



KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA KRETINGOS LIGONINĖ

Kringos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kringos ligoninė, Žemaitės al. 1, LT-97106 Kringa,
tel., (8 445)79 016, el. paštas info@kringosligonine.lt
Duomenys saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190300571

**2024 m. kovo 31 d. I-o ketvirčio finansinių ataskaitų
Aiškinamasis raštas (Eurais)**

2024 01 01 – 2024 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

2024 m. balandžio 26 d. Nr. V12-35
(sudarymo data)

1. BENDROJI DALIS

Kringos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kringos ligoninė (toliau - Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Kringos rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji ne pelno įstaiga, teikianti pirminę ir antrinę asmens sveikatos priežiūrą pagal sutartis su užsakovais. Kringos ligoninės vienintelis steigėjas yra Kringos rajono savivaldybė, kuri savo teises ir pareigas įgyvendina per Kringos rajono savivaldybės tarybą. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Kringos rajono savivaldybės tarybos sprendimais, savivaldybės mero potvarkiais, Įstaigos įstatais, kitais įstatymais bei teisės aktais.

Viešoji įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, logotipą, sąskaitas bankuose. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Veikla neterminuota.

Kringos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kringos ligoninė įregistruota 1997-10-01, įmonės kodas 190300571, adresas Žemaitės al. 1, LT- 97106, Kringa. Padalinių kitoje teritorijoje nėra, neturi kontroliuojamųjų asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ir panašių struktūrinių vienetų. Įstaiga yra paramos gavėjas. Įstaiga priklauso Kringos rajono savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupei.

Pagrindinė įstaigos veikla - teikti specializuotas kvalifikuotas antrines ambulatorines (vidaus ligų, vaikų, akušerijos ir ginekologijos, chirurgijos, ortopedijos ir traumatologijos, dermatovenerologijos, kardiologijos, endokrinologijos, dienos stacionaro, urologijos, neurologijos, otolaringologijos, oftalmologijos, fizinės medicinos ir reabilitacijos, echoskopijos, endoskopijos, darbo medicinos ir kt.), antrines stacionarias sveikatos priežiūros paslaugas Kretingos rajono gyventojams bei iš kitur atvykstantiems pacientams, taip pat teikti pirmines sveikatos priežiūros palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyvios pagalbos bei geriatrijos paslaugas.

Pagrindinės Kretingos ligoninės veiklos rūšys pagal Statistikos departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintą Ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių:

- žmonių sveikatos priežiūros veikla – 86;
- ligoninių veikla - 86.10;
- bendrosios paskirties ligoninių veikla – 86.10.10;
- slaugos ligoninių veikla - 86.10.40;
- gydytojų specialistų veikla - 86.22;
- kita žmonių sveikatos priežiūros veikla - 86.90;
- medicinos laboratorijų veikla - 86.90.40.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro: pajamos už teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasoma pasirašytas sutartis, už mokamas paslaugas, už tarpininkavimo paslaugas, apmokamas iš kitų sveikatos priežiūros įstaigų, bei pajamos, finansuojamas Kretingos rajono savivaldybės, Klaipėdos darbo biržos ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų programų.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - gerinti gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, ligotumą, invalidumą bei mirtingumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicines paslaugas naudojant pažangias technologijas, atitinkančias pacientų interesus ir lūkesčius, racionaliai naudojant turimus rezervus.

Darbuotojų skaičius 2024 m. kovo 31 d. sudarė 252, iš jų:

- Gydytojai 65
- Slaugytojos 72
- Administracija 17,
- Kitas personalas teikiantis ASPI paslaugas 30,
- Kitas personalas 68.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą atsakingi: vyriausiasis gydytojas Romaldas Sakalauskas ir laikinai einanti vyriausiojo buhalterio pareigas vykdė Vilija Lisovskaja.

II. APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau - VSAFAS). Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu viešoji įstaiga Kretingos ligoninė rengia žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčių ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- aiškinamasis raštas.

2023 metais VŠĮ Kretingos ligoninė, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

- kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės viešųjų juridinių asmenų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą.

- Įstaigos pasitvirtinta apskaitos politika.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis pastovumo, periodiškumo, veiklos tęstinumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą principais.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. apskaitos dokumentai surašomi ir finansinėse ataskaitose pateikiami naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą eurą

Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant „Prorūnos“ buhalterinę programą.

Žemiau pateikiama reikšmingų apskaitos principų santrauka.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Įstaigoje Nematerialus turtas apskaitomas 11-u VSAFAS. Nematerialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialaus turto amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą metodą. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai turtas įsigijamas. Ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją. Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos prie to laikotarpio, kuriuo buvo patirtos eksploatavimo sąnaudos. Ilgalaikis nematerialus turtas per tarnavimo laiką nudėvimas iki nulinės vertės.

