

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015.07.20

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	3.1.	630587.39	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.	630587.10	738892.20
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		283648.54	302012.17
II.6.	Transporto priemonės		636.53	690.29
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		12321.62	12373.89
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		333980.41	423815.85
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	Biologinis turtas			
C.	Trumpalaikis turtas	3.2.	1229434.43	1202018.72
I.	Atsargos	3.2.1.	52743.92	62672.94
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		52743.92	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.	6745.55	6232.31
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3.2.3.	237059.70	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, turta, paslaugas		234571.70	282949.97
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		2388.00 ✓	95.47 ✓
III.6.	Kitos gautinos sumos		100.00	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.2.4.	932885.26	850068.03
	IŠ VISO TURTO:		1860021.82	1940911.21

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	Finansavimo sumos	3.3.1.	478363.27 ✓	594289.69
I.	Iš valstybės biudžeto		70663.42 ✓	87820.74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		388264.09 ✓	485488.86
IV.	Iš kitų šaltinių		19435.76 ✓	20980.09
E.	Įsipareigojimai		265875.93	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.	265875.93	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		22192.35	57550.58
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		143947.77	49299.52
II.11.	Sukauptos mokėtinos sumos		99735.81	189270.88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	Grynasis turtas	3.3.3.	1115782.62	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.	999994.29	934712.21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		65282.08	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:		1860021.82	1940911.21

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015.07.20  
(data)

Nr.

2

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.4.	1500001.00	1392697.58
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		125835.59	128268.58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		18163.43	19910.32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2592.14	1314.71
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		97529.00	97559.13
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7551.02	9484.42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1374165.41	1264429.00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1374165.41	1264429.00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.5.	1433370.26	1341890.68
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1008398.25	926015.47
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		137245.89	137640.14
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		69110.27	76437.02
IV.	Komandiruočių			
V.	Transporto		3271.30	1932.30
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		1070.06	996.29
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		13920.77	855.60
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		541.22	
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		161601.81	155458.21
X.	Socialinių išmokų			
XI.	Nuomos		1011.13	1343.20
XII.	Finansavimo			
XIII.	Kitų paslaugų		34950.13	39454.32
XIV.	Kitos		2249.43	1758.13
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		66630.74	50806.90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1747.11	2330.28
I.	Kitos veiklos pajamos	3.7.	1747.11	2330.28
II.	Pervestinos [ biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.8.	(22.90)	(20984.82)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO [TAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		3072.87	
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO [TAKĄ		65282.08	32152.36
I.	NUOSAVYBĖS METODO [TAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3.9.	65282.08	32152.36

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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)

10

**VŠĮ KAIŠIADORIŲ LIGONINĖS  
2015 METŲ I PUSMEČIO 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 įstaigos 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 turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turto. Įstaigos veikla neterminuota.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 225 darbuotojų, iš jų – 55 gydytojai, 91 slaugytojos, 79 kito personalo darbuotojų.

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

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

VšĮ Kaišiadorių 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 dvejetainiu įrašu. Taikomi kaupymo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių 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.**

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 1501748.11Eur.: iš jų finansavimo pajamos 125835.59 Eur., PSDF 1260875.68 Eur., iš savivaldybės už dantų protezavimą 21289.46 Eur., už mokamas paslaugas 92000.27 Eur., nemedicines paslaugas 1747.11 Eur.

2. Per ataskaitinį laikotarpį ligoninė patyrė sąnaudų 1436466.03 Eur.

3. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 65282.08 Eur.

Direktorius

Vyr. finansininkė

Kęstutis Kučinskas

Algina Bagdonienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĪ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĪ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2015-01-01	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015-06-30
			Finansavimo sumų pergrupavimas	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlygintai gautą turta	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskirtimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	1.1. nepiniginiam turtui išgyri	26258,96		1412,81			3476,96	15093,17				22782,00	
	1.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	61561,78										47881,42	
2.	2.1. nepiniginiam turtui išgyri			972,93				972,93					
	2.2. kitoms išlaidoms kompensuoti			972,93									
3.	3.1. nepiniginiam turtui išgyri	136638,65		169,27			19702,55	77691,49				116936,10	
	3.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	348850,21		1360,11			77691,49	6605,96				271327,99	
4.	4.1. nepiniginiam turtui išgyri	20980,09		4471,68			770,16	4984,09				19435,76	
	4.2. kitoms išlaidoms kompensuoti	42,68		1360,11			1621,87					8844,07	
5.	5.1. visos finansavimo sumų	594289,69		3915,12			123543,06					478363,27	

95,44 + 125 835,59 - 125 515,06 = 2088, - ✓