

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

VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė, į/k 153083122

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2020 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2020-04-27 Nr. 1

(data)

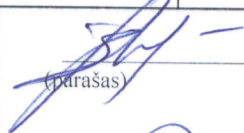
Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		599 233,00	593 416,00
I.1	Plėtros darbai		64,00	113,00
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		599 169,00	593 303,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		472 347,00	419 744,00
II.6	Transporto priemonės			6 152,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		31 107,00	54 550,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		95 715,00	112 857,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		933 452,00	904 380,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		27 592,00	14 676,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		27 592,00	14 676,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		5 883,00	8 409,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		234 223,00	211 657,00
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		229 398,00	211 657,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 822,00	
III.6	Kitos gautinos sumos		3,00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		665 754,00	669 638,00
	IŠ VISO TURTO:		1 532 685,00	1 497 796,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		191 123,00	213 125,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		97 772,00	106 622,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7 552,00	5 717,00
IV.	Iš kitų šaltinių		81 688,00	98 121,00
			4 111,00	2 665,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI			
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		328 920,00	270 927,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			

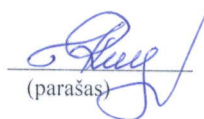
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		328 920,00	270 927,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		21 250,00	
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		21 197,00	30 511,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		164 683,00	149 235,00
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		121 790,00	91 181,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 012 642,00	1 013 744,00
I.	Dalininkų kapitalas		202 816,00	202 816,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		809 826,00	810 928,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-5 223,00	6 665,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		815 049,00	804 263,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 532 685,00	1 497 796,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Tomas Skučas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Roma Tamašauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė, į/k 153083122

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2020-04-27 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		740 121,00	658 782,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		9 854,00	9 790,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4 296,00	4 296,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		405,00	260,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 108,00	4 108,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 045,00	1 126,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		730 267,00	648 992,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		730 267,00	648 992,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-745 344,00	-652 518,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-570 055,00	-482 915,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-38 872,00	-39 452,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-24 565,00	-26 634,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4 826,00	-4 914,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 862,00	-1 300,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-474,00	-2 862,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-29 822,00	-23 393,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-73 868,00	-71 048,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5 223,00	6 264,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			401,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			401,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-5 223,00	6 665,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-5 223,00	6 665,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Tomas Skučas
(vardas ir pavardė)

Roma Tamašauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešosios įstaigos Naujosios Akmenės ligoninės 2020 metų I-o ketvirčio sutrumpintas aiškinamasis raštas

2020 m. kovo 31 d.

Naujoji Akmenė

I SKYRIUS

I.BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Naujosios Akmenės ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Akmenės rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. spalio mėn. 13 dieną, jos kodas 153083122.

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 Žemaitijos g. Nr.6, Naujoji Akmenė. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Informacija apie asocijuotus ir kontroliuojamus subjektus

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Edranos“ buhalterinę programą.

Reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos tolesnei įstaigos veiklai nėra.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais. Finansiniai metai prasideda sausio mėn.,

Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje įstaigoje dirbo 160 darbuotojų.

II.APSKAITOS POLITIKA

2020 metais VšĮ, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtinta apskaitos politika, kitais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos, vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS, laikantis veiklos tęstinumo principo, panašioms ūkinėms operacijoms ir įvykiams buvo taikomi vienodi apskaitos metodai. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitos politikoje esminių klaidų taisymo nebuvo.

III. PASTABOS FIANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas:

Ilgalaikis materialusis ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio turto pripažinimo kriterijus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos ilgalaikio materialiojo turto vertė – 599 169 EUR., nematerialiojo turto vertė – 64 EUR.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis -27592 EUR.. Mažavertis turtas apskaitomas tik kiekiu išraiška nebalansinėje sąskaitoje.

3. Finansavimo sumos:

Įstaigos finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Įsipareigojimai:

Ilgalaikių įsipareigojimų neturime. Įsipareigojimų sumas sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per kovo mėn.- 21 197 EUR, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už kovo mėn.- 164 683 EUR. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos. – 121 790 EUR ir pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai -21 250 EUR.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas iš PSDF lėšų – 701 480 EUR. Tai sudaro 96 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 9 854 EUR., 28 787 EUR.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 745 344 EUR.

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 5 223 EUR.

3. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie ateityje galėtų turėti įtakos ligoninės veiklai, nebuvo.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Tomas Skučas

Roma Tamašauskienė

PRIEDAS Nr. 6

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (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):	102 067,80						-4 295,64				97 772,16	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	102 067,80						-4 295,64				97 772,16	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 956,78	0,00					-405,21				7 551,57	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 956,78						-405,21				7 551,57	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
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):	85 796,58						-4 108,08				81 688,50	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	85 796,58						-4 108,08				81 688,50	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	2 763,13	2 000,00		393,25			-1 045,17				4 111,21	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 739,45	2 000,00		393,25			-1 045,17				3 087,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 023,68										1 023,68	
5.	Iš viso finansavimo sumų	198 584,29	2 000,00		393,25			-9 854,10				191 123,44	