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014-10-16 Vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr.100.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos - 4 m.;

Kitas nematerialus turtas - 9 m.

Ilgalaikis materialusis turtas

12 VSAFAS taikomas ilgalaikio materialiojo turto apskaitai. Ilgalaikis turtas pripažįstamas ir jis registruojamas, jei atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo požymius: pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos. Ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, Ilgalaikiu turtu laikomas turtas ne mažesnės nei 500 Eur be PVM vertės, patvirtintas 2014-11-05 Nr.1215 Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu.

Ilgalaikis materialus turtas yra apskaitomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius. Turto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 d., kai pradamas

naudoti. Nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą per visą materialaus turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2014-10-06 VŠĮ Kretingos ligoninės vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr.V-100 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų pakeitimo“. Materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai metais:

Pastatai 100 m.;

Infrastruktūra ir kiti statiniai 15-60 m.;

Mašinos ir įrengimai 9-24 m.;

Transporto priemonės -9 m.;

Baldai, biuro įranga, kompiuteriai, kopijavimo įranga 6-11m.;

Kitas ilgalaikis materialus turtas 1-6 m.

Likvidacinė vertė 1 Eur. Iš ilgalaikio turto gautas pelnas ar patirtas nuostolis yra pripažįstamas tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas pagal saugojimo vietą ir atsakingus asmenis.

Ligoninės ilgalaikis turtas gautas pagal patikėjimo teise apskaitomas Įstaigos balanse. Panaudos būdu valdomą turtą ligoninė įsipareigoja, pasibaigus panaudos sutarties laikui, grąžinti. Šio ilgalaikio turto vertė yra nurodoma priėmimo perdavimo akte ar panaudos sutartyje.

Neatlygintinai gauto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje ar kitame perdavimo dokumente nurodyta to turto vertė.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo, remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikimo rezultato: esminio remonto išlaidos, kai atlikti darbai nėra esminis pagerinimas ir nepailgino tarnavimo laiko. Tokios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą laikotarpį, kurį patirtos. Jei atlikus esminį pagerinimą buvo prailgintas tarnavimo laikas, tai patirtų išlaidų suma registruojama, kaip ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos padidėjimas ir nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką.

Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai

„Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ apskaitomi pagal 16-as VSAFAS. Viešojo sektoriaus subjektų skveruose ir parkuose sodinami ir kuriami želdiniai (krūmai, medžiai), kurių komponentų visuma teikia socialinę, ekonominę ir gamtos saugos naudą. Apskaitoje biologinis turtas rodomas atskirame straipsnyje – nepriskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui nei prie trumpalaikio turto straipsnių.

Atsargos

Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis. Atsargoms priskiriamos prekės, kurias įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargų gabenimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai buvo patirtos. Taikant nuolat apskaitomų atsargų sunaudojimo būdą buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena atsargų operacija: atsargų gavimas, perdavimas iš vieno padalinio į kitą, atsargų sunaudojimas. Atsargų sunaudojimas registruojamas atsargų nurašymo aktuose, aktai surašomi paskutinę mėnesio dieną pagal skyrius ir padalinius, atsargų sunaudojimas pripažįstamas to laikotarpio sąnaudomis. Įstaigos atsargoms priskiriami: vaistai, tvarsliaiva, medžiagos, inventoriūs.

Finansinis turtas

Pagal 17 VSAFAS apskaitomas finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį finansinį turtą. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis turtas.

Gautinos sumos pripažinimo metu įvertinamos savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Per vienerius metus gautinos sumos apskaitoje registruojamos, kai remiantis dokumentais galima tiksliai įvertinti gautiną finansavimo sumą. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tą laikotarpį, kai padaromos sąnaudos.

Finansavimo sumos

20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustato finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų pripažinimo, registravimo apskaitoje ir pateikimo ataskaitose reikalavimus. Finansavimo sumos skirtos nustatytiems finansavimo tikslams pasiekti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos skirstomos pagal šaltinius:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos lėšų;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių;
- finansavimo sumos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos: finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti (t. y. ilgalaikiam turtui ir atsargoms), kitoms išlaidoms kompensuoti (nemokamai arba už simbolinį mokestį gautą turtą).

Gautos arba gautinos ir panaudotos finansavimo sumos pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kai padaromos finansavimo sąnaudos. Gautos iš valstybės biudžeto ir savivaldybės lėšos pripažįstamos gautinomis finansavimo sumomis, pateikus paraišką finansavimui gauti. Kai įstaiga turi sąnaudų, kurios labiau tikėtina, negu neįtikėtina, bus kompensuotos iš finansavimo sumų, bet ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nepateikė paraiškos finansavimo sumų davėjui, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje registruoja sukauptas gautinas sumas.

Jeigu finansinių metų pabaigoje atsirado finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal paskirtį, teisės aktų tvarka turi būti gražinamos į atitinkamą biudžetą.

