

Viešosios įstaigos Naujosios Akmenės ligoninės-sveikatos centro 2024 metų I-o ketvirčio sutrumpintas aiškinamasis raštas

2024 m. kovo 31 d.

Naujoji Akmenė

I SKYRIUS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Naujosios Akmenės ligoninė-sveikatos centras 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-sveikatos centras įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2023 m. spalio 31 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. 6, Naujoji Akmenė. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Informacija apie asocijuotus ir kontroliuojamus subjektus

VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė-sveikatos centras 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). Finansinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „BiudžetasVs“ 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 189 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

2024 metais VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė-sveikatos centras tvarkydama finansinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės 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 finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinė 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 3685478,86 Eur. (tame skaičiuje pastatų vertė 3009035,46 Eur.), nematerialiojo turto vertė 84037,19 Eur.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis 64144,80 Eur. Mažavertis turtas apskaitomas tik kiekyne 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 turime už 137377,53 Eur., tai sudaro sulaukę pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai. Trumpalaikių įsipareigojimų suma 675789,24 Eur., tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per kovo mėn. 62516,11 Eur., priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už kovo mėn. 326017,00 Eur. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos 287262,94 Eur., kitos sukauptos sumos 6,81 Eur.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas iš PSDF lėšų 1358641,60 Eur. Tai sudaro 94,60 procentų nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų 36877,30 Eur., 40174,70 Eur.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas, 575,82 Eur. – priskaičiuoti delspinigiai. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė 1381069,51 Eur.

2. Einamųjų metų perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 55199,91 Eur.

3. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie ateityje galėtų turėti įtakos VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninės-sveikatos centro veiklai, nebuvo.

Direktorius



Vaidas Smalinskas

Vyriausioji finansininkė



Rima Mikulevič

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

153083122, Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė

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

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė-sveikatos centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024 m. balandžio 26 d. Nr. AT-124

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 769 516,05	3 779 845,79
I.	Nematerialusis turtas		84 037,19	49 726,62
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos		84 037,19	49 726,62
I.3.	Kitas nematerialusis turtas			
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 685 478,86	3 730 119,17
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai		3 009 035,46	3 027 500,91
II.3.	Infrastruktūros statiniai			
II.4.	Kiti statiniai		1 200,00	1 200,00
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		569 601,91	597 719,36
II.6.	Transporto priemonės		16 590,31	18 852,19
II.7.	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		80 562,38	81 485,61
II.8.	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8 488,80	3 361,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 449 860,18	1 110 978,65
I.	Atsargos		64 144,80	60 694,81
I.1.	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		64 144,80	60 694,81
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		9 158,66	5 938,98
III.	Per vienus metus gautinos sumos		484 614,85	465 095,10
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			894,08
III.3.	Gautinos finansavimo sumos			27 428,57
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		482 092,23	433 595,38
III.5.	Sukauptos gautinos sumos			3 133,53

(data)

III.6.	Kitos gautinos sumos		2 522,62	43,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		891 941,87	579 249,76
	IŠ VISO TURTO:		5 219 376,23	4 890 824,44
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 184 478,55	3 211 843,96
I.	Iš valstybės biudžeto		2 417 600,34	2 436 650,36
II.	Iš savivaldybės biudžeto		604 880,55	609 093,13
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		138 949,85	146 404,17
IV.	Iš kitų šaltinių		23 047,81	19 696,30
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		813 166,77	512 468,38
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		137 377,53	137 377,53
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai		137 377,53	137 377,53
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		675 789,24	375 090,85
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			27 428,57
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			27 428,57
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinos sumos		62 516,11	60 199,34
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		326 017,00	100,00
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		287 256,13	287 262,94
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			100,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 221 730,91	1 166 512,10
I.	Dalininkų kapitalas		464 962,18	464 962,18
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		756 749,83	701 549,92
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		55 199,91	(137 988,24)
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		701 549,92	839 538,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 219 376,23	4 890 824,44

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Vaidas Smalinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rima Mikulevič

(vardas ir pavardė)

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė-sveikatos centras

(Viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

153083122, Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė

(Viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2024 m. balandžio 26 d. Nr. AT- 121

(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 434 495,04	956 579,95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		36 877,30	12 467,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 093,33	5 387,94
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		4 212,58	2 648,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7 991,61	4 244,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5 579,78	186,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 397 617,74	944 112,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 397 617,74	944 112,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		1 378 088,78	919 791,61
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1 014 689,69	661 705,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		71 228,45	43 453,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		47 032,29	33 350,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		10 828,19	4 963,78
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		3 978,00	979,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		45 629,47	2 152,15
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		57 594,39	40 491,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		165,00	
XI.	NUOMOS		5 119,00	1 206,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		120 224,30	131 489,05
XIV.	KITOS		1 600,00	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		56 406,26	36 788,34
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		(1 782,17)	1 198,56
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 198,56	1 198,56
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		2 980,73	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		575,82	(396,33)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ			
G.	PELNO MOKĖTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBES METODO		55 199,91	37 590,57
I.	NUOSAVYBES METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		55 199,91	37 590,57
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos)

(parašas)

Vaidas Smalinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rima Mikulevič

(vardas ir pavardė)

