Kelmės ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Nepriklausomybės g 2, Kelmė.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 162730167, įregistruota 1997 m lapkričio 1 dieną. VšĮ Kelmės ligoninei vadovauja direktorė Benina Petrošiutė.

Įstaigos pagrindinės veiklos sritys: žmonių sveikatos priežiūros veikla, bendrosios paskirties ligoninių veikla, reabilitacijos ligoninių veikla, slaugos ligoninių veikla, odontologinės praktikos veikla, gydytojų specialistų veikla, medicinos laboratorijų veikla, kita stacionarinė globos veikla, stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2017-01-01 d. iki 2017-12-31 d. Pateikiama tarpinė finansinė atskaitomybė už 2017 m devynis mėnesius.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti eurai.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

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

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

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

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

5. VšĮ Kelmės ligoninės apskaitoje patvirtinti taikytini reikšmingumo kriterijai:



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

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

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **1. Nematerialusis turtas (toliau NT)**

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

1.2 Įstaigos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialus 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 2017-09-30 sudaro 740132,29 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.

2.6 Per 2017 m devynis mėnesius ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 95666,37 Eur ir už 575,60 Eur atlikti pastatų esminio pagerinimo darbai, kurie padidino pastatų įsigijimo savikainą. Iš viso įsigyta už 96241,97 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 15490,39 Eur, iš jų: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 812,46 Eur, laikraščių, teisės aktų prenumerata 2017-2018 metams – 502,69 Eur, profesinės rizikos draudimas - 4033,41 Eur, P. Plyčiuraičio projektas – 3854,84 Eur, turto ir transporto draudimas 628,55 Eur, sekančio mėnesio darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 5658,44 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 pakartotinai parduodamos aukcione.

4.4 Atsargų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pavadinimas	Likutis 2017-09-30 Eurai	Likutis 2016-12-31 Eurai
Medikamentai, kraujo komponentai	75787,68	71296,01
Ūkinių medžiagų įsigijimo savikaina	3219,08	3388,32
Maisto produktų įsigijimo savikaina	1346,67	1468,35
Ūkinis inventorių	6381,32	4648,27
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	0,58	0,29
Iš viso	86735,33	80801,24

## 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos 296853,92 Eur. Tai gautinos sumos už suteiktas ASP paslaugas iš Teritorinių ligonių kasų – 289749,90 Eur ir juridinių asmenų už darbuotojų sveikatos tikrinimą ir kitas medicininės paslaugas – 7104,02 Eur.

## 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaigos pinigų likutis 2017-09-30 banko sąskaitose ir įstaigos kasoje iš viso 596905,98 Eur. Pinigų likutis banko sąskaitose – 596820,66 Eur, o grynujų pinigų likutis įstaigos kasoje – 85,32 Eur.

## 7. Finansavimo sumos

7.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 4 priede pateiktą formą (Priedas Nr.5). Per 2017 metų devynis mėnesius gautas finansavimas iš:

- valstybės biudžeto – gauta 195,04 Eur, panaudota 11505,31 Eur;
- Europos Sąjungos – gauta 0,00 Eur, panaudota 64705,44 Eur;
- kitų šaltinių – gauta 15222,73 Eur, panaudota 15910,07 Eur.

Per šių metų devynis mėnesius panaudota ir pripažinta finansavimo pajamomis 92120,82 Eur. Finansavimo sumų likutis 2017 m rugsėjo 30 dienai 279609,50 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 „Medicinių laboratorinių tyrimų pirkimas vykstančių teisminių procesų. Atidėjinių suma panaudota per 2017 metų 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 2017 metų I ketvirtį. Trumpalaikiai įsipareigojimai 508692,35 Eur, iš jų: mokėtinos sumos tiekėjams 40763,51 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 214263,73 Eur., sukauptos sąnaudos (atostoginių) – 251772,97 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai – 1600,58 Eur, kitos mokėtinos sumos – 291,56 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 – 128 512,68 Eur, Kelmės rajono savivaldybės administracija - 3 585 188,01 Eur. Iš Kelmės rajono Socialinių paslaugų centro panaudos pagrindais gauto ilgalaikio turto vertė – 724,05 Eur (medicininė įranga). Su Šiaulių visuomenės sveikatos centru panaudos sutartis dėl patalpų, kurių balansinė vertė 26 112,14 Eur, pasibaigė 2017-09-01 dieną ir toliau nebepratęsta. Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija vienam greitosios pagalbos automobiliui sudaryta iki 2018 metų, o kito greitosios pagalbos automobilio panauda iki 2027 metų.. Panaudos sutartis su Kelmės rajono savivaldybės administracija sudaryta 10 m laikotarpiui, iki 2023 metų. Panaudos sutartis su Kelmės rajono 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, trečio ketvirčio deficitas – 112724,02 Eur. Iš viso 9 mėnesių deficitas sudaro 29019,48 Eurų.

## **12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendraja 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). Per trečią ketvirtį – 943463,56 Eur pajamų, iš jų 901515,41 Eur iš PSDF biudžeto (92,38% visų pajamų). Iš viso per šių metų devynis mėnesius ligoninė uždirbo 3026718,30 Eur pajamų, iš jų 2941171,88 Eur iš PSDF biudžeto.