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma ir kitos turto perdavimo sutartys“. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ir finansinės nuomos sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir nuomininkui. Įsipareigojimai, tai kai gavusi turtą ar paslaugas, įstaiga prisiima atsakomybę atsiskaityti pinigais arba turtu. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra tik trumpalaikiai įsipareigojimai (turi būti įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo dienos). Straipsnyje „Tiekėjams mokėtinos sumos“ rodomos tiekėjams mokėtinos sumos pagal pasirašytas sutartis.

Atostoginių kaupimai

Su darbo santykiais susijusios išmokos nustato darbo užmokesčio ir kitas su darbo santykiais susijusias išmokas. Pagal šį standartą darbuotojais laikomi asmenys, dirbantys pagal darbo sutartis. Ataskaitinių

finansinių metų pabaigoje atliekama uždirbtų ir nepanaudotų atostogų dienų inventorizacija, kurios metu nustatomas kiekvieno darbuotojo nepanaudotų kalendorinių dienų skaičius. Atostoginių kaupimai darbuotojams - tai įsipareigojimai suteikti apmokamas atostogas, kuriomis nepasinaudojo per atskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai apima darbo užmokestį, mokamą socialinį draudimą. Apskaičiavus būsimų išmokų už kasmetines atostogas sumą, apskaitoje registruojamos darbo užmokesčio, socialinio draudimo, garantinio fondo sąnaudos. Jeigu už darbuotojams suteiktas atostogas buvo apskaičiuota mažesnė suma nei padaryti kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui reikia atlikti reversinį buhalterinį įrašą - sumažinti sąnaudas ir įsipareigojimus.

Kai nutraukiami darbo santykiai dėl darbuotojo išėjimo į pensiją, jam turi būti išmokama išeitinė kompensacija 1 arba 2 VDU. Tokią sumą reikia sukaupti iš anksto. Suma kaupiama darbo užmokesčio sąskaitoje. Pensijinio amžiaus sulaukusių darbuotojų apskaičiuota suma yra pripažįstama ilgalaikiu atidėjiniu. Darbuotojui pateikus prašymą išeiti iš darbo, priskaičiuota išmokų suma iškeliami iš ilgalaikių atidėjinių į trumpalaikius.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

7 VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" nurodo, kaip apskaitoje turi būti registruojamas klaidų taisymas. Apskaitos klaida - kuri atsirado dėl netinkamos ūkinės operacijos ar dėl netinkamo ūkinio įvykio registravimo.

Finansavimo pajamos

Įstaigoje finansavimo sumos grupuojamos pagal šaltinius į:

- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

Finansavimo pajamos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos), skirtos viešojo sektoriaus veiklai finansuoti, tai yra nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos. Jeigu finansavimo sumos yra gautos arba buvo priimtas sprendimas, kad jos bus gautos kaip finansinė parama už ankstesniais laikotarpiais patirtas sąnaudas, tai iš karto pripažįstamos finansavimo pajamomis.

Pagrindinės veiklos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą laikotarpį, kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas. Pardavusi turtą įstaiga gauna su turto pardavimu susijusią ekonominę naudą ir pripažįsta pajamas. Įstaiga už paslaugų teikimą gauna ekonominę naudą ir atlygį. Paslaugų teikimo pajamos apskaitoje registruojamos atsižvelgiant į tai, ar sandorio rezultatas (t. y. pelnas ar nuostolis, kuris apskaičiuojamas iš visų sandorio gautų pajamų atėmus visas su sandoriu susijusias pajamas), gali būti patikimai įvertintas.

Į finansinės ir investicinės veiklos pajamas įskaitomos per atskaitinį laikotarpį tenkantys valiutos kurso svyravimai, baudos, delspinigiai. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą, išskyrus baudas žalos atlyginimui ir kitas ekonomines sankcijas.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį buvo padarytos suteikiant paslaugas. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti, apskaitoje registruojamos kaip turtas ir nusidėvėjimo, komunalinių paslaugų, komandiruočių, transporto, atsargų sunaudotų savo veikloje savikaina. Sąnaudos, atsiradusios dėl apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo poveikio ankstesniais laikotarpiais veiklos rezultatų ataskaitoje pateikiamos "Apskaitos politikos bei esminių klaidų taisymo įtaka" straipsnyje. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Atsiskaitymai atliekami grynaisiais pinigais arba jų ekvivalentais, todėl sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta suma.

