

(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. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2020-10-15 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		549 660,00	564 799,00
I.	Nematerialusis turtas		40,00	52,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		40,00	52,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		549 620,00	564 747,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		443 599,00	448 509,00
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18 878,00	24 809,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		87 143,00	91 429,00
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 062 517,00	1 035 882,00
I.	Atsargos		45 008,00	43 270,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		45 008,00	43 270,00
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		-1 723,00	6 805,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		291 601,00	251 363,00
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		291 601,00	251 363,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		721 185,00	734 444,00
	IŠ VISO TURTO:		1 612 177,00	1 600 681,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		201 542,00	183 949,00
I.	Iš valstybės biudžeto		107 815,00	90 564,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		12 762,00	10 218,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		58 223,00	61 085,00
IV.	Iš kitų šaltinių		22 742,00	22 082,00
E.	ISIPAREIGOJIMAI		375 584,00	356 668,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		375 584,00	356 668,00
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		19 768,00	18 079,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		170 278,00	174 300,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		185 538,00	164 289,00
F.	GRYNASIS TURTAS		1 035 051,00	1 060 064,00
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		832 235,00	857 248,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		17 186,00	42 199,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		815 049,00	815 049,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 612 177,00	1 600 681,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Tomas Skučas
(vardas ir pavardė)

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, /k/ 153083122

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. rugsėjo 30 D. DUOMENIS

2020-10-15 Nr. 3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 173 588,00	1 483 413,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		24 715,00	16 642,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 344,00	7 648,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 619,00	1 139,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 724,00	2 861,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 028,00	4 994,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 148 873,00	1 466 771,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 148 873,00	1 466 771,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-2 158 135,00	-1 441 214,00
I.	DARBO UŽMOKĖŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 720 544,00	-1 133 477,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-113 915,00	-77 783,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-43 511,00	-35 502,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-111,00	
V.	TRANSPORTO		-12 728,00	-8 977,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4 149,00	-3 558,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 669,00	-37 202,00
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1,00	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-80 717,00	-55 268,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-180 790,00	-89 447,00
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		15 453,00	42 199,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 733,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 733,00	
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 MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		17 186,00	42 199,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		17 186,00	42 199,00
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)

PRIEDAS Nr. 6

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
			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	18 946,37						-9 343,57			-3 855,90			107 814,70
1.1.	nepilniamam turtui įsigyti	102 067,80	18 946,37						-9 343,57			-3 855,90			88 868,33
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														18 946,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7 956,78	6 425,00						-1 619,39						12 762,39
2.1.	nepilniamam turtui įsigyti	7 956,78	3 146,00						-1 619,39						9 483,39
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		6 425,00												3 279,00
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							-5 723,83			-21 850,00			58 222,75
3.1.	nepilniamam turtui įsigyti	85 796,58							-5 723,83			-21 850,00			58 222,75
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti														0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	2 763,13	2 000,00	26 007,74					-8 028,14						22 742,73
4.1.	nepilniamam turtui įsigyti	1 739,45	2 000,00	26 007,74					-8 028,14						21 719,05
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 023,68													1 023,68
5.	Iš viso finansavimo sumų	198 584,29	27 371,37	26 007,74					-24 714,93			-25 705,90			201 542,57

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

2020 m. rugsėjo 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 166 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 – 549 660 EUR., nematerialiojo turto vertė – 40 EUR.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 45008 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 rugsėjo mėn.- 19 768 EUR, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už rugsėjo mėn.- 170 278 EUR. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos. – 121 790 EUR ir pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai -63 748 EUR.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas iš PSDF lėšų – 2 103 984 EUR. Tai sudaro 97,8 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 24 715 EUR., 37 390 EUR.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 2 159 868 EUR.

2. Grynasis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – 17 186 EUR.

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

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Tomas Skučas

Roma Tamašauskienė