

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015.10.26

Nr.

5

(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.	675497.40	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.	675497.11	738892.20
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai			
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5.	Mašinos ir įrenginiai		374563.11	302012.17
II.6.	Transporto priemonės		609.65	690.29
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8.	Baldai ir biuro įranga		12669.25	12373.89
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		287655.10	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.	1192810.72	1202018.72
I.	Atsargos	3.2.1.	61316.94	62672.94
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		61316.94	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.	6995.35	6232.31
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3.2.3.	222642.57	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, turtą, paslaugas		219360.21	282949.97
III.5.	Sukauptos gautinos sumos		3282.36	95.47
III.6.	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.2.4.	901855.86	850068.03
	IŠ VISO TURTO:		1868308.12	1940911.21

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	Finansavimo sumos	3.3.1.	421995.48	594289.69
I.	Iš valstybės biudžeto		62072.49	87820.74
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		339582.13	485488.86
IV.	Iš kitų šaltinių		20340.86	20980.09
E.	Įsipareigojimai		231381.23	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.	231381.23	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.	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinės sumos		47848.27	57550.58
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		152855.85	49299.52
II.11.	Sukauptos mokėtinės sumos		30677.11	189270.88
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	Grynasis turtas	3.3.3.	1214931.41	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.	1099143.08	934712.21
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		164430.87	205635.91
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		934712.21	729076.30
G.	Mažumos dalis			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1868308.12	1940911.21

L.v.direktoriaus pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

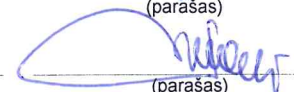
Edita Skarakodienė

(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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015.10.26

Nr.

6

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.4.	2269223.65	2113707.05
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		193451.39	196219.54
I.1.	Iš valstybės biudžeto		30434.39	32101.66
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3531.90	3062.37
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		146210.96	146184.32
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13274.14	14871.19
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2075772.26	1917487.51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2075772.26	1917487.51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	3.5.	2104444.67	1951589.33
I.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		1472290.71	1356844.16
II.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos		206225.09	207197.20
III.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		90035.61	94263.88
IV.	Komandiruočių			
V.	Transporto		4492.10	3869.87
VI.	Kvalifikacijos kėlimo		1559.32	1057.11
VII.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		7267.30	1012.76
VIII.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų		541.22	510.22
IX.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		238985.47	225547.55
X.	Socialinių išmokų			
XI.	Nuomos		1679.66	1748.34
XII.	Finansavimo			
XIII.	Kitų paslaugų		78305.29	56900.89
XIV.	Kitos		3062.90	2637.35
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		164778.98	162117.72
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2747.66	3381.59
I.	Kitos veiklos pajamos	3.7.	2771.27	3381.59
II.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos			
III.	Kitos veiklos sąnaudos		23.61	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.8.	(22.90)	(21778.53)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		3072.87	
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		164430.87	143720.78
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	3.9.	164430.87	143720.78

I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.v.direktorius pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr.finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

Edita Skarakodienė

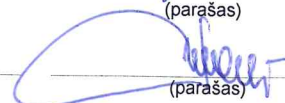
(vardas ir pavardė)

Algina Bagdonienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)



(parašas)

17

**VŠĮ KAIŠIADORIŲ LIGONINĖS
2015 METŲ 9 MĖNESIŲ 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 turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 225 darbuotojų, iš jų – 55 gydytojai, 90 slaugytojų, 80 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 dvejybinio 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.

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 2271994.92 Eur.: iš jų finansavimo pajamos 193451.56 Eur., PSDF 1895902.08 Eur., iš savivaldybės už dantų protezavimą 27115.65 Eur., už mokamas paslaugas 152754.53 Eur., nemedicininės paslaugas 2771.27 Eur.

2. Per ataskaitinį laikotarpį ligoninė patyrė sąnaudų 2107564.05 Eur.

3. Perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 164430.87 Eur.

Laikiniai vykdanti direktoriaus pareigas

Edita Skarakodienė

Vyr. finansininkė

Algina Bagdonienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2015-09-30
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2015-01-01	Finansavimo sumų pergrupavimas	Finansavimo sumos (gautos) išskyrus neatlygintinai gautą turą	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veikalais	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne 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):	87820,74		4877,06				30625,31				62072,49
1.1.	nepaįnginiam turtui įsigyti	26258,96		4877,06				5227,71				21031,25
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61561,78						25397,60				41041,24
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):			1776,95				1776,95				
2.1.	nepaįnginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			1776,95				1776,95				
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				146076,00				339582,13
3.1.	nepaįnginiam turtui įsigyti	136638,65						29623,40				107015,25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	348850,21		169,27				116452,60				232566,88
4.	Iš kitų šaltinių:	20980,09		4575,67	7655,99	1084,65		11786,24				20340,86
4.1.	nepaįnginiam turtui įsigyti	42,68	10083,96	4575,67	7655,99	1084,65		6648,81				10049,17
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20937,41	-10083,96					5137,43				10291,69
5.	Iš viso finansavimo sumų	594289,69		11398,95	7655,99	1084,65		190264,5				421995,48

misokupter gauti iš sumos 95,44 + 193451,39 - 190264,50 = 9282,36