Sąnaudos apskaitoje grupuojamos pagal tai, kokią veiklą vykdant buvo padarytos. Išskiriamos sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis:

- pagrindinės veiklos sąnaudos;
- kitos veiklos sąnaudos;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

Šis standartas yra taikomas turto nuvertėjimui. Atsargų nuvertėjimas registruojamas apskaitoje pagal 8 VSAFAS. Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai:

- išoriniai požymiai;
- reikšmingai sumažėjusi turto teikiamų paslaugų ar nuo jų gaminamų produktų paklausa;
- vidiniai požymiai;
- yra įrodymų, kad turtas ar turto dalis yra sugadinta;
- turtas nėra visiškai nudėvėtas, tačiau jau nebenaudojamas veikloje;
- turto eksploatavimui ir priežiūrai reikia daugiau išlaidų, nei buvo numatyta.

Jei gedimas yra paprastas, turto nuvertėjimas nėra vertinamas, o turto remonto išlaidos yra pripažįstamos to laikotarpio sąnaudomis. Nuvertėjimas nėra tolygus nurašymui. Turtui nuvertėjus, mažinama turto balansinė vertė, bet išsaugoma įsigijimo savikaina. Turto įsigijimo savikaina lieka tokia pat, kaip iki nuvertėjimo.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Įstaigos veikloje šiuo metu naudojamas visiškai amortizuota „Prorūnos“ kompiuterinė buhalterinės apskaitos programa - „Buhalterinė apskaita“. 2024 metais įsigyta „SPI informacinė sistema“, kurios įsigijimo vertė 13.794,00 Eur,.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Per 2024 metų I-ą ketvirtį iš savų lėšų Ligoninė įsigijo: spinta kortelėms, pacientų gyvybinių funkcijų monitorių, centrinę pacientų monitoravimo stotį, vaizdo endoskopinę sistemą, konteinerį sauskelnėms, optiką, šviesolaidį, troakarą, šeiverio rankeną, instrumentų staliuką, sofas ir minkštą kampa.

Per 2024 metų I-ą ketvirtį Įstaiga įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 40.955,72 Eur.

Per 2024 metų I-ą ketvirtį Kretingos ligoninė savo ilgalaikio turto niekam neperleido. Buvo nurašytas iš PSDF lėšų įsigytas turtas: automatinis projektorius, laparoskopinis kepenų elevatorius, autorefraktokertometrą, kompiuteris, traumatologinis grąžtas, intensyvios slaugos matracas, kuris nusidėvėjęs, nebetinkamas naudoti veikloje už 42.056,07 Eur sumą. Nurašytas Kretingos rajono

savivaldybės administracijos patikėjimo teisę perduotas turtas: naujagimio stalas, šviestuvai 6-ių reflektorius, sterilizavimo džiovavimo spinta, kompleksas naujagimių reanimacijai, rinkinys operacinis, elektrokardiografas , laringoskopo rinkinys ir kitas turtas, kuris nusidėvėjęs ir nebetinkamas naudoti už 33.763,73 Eur sumą.

Ligoninės ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto, įsigyto iš nuosavų lėšų, likutinė vertė 2024-03-31 yra 1.367.360,93 Eur, kurią sudaro:

Rodikliai	Suma
Medicininė įranga	1.188.153,44
Transportas	9.028,06
Baldai	10.248,05
Kompiuterinė įranga	3.236,11
Biuro įranga	4.006,06
Kitas IMT	53.533,54
Programinės įrangos įsigijimas	15.684,20
Momografas skaitmeninis	83.471,47
IŠ viso	1.367.360,93

Ilgalaikio materialiojo turto, gauto neatlygintinai iš kitų viešojo sektoriaus subjektų, likutinė vertė yra 2.000.845,16 Eur, kurią sudaro:

Rodikliai	Suma, Eur
ES lėšų	1.012.149,01
medicininė įranga	8,12
patalpų kapitalinis remontas	276.096,08
negyvenamieji pastatai	76.325,64
kitas IMT (LT-RU-3-142 projektas) keleivinis liftas	73.953,34
kitas IMT (KUL projektas deguonies generatorius	146.582,00
Medicininė įranga (LT-RU-3-142 projektas) med.įranga	393.565,38
įranga (KUL projektas)	36.496,18
Medicininė įranga (Kauno klinikos)	9.122,27
VB lėšų	815.062,81
medicininė įranga (Ekstremalių situacijų centras)	25.420,01
patalpų kapitalinis remontas	44.142,13
medicininė įranga (KUL)	9.733,32
kitas IMT (KUL projektas) deguonies generatorius	25.867,42
medicininė įranga	10,43
negyvenamieji pastatai	708.279,69
Medicininė įranga (Kauno klinikos)	
1.609,81	
Savivaldybės lėšų:	172.272,53
medicininė įranga	6.101,37
baldai	489,40
infrastruktūra	24.247,52
kitos mašinos ir įrengimai	3,19
negyvenamieji pastatai	130.996,61

kitas ilgalaikis turtas	705,81
kompiuteriai	9.728,63
Kitų šaltinių lėšos:	1.360,81
medicininė įranga	1.058,66
baldai gauti nemokamai	0,29
Medicininė įranga	301,86
Iš viso	2.000.845,16

Įstaiga 2024 metų I-o ketvirčio pabaigoje turi turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje: narkozės aparatas, portatyvinis dirbtinis plaučių ventiliacijos aparatas, narkozės aparatas FABIUS.

Materialus turtas yra apdraustas nuo draudžiamųjų įvykių: ugnis, vanduo, gamtinės jėgos, vagystės su įsibrovimu, stiklo dūžis.

3.3. Biologinis turtas

Kretingos rajono savivaldybės perduoto naudoti pagal patikėjimo teisę biologinio turto vertė metų pabaigoje yra 8 259,96 Eur.

3.4. Atsargos

Atsargų likutinė vertė 2024-03-31 pabaigai 483.660,63 Eur. Atsargos finansinės būklės ataskaitoje skirstomos į smulkesnes grupes:

Rodikliai	Suma, Eur
Vaistai ir med. prekės	57.572,63
Vaistai ir med. prekės gautos nemokamai	4.065,64
Medžiagos	9.449,87
Degalai	150,53
Inventorius (t.t. ir gautas nemokamai)	320.381,64
Inventorius (įsigytas iš ES lėšų)	3151,49
Inventorius KUL projektą	924,52
Inventorius perduotas naudoti	1833,87
Inventorius (įsigytas iš savivaldybės biudžeto lėšų)	2 927,45
Med. apsaugos priemonės (įsigytos iš VB lėšų)	12.449,32
Med. apsaugos priemonės (įsigytos iš ES lėšų)	27.022,07
Vaistų ir med. prekių likučiai (skyriuose)	43 731,60
LR-RU -3-42 projekto (suvenyrai)	0,00
Kraujo komponentai	0,00
Iš viso:	483.660,63

Neatlygintinai gautų atsargų savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje ar kitame dokumente nurodyta vertė. Nenaudojamo inventoriaus Įstaigoje nėra.

3.5. Išankstiniai apmokėjimai

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas metų pabaigoje sudaro 11.655,21 Eur.

3.6. Per vienus metus gautinos sumos

Gautinos sumos iš PSDF 2024-03-31 d.:

Skylrius	Pateikta apmokėti	Apmokėta	Skola 2024-03-31
Klaipėdos TLK	1.903.855,34	1.998.137,30	638.517,42
Iš viso:	1.903.855,34	1.998.137,30	638.517,42

Gautinų sumų už mokamas paslaugas – tai iš kitų juridinių asmenų už padarytus laboratorinius tyrimus, rentgenogramas su aprašymais, pirmo lygio gydytojų konsultacijas, tarpininkavimo (elektros energija, vandenį, šilumą) skolos suma – 9.677,67 Eur., Užimtumo tarnybos skola -1.865,14 Eur.

3.7. Pinigai

Piniginės lėšos - tai pinigai einamojoje sąskaitoje ir kasoje. VŠĮ Kretingos ligoninės bankų sąskaitose ir kasoje pinigų suma 2024-03-31 pabaigai – 1.991.826,83 Eur.

3.8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų pasikeitimai, susiję su 2014 m. gruodžio mėn. 30 d. baigto įgyvendinti projekto, kurio kodas Nr.VP-2.1-SSAM-10-V-01-075 „Ambulatorinių, palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų plėtra bei stacionariųjų paslaugų optimizavimas VŠĮ Kretingos ligoninėje“ finansavimo panaudojimu, įgyvendinimu, kurių finansavimo panaudojimas tęsis dar atskaitinius laikotarpius. Finansavimas gautas įsigyti medicinos įrangai, darbo užmokesčiui kompensuoti dėl COVID-19 ligos. Lėšos projekto įgyvendinimui gautos iš Europos Sąjungos lėšų.

2024 metų I-o ketvirčio pabaigoje finansavimo pajamos iš ES lėšų sudaro – 30.571,85 Eur, kurios buvo skirtos medicininės įrangos, vaistų ir med. prekių, patalpų remonto sąnaudoms kompensuoti.

Finansavimo pajamas iš valstybės biudžeto lėšų sudaro –19.072,83 Eur, kurios skirtos kompensuoti patalpų remontą, darbo užmokestį internų vadovams pagal sutartis su Lietuvos sveikatos mokslų universitetu, skiepijimus, vaistus ir medicinos apsaugos priemonės, ilgalaikio turto nusidėvėjimą..

Kretingos rajono savivaldybės finansavimą sudaro – 2.323,40 Eur, tai yra iš savivaldybės lėšų įsigytos medicininės įrangos nusidėvėjimas, medžiagos ištyrimui (tuberkuliozės programa) – sunaudota savo veikloje.

Finansavimo pajamas iš kitų šaltinių sudaro – 3.885,67 Eur. kurios skirtos medicininėms prekėms, vaistams, inventoriui, asmens apsaugos priemonių įsigijimui. Per šventės „Gelbėkime vaikus“ metu surinktų lėšų ir iš jų įsigyto ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas, medicininė apranga.

Finansavimo likutinę vertę sudaro:

Rodikliai	Suma, Eur
Finansavimo likutinė vertė iš ES lėšų	769.303,55
Finansavimo likutinė vertė iš VB lėšų	826.952,12
Finansavimo likutinė vertė iš SV biudžeto	183.090,27
Finansavimas Klaipėdos TLK (dėl PSDF lėšų skyrimo restruktūrizavimo programai vykdyti)	4,36
Finansavimas iš kitų šaltinių	11.924,79
Iš viso:	1.791.275,09

3.9. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos ligoninė trumpalaikių finansinių įsipareigojimų 2024 metais neturėjo.

3.10. Kitos trumpalaikės mokėtinės sumos Ligoninės įsipareigojimus tiekėjams pagal sudarytas sutartis galima detalizuoti, kaip skola: už kraują, vaistus ir medicines Prekes ir medžiagas –73.554,03 Eur, komunalines paslaugas (elektra , šildymas, vanduo, ryšiai), maitinimo paslaugas, kitas paslaugas (skalbimas, komunalinio ūkio paslaugos, med. atliekos, maisto atliekos, kompiuterių priežiūra, aparatūros eksploatavimas ir remontas, transporto paslaugos, med. tyrimai, rezidentų mokymas – ateinančių laikotarpių sąnaudos) – 54.276,08 Eur.

Straipsnyje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ rodomas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, gyventojų pajamų mokestis ir kiti su darbo užmokesčiu susiję įsipareigojimai. Įstaigos įsiskolinimas darbuotojams - 325.556,28 Eur., SODRAI – 135.136,61 Eur; valstybinei mokesčių inspekcijai – 98.368,69 Eur., gydytojų sąjungos nario mokesčiai s – 378,00 Eur., pensijų ir atostoginių kaupimai – 263 186,75 Eur.

3.11. Nuoma, panauda

Ataskaitiniu laikotarpiu nuomos bei finansinės nuomos būdu naudojamo turto Įstaiga neturėjo.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė 347 052,14 Eur, tame tarpe iš:

VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė -144 591,52 Eur., sutarties terminas iki 2025-12 mėn. ir 2026-01 mėn. (5metams).

Lietuvos ir Šveicarijos bendradarbiavimo programa - 21 176,89 Eur. sutarties terminas iki 2022-04-30 d. UAB „Diagnostinės sistemos“ – 48 772,00 Eur., atvirojo konkurso „laboratorinių reagentų ir papildomų priemonių pirkimas“ viešojo pirkimo – pardavimo sutartimi.

UAB „Graina“ – 37 091,26 Eur., neskelbiamos apklausos „diagnostinių reagentų pirkimas“ su analizatorių panauda ir technine priežiūra, viešojo pirkimo – pardavimo sutartimi.

UAB „Limeta“ – 1 857,15 Eur., atvirojo konkurso „diagnostinių reagentų pirkimas su analizatorių panauda ir technine priežiūra“ viešojo prekių pirkimo – pardavimo sutartimi.

UAB „Mediq Lietuva“ – 1 700,00 Eur., „diagnostinių reagentų pirkimas su analizatorių panauda ir technine priežiūra“ viešojo prekių pirkimo – pardavimo sutartimi.

UAB „AbbVie“ – 2 606,58 Eur., „diagnostinių reagentų pirkimas su analizatorių panauda ir technine priežiūra“ viešojo prekių pirkimo – pardavimo sutartimi.

Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas – 6 050,00 Eur., atvirojo konkurso „diagnostinių reagentų pirkimas su analizatorių panauda ir technine priežiūra“ viešojo prekių pirkimo – pardavimo sutartimi.

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija – 6 302,01 Eur. Panaudos davėjas perduoda turta panaudos gavėjui 10 - čiai metų (2030m. birželio mėn.).

UAB „Diamedica“ – 15 340,00 Eur., atvirojo konkurso „laboratorinių reagentų ir papildomų priemonių pirkimas“ viešojo pirkimo – pardavimo sutartimi.

Stiprūs Kartu – 2 686,20 Eur. atvirojo konkurso „laboratorinių reagentų ir papildomų priemonių pirkimas“ viešojo pirkimo – pardavimo sutartimi.

3.12. Grynasis turtas

Įtaigos vienintelio dalininko Kretingos rajono savivaldybės dalininko įnašas 2024 metų pradžioje yra 1.048.656,79 Eur.

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje. 2024 m. kovo 31 d. Įstaigos grynąjį turtą sudaro:

- dalininkų kapitalas 1.048.656,79 Eur;
- ankstesnių metų perviršis 2.955.084,96 Eur;
- einamųjų metų nuostolis -231.802,51 Eur.

