

# VšĮ Kaišiadorių ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įmonės kodas 158971835, Beržyno 27, 56172 Kaišiadorys**

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

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2015.04.20

Nr.

1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	Ilgalaikis turtas	3.1.	686959.02	738892.49
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1.	0.29	0.29
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licenzijos			
I.3.	Kitas nematerialusis turtas		0.29	0.29
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2.	686958.73	738892.20
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		296375.30	302012.17
II.6.	Transporto priemonės		663.41	690.29
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		12318.48	12373.89
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		377601.54	423815.85
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	Biologinis turtas			
C.	Trumpalaikis turtas	3.2.	1217128.11	1202018.72
I.	Atsargos	3.2.1.	61412.66	62672.94
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		61412.66	62672.94
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	3.2.2.	7337.19	6232.31
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3.2.3.	235005.20	283045.44
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, turą, paslaugas		234712.81	282949.97
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		292.39	95.47
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.2.4.	913373.06	850068.03
	IŠ VISO TURTO:		1904087.13	1940911.21

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	Finansavimo sumos	3.3.1.	536377.23 ✓	594289.69
I.	Iš valstybės biudžeto		79253.87 ✓	87820.74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		436943.34 ✓	485488.86
IV.	Iš kitų šaltinių		20180.02 ✓	20980.09
E.	Įsipareigojimai		357541.65	296120.98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.3.2.	357541.65	296120.98
II.1.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos [ Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos [ 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		42127.65	57550.58
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		150591.65	49299.52
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		164822.35	189270.88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	Grynasis turtas	3.3.3.	1010168.25	1050500.54
I.	Dalininkų kapitalas	3.3.3.1.	115788.33	115788.33
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.3.3.2.	894379.92	934712.21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-40332.29	205635.91
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		934712.21	729076.30
G.	Mažumos dalis			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1904087.13	1940911.21

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kęstutis Kučinskas

(vardas ir pavardė)

Algina Bagdonienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

**VšĮ Kaišiadorių ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**Įmonės kodas 158971835, Beržyno 27, 56172 Kaišiadorys**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL**

**2015 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2015.04.20

Nr.

2

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praeję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.4.	706081.68	689357.95
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		59705.85	63177.84
I.1.	Iš valstybės biudžeto		8620.56	8663.42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		489.87	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		48849.75	48842.64
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1745.67	5671.78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		646375.83	626180.11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		646375.83	626180.11
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.5.	747529.94	679948.26
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		525664.51	456062.95
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		68383.04	68689.73
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		46384.03	51698.01
IV.	Komandiruočių			
V.	Transporto		1540.07	879.18
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		582.80	616.89
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		4783.75	
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		541.22	
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		80477.27	81240.55
X.	Socialinių išmokų			
XI.	Nuomos		413.82	731.02
XII.	Finansavimo			
XIII.	Kitų paslaugų		17819.34	19086.26
XIV.	Kitos		940.09	943.67
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(41448.26)	9409.69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1116.00	1264.42
I.	Kitos veiklos pajamos	3.7.	1116.00	1264.42
II.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.8.	(0.03)	(1783.69)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(40332.29)	8890.42
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3.9.	(40332.29)	8890.42

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

**Direktorius**  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

**Vyr. finansininkė**  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

**Kęstutis Kučinskas**  
(vardas ir pavardė) (parašas)

**Algina Bagdonienė**  
(vardas ir pavardė) (parašas)

9

**VŠĮ KAIŠIADORIŲ LIGONINĖS  
2015 METŲ I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

## **I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Kaišiadorių ligoninė (VŠĮ ligoninė), kodas 158971835, adresu Beržyno g. 27, Kaišiadorys.

VŠĮ Kaišiadorių ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais užsakovais.

Įstaigos steigėjas ir vienintelis dalininkas yra Kaišiadorių rajono savivaldybė. Dalininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, teikiantis įstatuose numatytas sveikatos priežiūros paslaugas pagal įstaigai suteiktas licenzijas. VŠĮ Kaišiadorių ligoninė turi ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo anspaudą, sąskaitą bankuose. Įstaiga yra ribotos turinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 228 darbuotojų, iš jų – 57 gydytojai, 89 slaugytojos, 82 kito personalo darbuotojų.

VŠĮ Kaišiadorių ligoninė neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų .

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

VŠĮ Kaišadorių ligoninės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniui sudaryti taikant tą pačią apskaitos politiką, kaip ir 2014 m. finansinių ataskaitų rinkiniui sudaryti. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu. Taikomi kaupymo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai.

VŠĮ Kaišiadorių ligoninės pajamomis yra laikoma gaunamos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Įstaigoje sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos - kai uždirbamos su jomis susijusios ataskaitinio laikotarpio.

## **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### **FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

#### **1. Ilgalaikis turtas.**

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

#### **2. Trumpalaikis turtas.**

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Inventoriaus perduoto naudotis apskaita tvarkoma nebalansinėje sąskaitoje.

#### **3. Finansavimo sumos.**

5

Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę jų paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-jo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priede.

#### 4. Įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro įsipareigojimai tiekėjams už ilgalaikio inventoriaus įsigijimą, medikamentų, medicinos reikmenų, maisto produktų pirkimą ir kt. Su darbo santykiais įsipareigojimus sudaro darbo užmokesčio darbuotojams ir sodros įnašų įsipareigojimai už kovo mėn. Sukauptos mokėtinos sumos tai nepanaudotas atostogų rezervas.

#### VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį suteikėme paslaugų ir gavome pajamų 707197.68Eur.: iš jų finansavimo pajamos 59705.85 Eur., PSDF 603965.48 Eur., iš savivaldybės už dantų protezavimą 7230.95 Eur., už mokamas paslaugas 35179.40 Eur., nemedicininės paslaugas 1116.00 Eur.

2. Per ataskaitinį laikotarpį ligoninė patyrė sąnaudų 747529.97 Eur.

3. Deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -40332.29 Eur.

Direktorius

Kęstutis Kučinskas

Vyr. finansininkė

Algina Bagdonienė

**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 2015-03-31
		Finansavimo sumų grupavimas	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlygintinai gautą turtą	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 sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015-03-31		
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):	87820,74		29,87				8596,74				79253,87	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26258,96						1726,69				24532,27	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61561,78		29,87				6870,06				54721,60	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):			482,24				482,24					
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			482,24				482,24					
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):	485488,86		169,27				48714,79				436943,34	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	136638,65						9784,41				126854,24	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	348850,21		169,27				38930,38				310089,10	
4.	Iš kitų šaltinių:	20980,09						1715,16				20180,02	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42,68						1617,20				9424,53	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20937,41						97,96				10755,49	
5.	Iš viso finansavimo sumų	594289,69		681,38	1137,50	222,41		59508,93				536377,23	