

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

2022 m. birželio 30 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 156 darbuotojai.

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 – 1161751,54 Eur. (tame skaičiuje pastatų vertė- 640215,95 Eur.), nematerialiojo turto vertė – 11762,60 Eur.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 43377,85 Eur.. Mažavertis turtas apskaitomas tik kiekinė 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 – 405171,02 Eur., tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per birželio mėn.- 29690,42 Eur., priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už birželio mėn.- 207186,74 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 – 1649764,20 Eur. Tai sudaro 90,84 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 121567,58 Eur., 44837,37 Eur. už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 1811782,15 Eur.

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 3777,63 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, j/k 153083122

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022-07-28 Nr. *AT-15(1.19)*
(data)

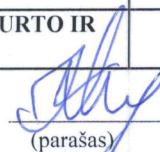
Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 173 514,14	1 182 884,85
I.	Nematerialusis turtas		11 762,60	876,04
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		11 762,60	876,04
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 161 751,54	1 182 008,81
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		640 215,95	647 409,41
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		446 781,46	460 179,67
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17 609,60	8 703,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		57 144,24	65 715,48
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 164 409,16	972 711,43
I.	Atsargos		43 377,85	43 394,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43 377,85	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		7 977,14	8 400,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos		301 552,62	319 172,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		20 127,33	43 374,15
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		278 723,31	271 036,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 701,98	4 740,36
III.6	Kitos gautinos sumos			21,60
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		811 501,55	601 743,41
	IŠ VISO TURTO:		2 337 923,30	2 155 596,28
D.	FINANSAVIMO SUMOS		821 729,65	847 714,77
I.	Iš valstybės biudžeto		281 685,31	289 737,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		395 292,34	400 622,38
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		133 246,81	144 621,24
IV.	Iš kitų šaltinių		11 505,19	12 734,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		531 485,93	326 951,42
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		126 314,91	126 314,91
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		126 314,91	126 314,91

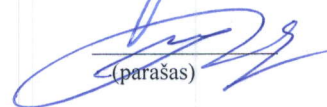
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		405 171,02	200 636,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		29 690,42	32 263,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		207 186,74	79,21
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		168 293,86	168 293,86
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		984 707,72	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		781 891,50	778 113,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3 777,63	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:		2 337 923,30	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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr. *AT-15 (1.19)*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1 814 530,76	1 715 858,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		121 567,58	134 949,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		103 958,29	6 091,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 330,04	5 330,04
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 687,04	6 452,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 592,21	117 075,13
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 692 963,18	1 580 909,14
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1 692 963,18	1 580 909,14
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-1 811 782,15	-1 720 778,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 383 254,04	-1 358 807,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-69 785,88	-74 097,82
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-53 220,46	-40 911,89
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-9 327,00	-6 340,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7 452,40	-5 213,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-19 510,37	-3 679,84
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			-2,90
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-62 885,45	-98 660,32
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-168,00	-200,00
XI.	NUOMOS		-1 442,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-204 736,55	-132 862,74
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2 748,61	-4 919,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 638,39	854,15
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 638,39	854,15
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS		-609,37	-317,13
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3 777,63	-4 382,20
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3 777,63	-4 382,20
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)

Yši 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 pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		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 jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas				
1	2	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):	117 965,06		1 903,05			-103 958,29		714,80	-23 246,82	281 685,31			
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	289 737,11		1 903,05			-9 240,05		714,80		281 685,31			
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	117 965,06					-94 718,24			-23 246,82		0,00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00		0,00			-5 330,04				395 292,34			
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	400 622,38					-5 330,04				395 292,34			
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):	0,00	0,00	0,00			-8 687,04		2 687,39		133 246,81			
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	144 621,24					-8 687,04		2 687,39		133 246,81			
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti										0,00			
4.	Iš kitų šaltinių:	12 734,04	0,00	2 363,36			-3 592,21				11 505,19			
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6 443,36		2 363,36			-3 592,21				5 214,51			
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 290,68									6 290,68			
5.	Iš viso finansavimo sumų	117 965,06		4 266,41			-121 567,58		3 402,19		821 729,65			