3.13. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos, uždirbtos per 2024 metus, jas sudarė:

Rodikliai	Suma, Eur
Pajamos apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo	1.903.855,34
Pajamos apmokamos fizinių asmenų ir įneštos į kasą	18.182,14
Pajamos apmokamos juridinių asmenų	27.008,18
Iš viso:	1.949.046,01

3.14. Pagrindinės veiklos Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra pateikiamos veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro:

Rodikliai	Suma, Eur
Atlyginimai ir socialinis draudimas	1.685.196,66
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (įsigyto iš PSDF lėšų)	57.689,27
Komunalinės ir ryšių paslaugos	63.945,67
Sąnaudų kompensavimas	
Transporto sąnaudos	5.090,59
Katilinių, elektros ūkio, aparatūros remonto, metrologijos ir eksploatavimo sąnaudos	38.898,96
Maitinimo paslaugos	48.996,40
Gydytojų konsultantų paslaugos	623,90
Skalbimo ir teritorijos tvarkymo paslaugos	30.379,42
Kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių sąnaudos	3.482,20
Laboratorinių paslaugų sąnaudos	8.244,44
Turto, privalomasis asmens sveikatos priežiūros įstaigų draudimas	669,82
Sunaudotų atsargų sąnaudos	222.402,33
Kraujo produktų sąnaudos	9.051,70
Banko paslaugos	421,52
Kitos sąnaudos	5.755,64
Iš viso:	2.180.848,52

Vyriausiasis gydytojas

Romaldas Sakalauskas

Ataskaitą parengęs asmuo buhalterė Vilija Lisovskaja

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190300571, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. 03-31 D. DUOMENIS**

2024m balandžio 16 Nr. 012-35

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 368 206,09	3 403 933,92
I.	Nematerialusis turtas		15 684,20	2 022,08
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15 684,20	2 022,08
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 352 521,89	3 401 911,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		915 601,94	918 590,00
II.3	Infrastruktūros statiniai		24 247,52	24 693,59
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 755 272,19	1 785 610,00
II.6	Transporto priemonės		9 028,06	9 261,58
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		648 372,18	663 756,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		8 259,96	8 259,96
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 137 201,58	2 902 040,73
I.	Atsargos		483 660,63	531 716,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		483 660,63	531 716,83
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2014 M. 03-31 D. DUOMENIS (tęsinys)

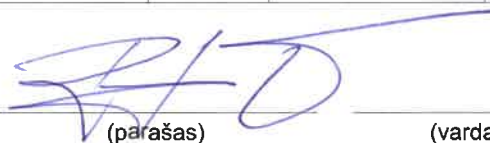
Eil. Nr.	Strapsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		11 655,21	294,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos		650 060,23	743 052,79
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 865,14	693,57
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		648 195,09	738 711,04
III.5	Sukauptos gautinos sumos			2 975,20
III.6	Kitos gautinos sumos			672,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 991 825,51	1 626 977,10
	IŠ VISO TURTO:		6 513 667,63	6 314 234,61
D.	FINANSAVIMO SUMOS		1 791 275,09	1 839 308,65
I.	Iš valstybės biudžeto		826 952,12	846 024,95
II.	Iš savivaldybės biudžeto		183 090,27	185 413,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		769 303,55	795 179,61
IV.	Iš kitų šaltinių		11 929,15	12 690,42
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		950 453,30	471 184,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		950 453,30	471 184,21
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		126 327,97	93 623,94
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		559 439,58	110 098,43
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		263 185,75	265 961,84
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 500,00	1 500,00
F.	GRYNASIS TURTAS		3 771 939,24	4 003 741,75
I.	Dalininkų kapitalas		1 048 656,79	1 048 656,79
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2 723 282,45	2 955 084,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-231 802,51	928 516,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 955 084,96	2 026 568,82
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6 513 667,63	6 314 234,61

Vyriausiasis gydytojas
Romaldas Sakalauskas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

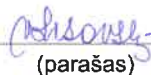
Buhalterė
Vilija Lisovskaja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))



(parašas)

(vardas ir pavardė)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

190300571

(JAR kodas)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos ligoninė

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

(adresas)

**INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR
SĄNAUDAS**

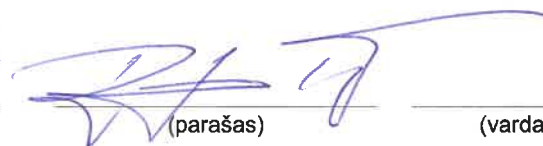
2024 m. balandžio 26 d.