12.1 Per šių metų devynis mėnesius turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

12.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos sudaro 2941171,88 Eur.

12.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys 84559,56 Eur.;

12.2.3 kitos prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos sudarė 986,86 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 devynis mėnesius gauta 2602,09 Eur: nuomos pajamos – 1154,79 Eur, atsargų pardavimo pajamos 447,30 Eur, kitos su turto naudojimu susijusios pajamos – 1000,00 Eur.

## **14. Sąnaudos**

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

14.2 Ataskaitiniu laikotarpiu, per devynis mėnesius, reikšmingiausios pagrindinės veiklos sąnaudos:

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 2377677,68 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 178948,52 Eur.;

14.4 Medicinos priemonių sąnaudos sudarė 59269,15 Eur;

14.5 Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 133197,90 Eur;

14.6 Ligoninių maitinimo sąnaudos 55547,19 Eur



- 14.7 Kraujo komponentų sąnaudos 40232,90 Eur;
- 14.8 Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 94361,86 Eur;
- 14.9 pagrindinės veiklos kitos sąnaudos 13965,09 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 3149213,56 Eur.

2017 metų 9 mėnesių ūkinės veiklos rezultatas - 29019,48 Eur deficitas. 2016 metų 9 mėnesių ūkinės veiklos rezultatas - 91944,28 Eur deficitas. 2017 metų I pusmečio veiklos rezultatas buvo perviršis 83704,54 Eur. Nuostolingam įstaigos 9 mėnesių ūkinės veiklos rezultatui įtakos turėjo nuo liepos 1 d. padidintas darbo užmokestis medicinos darbuotojams. Darbo užmokestis buvo padidintas vadovaujantis Lietuvos Respublikos SAM 2017 m. birželio 7 d. įsakymu Nr. V-669 „Dėl lėšų skyrimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto rezervo 2017 metais“. Taip pat vasaros mėnesiais sumažėja suteiktų konsultacijų skaičius, nes atostogauja gydytojai konsultantai.

#### **15. Kitos veiklos sąnaudos**

Kitos veiklos sąnaudoms priskirtos išnuomotų tarnybinių butų nusidėvėjimo sąnaudos 762,57 Eur ir parduotų atsargų (tara) savikaina 447,30 Eur.

#### **16. Finansinė ir investicinė veikla**

Finansinės veiklos pajamų per 2017 m 9 mėnesius negavome. Finansinės veiklos sąnaudas sudaro palūkanų sąnaudos už paskolas tarnybinių butų renovacijai – 30,30 Eur, delpinigių sąnaudos – 6,96 Eur. (Priedas Nr.4).

#### **17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas**

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

#### **18. Sandoriai užsienio valiuta**

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga sandorių užsienių valiuta neturėjo.

#### **19. Turto nuvertėjimas**

19.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų 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 „Nematerialiųjų turtas“  
1 priedas

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

2017.09.30

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų 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.	perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį											
3.1.	perduoto											
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.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X				
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	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			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	



PRIEDAS Nr. 2

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

(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\*

2017.09.30 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	Balnai 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.	Įsigijimo 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.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		575,6				63901,36			31765,01					96241,97
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		575,6				63901,36			31765,01					96241,97
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)							5427,19		328,72					
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto							5427,19		328,72					5427,19
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		76.516,84				1.896.707,07	32.651,68		199.089,34		111.658,13			2.316.623,06
6.	Suakaupta 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.	Neatlyginamai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	762,57				111.148,72	3.254,85		10.243,16	X	8.551,17	X	X	133.960,47
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X						5426,9		328,43	X		X	X	
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X						5426,9		328,43	X		X	X	5426,9
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X	2.354,00				1.360.110,57	15.630,13		140.981,22	X	57.414,85	X	X	1.576.490,77





PRIEDAS n. 3

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\***

2017.09.30

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)		411.811,15			447,30	447,30		412.258,74
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		397.138,42			447,30	447,30	0,29	397.586,01
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14.672,73						14.672,73
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		405.877,35			447,30	447,30		405.876,30
3.1.	Paruota					447,30	447,30		338,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		405.538,30						405.538,30
3.4.	Kiti nurašymai		339,05						339,05
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		86.734,75				0,00	0,58	86.735,33
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.	Paruota								
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)		86.734,75					0,58	86.735,33
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**

2017.09.30

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>		<b>1,22</b>
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		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>37,26</b>	<b>145,68</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	6,96	
2.3.	Palūkanų sąnaudos	30,30	145,68
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-37,26</b>	<b>-144,46</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

PRIEDAS Nr.5

Priedas Nr.5  
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 ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

2017.09.30

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
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):	50.227,46	195,04					-11.505,31				38.917,19
1.1.	nepinginiam turtui įsigyti	50.227,46						-11.505,31				38.722,15
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		195,04									195,04
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepinginiam 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):	284.781,99						-64.705,44				220.076,55
3.1.	nepinginiam turtui įsigyti	284.781,99						-64.705,44				220.076,55
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	21.303,10	550,00		14672,73			-15.910,07				20.615,76
4.1.	nepinginiam turtui įsigyti	12.342,24			14672,73			-15.467,63				11.547,34
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8.960,86	550,00					-442,44				9.068,42
5.	Iš viso finansavimo sumų	356.312,55	745,04		14672,73			-92.120,82				279.609,50

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis