

Viešosios įstaigos Naujosios Akmenės ligoninės 2022 metų I-o ketvirčio sutrumpintas aiškinamasis raštas

2022 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

2022 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 – 1 168 815.51 EUR.(tame skaičiuje pastatų vertė- 643812.68 Eur.), nematerialiojo turto vertė – 1 2 463.94 EUR.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 46 710.00 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 -126 314.91 Eur. (sulaukę pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai). Trumpalaikių įsipareigojimų – 427 534.60 Eur., tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per kovo mėn.- 45 412.38 EUR, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už kovo mėn.- 213 828.36 EUR. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos. – 168 293.86 EUR.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas Iš PSDF lėšų – 841 569.58 EUR. Tai sudaro 88.93 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 87 928.14 EUR., 16 000.83 EUR.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 924 506.79 EUR.

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 21 808.83 EUR.

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

Direktorius

Kęstutis Mazurkevičius

Vyriausioji buhalterė

Rima Mikulevič

(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-04-22 Nr. AT-9(1.19)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 181 279,45	1 182 884,85
I.	Nematerialusis turtas		12 463,94	876,04
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		12 463,94	876,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 168 815,51	1 182 008,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		643 812,68	647 409,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		447 802,79	460 179,67
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15 769,89	8 703,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		61 429,86	65 715,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 213 140,26	972 711,43
I.	Atsargos		46 710,00	43 394,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		46 710,00	43 394,72
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		13 616,43	8 400,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos		375 231,36	319 172,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		54 043,18	43 374,15
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		316 267,69	271 036,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		4 879,59	4 740,36
III.6	Kitos gautinos sumos		40,90	21,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		777 582,47	601 743,41
	IŠ VISO TURTO:		2 394 419,71	2 155 596,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		837 831,28	847 714,77
I.	Iš valstybės biudžeto		286 893,25	289 737,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		397 957,36	400 622,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		140 277,72	144 621,24
IV.	Iš kitų šaltinių		12 702,95	12 734,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		553 849,51	326 951,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		126 314,91	126 314,91
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		126 314,91	126 314,91
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		427 534,60	200 636,51
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
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		45 412,38	32 263,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		213 828,36	79,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		168 293,86	168 293,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1 002 738,92	980 930,09
I.	Dalininkų kapitalas		202 816,22	202 816,22
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		799 922,70	778 113,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		21 808,83	35 499,69
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		778 113,87	742 614,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 394 419,71	2 155 596,28

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Kęstutis Mazurkevičius
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Rima Mikulevič
(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 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

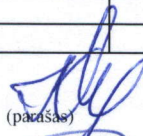
2022-04-22 Nr. AI-914.19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		945 498,54	892 734,47
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		87 928,14	99 974,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		78 525,16	3 609,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 665,02	2 665,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 343,52	3 226,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2 394,44	90 473,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		857 570,40	792 759,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		857 570,40	792 759,73
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-924 506,79	-900 115,57
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-692 013,78	-699 245,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-32 556,06	-41 090,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-34 082,39	-26 448,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4 853,39	-3 127,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6 150,40	-1 513,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15 220,11	-654,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-34 128,71	-60 223,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			-200,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-105 501,95	-67 611,57
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20 991,75	-7 381,10
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		817,08	160,17
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		817,08	160,17
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		21 808,83	-7 220,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		21 808,83	-7 220,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas) Kęstutis Mazurkevičius
(vardas ir pavardė)


(parašas) Rima Mikulevič
(vardas ir pavardė)

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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		
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):	289 737,11	63 204,02		1 808,25			-78 525,16			10 669,03	286 893,25
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289 737,11	63 204,02		1 808,25			-4 652,11				286 893,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti							-73 873,05			10 669,03	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	400 622,38	0,00		0,00			-2 665,02				397 957,36
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	400 622,38						-2 665,02				397 957,36
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):	144 621,24	0,00		0,00			-4 343,52				140 277,72
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 621,24						-4 343,52				140 277,72
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	12 754,04	0,00		2 363,35			-2 394,44				12 702,95
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 443,36			2 363,35			-2 394,44				6 412,27
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 290,68										6 290,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	847 714,77	63 204,02		4 171,60			-87 928,14				837 831,28