(tūkst. eurų)

	Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1. Pajamos	2 006,80	2 006,80
2. Sąnaudos	-2 238,60	-2 238,60

Vyriausiasis gydytojas
Romaldas Sakalauskas

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)



(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė
Vilija Lisovskaja

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))



(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Kretingos rajono savivaldybės viešoji įstaiga Kretingos ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190300571, Žemaitės al. 1, Kretingos m., Kretingos r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 03-31 D. DUOMENIS**

2024m balandžio 26 Nr. 012-35

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 006 851,26	1 760 959,26
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		55 853,75	35 356,93
I.1.	Iš valstybės biudžeto		19 072,83	5 876,99
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 323,40	3 079,79
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30 571,85	25 271,63
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3 885,67	1 128,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 950 997,51	1 725 602,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 950 997,51	1 725 602,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-2 238 653,77	-1 878 674,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 689 892,45	-1 384 566,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-90 225,15	-80 477,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-63 945,67	-79 614,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-521,32	-454,49
V.	TRANSPORTO		-5 090,59	-5 011,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 960,88	-5 339,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-38 898,96	-56 003,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-11 246,69	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-231 454,03	-168 829,23
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-101 795,42	-96 572,01
XIV.	KITOS		-2 622,61	-1 808,53
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-231 802,51	-117 715,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-231 802,51	-117 715,69
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-231 802,51	-117 715,69
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALII			

Vyriausiasis gydytojas
Romaldas Sakalauskas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Buhalterė
Vilija Lisovskaja

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicijamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		531 716,83						531 716,83
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		194 645,70			8 873,30			203 519,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		191 521,30			8 873,30			200 394,60
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3 124,40						3 124,40
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-242 701,90			-8 873,30			-251 575,20
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-231 455,21			-8 873,30			-240 328,51
3.4.	Kiti nurašymai		-11 246,69						-11 246,69
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		483 660,63						483 660,63
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		483 660,63						483 660,63
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		531 716,83						531 716,83

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir fikslumas: eurai

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 351 911,61	102 580,05		3 986 619,17	109 006,98	1 091 708,12		6 641 827,93
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)				35 889,22		5 066,50		40 955,72
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				35 889,22		5 066,50		40 955,72
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (fizinio) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurto sudarytos valdžios ir privačios sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-51 526,53		-24 293,27		-75 819,80
3.1.	perduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-51 526,53		-24 293,27		-75 819,80
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 351 911,61	102 580,05		3 970 981,86	109 006,98	1 072 481,35		6 606 963,85
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-433 321,61	-77 886,46		-2 201 009,17	-99 747,40	-426 895,53	X	-3 238 860,17
8.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma	-2 988,06	-446,07					X	-3 434,13
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				-66 106,51	-233,52	-20 450,99	X	-86 791,02

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	KH statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Šis viso
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				51 406,01		24 293,27	X	75 699,28
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				51 406,01		24 293,27	X	75 699,28
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-436 305,67	-78 332,53		-2 215 709,67	-99 980,92	-423 053,25	X	-3 253 386,04
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-1 055,92		-1 055,92
15.	Neatlygintai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panalkinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)						-1 055,92		-1 055,92
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	915 601,94	24 247,52		1 755 272,19	9 028,06	648 372,18		3 352 521,89
22.1.	iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis išgytyo turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	neberaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinei nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Strelpsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turta	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	918 590,00	24 893,59		1 785 610,00	9 261,58	863 756,67		3 401 911,84
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkandias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinei nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašinė.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

13-ojo VSAFAS „Nematerialiųjų turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 110,00							2 110,00	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		13 794,00							13 794,00	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		13 794,00							13 794,00	
2.2.	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		15 904,00							15 904,00	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina										
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-87,92		X		X		X	-87,92	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
8.	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-131,88		X		X	X		-131,88	
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
10.1.	perduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X			X		X	X			
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X			
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X			
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-219,80		X		X	X		-219,80	
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
15.	Neatlyginimai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma										
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma										
18.1.	perduoto										
18.2.	perduoto										
18.3.	nurašyto										
19.	Pergrupavimai (+ / -)										
20.	Kiti pokyčiai										
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)										
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		15 684,20							15 684,20	
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		2 022,08							2 022,08	

(tesinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis										
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai										

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimui rašte forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		
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):	846 024,95						-19 072,83				826 952,12	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	800 578,62						-17 768,69				782 809,93	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	45 446,33						-1 304,14				44 142,19	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	185 413,67						-2 323,40				183 090,27	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	185 413,67						-2 323,40				183 090,27	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
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):	795 179,61	4 695,79					-28 706,71			-1 865,14	769 303,55	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	511 399,51						-19 601,52				491 797,99	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	283 780,10	4 695,79					-9 105,19			-1 865,14	277 505,56	
4.	Iš kitų šaltinių:	12 690,42			3 124,40			-3 885,67				11 929,15	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	12 690,42			3 124,40			-3 885,67				11 929,15	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 839 308,65	4 695,79		3 124,40			-53 989,61			-1 865,14	1 791 275,09	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis