

(Žemesnio 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, i/k 153083122

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. kovo 31 D. DUOMENIS**

2021-04-19 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		1 229 080,01	1 177 223,80
I.	Nematerialusis turtas		1 184,02	28,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1 184,02	28,12
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 227 895,99	1 177 195,68
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		658 199,60	661 796,33
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		481 058,85	419 529,29
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		10 064,91	13 011,81
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		78 572,34	82 857,96
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 066 982,42	915 882,73
I.	Atsargos		41 707,78	49 698,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		41 707,78	49 698,21
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		9 463,97	5 009,59
III.	Per vienus metus gautinos sumos		301 776,07	309 449,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		36 425,11	6 013,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		262 339,64	262 049,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 997,41	41 377,86
III.6	Kitos gautinos sumos		13,90	9,10
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		714 034,60	551 725,54
	IŠ VISO TURTO:		2 296 062,43	2 093 106,53
D.	FINANSAVIMO SUMOS		833 809,49	848 804,57
I.	Iš valstybės biudžeto		288 115,64	289 087,78
II.	Iš savivaldybės biudžeto		408 617,44	411 282,46
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		120 453,68	122 335,07
IV.	Iš kitų šaltinių		16 622,73	26 099,26
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		524 043,47	298 871,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		112 749,99	89 599,59
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		112 749,99	89 599,59
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			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		411 293,48	209 271,97
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			23 150,40
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			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		29 364,62	19 250,24
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		215 271,74	214,21
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		166 657,12	166 657,12
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas		938 209,47	945 430,40
II.	Rezervai		202 816,22	202 816,22
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		735 393,25	742 614,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-7 220,93	-72 434,90
G.	MAŽUMOS DALIS		742 614,18	815 049,08
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 296 062,43	2 093 106,53

Direktoriaus pavaduotoja gydymui, laikinai vykdanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Irena Vorevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(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 2021 M. kovo 31 D. DUOMENIS

2021-04-19 Nr. 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		892 734,47	2 963 240,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		99 974,74	110 584,06
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 609,48	44 985,93
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 665,02	3 556,10
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3 226,44	8 829,10
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		90 473,80	53 212,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		792 759,73	2 852 656,39
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		792 759,73	2 852 656,39
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-900 115,57	-2 948 166,78
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-699 245,79	-2 326 569,40
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-41 090,27	-151 826,03
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-26 448,84	-67 343,62
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-111,00
V.	TRANSPORTO		-3 127,51	-15 748,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 513,95	-4 347,77
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-654,35	-15 051,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-1,16
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-60 223,29	-133 627,46
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-200,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-67 611,57	-233 540,75
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7 381,10	15 073,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		160,17	1 896,54
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		160,17	1 896,54
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			194,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-89 599,59
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-7 220,93	-72 434,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-7 220,93	-72 434,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotoja gydymui, laikinai vykdanti direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Irena Vorevičienė
(vardas ir pavardė)

Roma Tamašauskienė
(vardas ir pavardė)

PRIEDAS Nr. 6

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

Všį Naujosios Akmenės ligoninė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (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 panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	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);	289 087,78			2 637,34			-3 609,48		0,00		288 115,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289 087,78			2 637,34			-3 609,48				288 115,64
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);	411 282,46	0,00					-2 665,02				408 617,44
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	411 282,46						-2 665,02				408 617,44
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 E.S. projektams finansuoti);	122 335,07			1 345,05			-3 226,44		0,00		120 453,68
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	122 335,07			1 345,05			-3 226,44				120 453,68
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	26 099,26	44 533,43		38,74			-90 473,80			36 425,11	16 622,74
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	20 030,83			38,74			-3 502,15				16 567,42
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 068,43	44 533,43					-86 971,65			36 425,11	55,32
5.	Iš viso finansavimo sumų	848 804,57	44 533,43		4 021,13			-99 974,74				833 809,50

Viešosios įstaigos Naujosios Akmenės ligoninės 2021 metų I-o ketvirčio sutrumpintas aiškinamasis raštas

2021 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 prievoles 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 166 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

2021 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 – 1 227 896 EUR. (tame skaičiuje pastatų vertė-658 200), nematerialiojo turto vertė – 1 184 EUR.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 41 708 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 turime -112 750 (sulaukę pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai). Trumpalaikių įsipareigojimų -411 293, tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per kovo mėn.- 29 364 EUR, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už kovo mėn.- 215 272 EUR. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos. – 166 657 EUR

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas iš PSDF lėšų – 774 185 EUR. Tai sudaro 97,6 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 99 975 EUR., 18 575 EUR.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 900 116 EUR.

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – -7 221 EUR.

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

Direktoriaus pavaduotoja gydymui,
laikinais vykdanti direktoriaus funkcijas



Irena Vorevičienė

Vyriausioji buhalterė



Roma Tamašauskienė