

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS
2013 METŲ I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I.BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Jonavos ligoninė(VšĮ Jonavos ligoninė), kodas 190326865, adresu Žeimių g.19 LT-55134, Jonava įregistruota 1997 m. rugsėjo mėn. 30 d. yra nepelno siekianti įstaiga.

VšĮ Jonavos ligoninė yra nacionalinė sveikatos sistemos rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaigos valdymo organas yra administracija, kurią sudaro ligoninės-vyr.gydytojas, vyr.gydytojo pavaduotojas medicininai, vyr.gyd.pavaduotojas teisei ir kokybei, vyr.buhalterė, taip pat patariamieji organai - įstaigos stebėtojų taryba, gydymo, slaugos taryba, medicininės etikos komisija.

VšĮ Jonavos ligoninės misija: teikti Jonavos ir gretimų rajonų gyventojams antrinio lygio stacionarinę bei konsultacinę sveikatos priežiūros pagalbą laikantis šią veiklą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų.

VšĮ Jonavos ligoninei Valstybinio akreditavimo sveikatos priežiūros tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos suteikta licencija užsiimti sekančia sveikatos priežiūros veikla ir teikti šias paslaugas:

Stacionarines: terapijos, kardiologijos, neurologijos, chirurgijos, traumatologijos, ginekologijos, akušerijos, ausų nosies gerklės ligų gydymo, vaikų ligų, anesteziologijos reanimacijos, patalogoanatomijos, rentgeno, laboratorijos, dantų protezavimo paslaugas.

Ambulatorines II lygio paslaugas.

Ligoninės tinklą sudaro: stacionarinė ligoninė - 140 lovų

Konsultacinė poliklinika

Finansinio laikotarpio pabaigoje ligoninėje dirbo - 409 darbuotojai.

II.APSKAITOS POLITIKA

Nuo 1998 m.sausio 1 dienos iki 2005 m.sausio 1 dienos buhalterinė apskaita buvo tvarkoma pagal pavyzdinį sąskaitų planą patvirtintą Finansų ministerijos 1993 m.gruodžio 16 d..Prisilaikant šiuo sąskaitų planu buvo sudarytas individualus įstaigos sąskaitų planas ir juo vadovaujantis ir sudaroma finansinė atskaitomybė. Nuo 2005 m. sausio 1 d. iki 2009 m. gruodžio 31 d. buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė buvo sudaroma ir pateikiama vadovaujantis 2004 m. gruodžio 30d. Nr.1K 417 patvirtintomis "Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinės apskaitos ir finansinės atskaitomybės sudarymo ir pateikimo taisyklės". Nuo 2010 m. sausio 1d. pereita prie VSAFAS apskaitos sistemos.

VšĮ Jonavos 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.PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1.Ilgalaikis turtas.

Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ie 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, maisto produktų pirkimą, komunalinių paslaugų atlikimą. Su darbo santykiais įsipareigojimus sudaro darbo užmokesčio darbuotojams ir sodros įnašų įsipareigojimai už kovo mėnesį. Sukauptos mokėtinos sumos tai nepanaudotas atostogų rezervas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1.Per ataskaitinį laikotarpį suteikė paslaugų ir gavo pajamų 12 106 818,88 Lt: iš jų PSDF - 11 113 347,13 Lt , kitos medicininės pajamos 126 594,13 Lt kitos veiklos pajamos -75 562,93 Lt, finansinės veiklos pajamos -595 138,05 Lt, mokamos paslaugos- 194 943,22 Lt, finansinės investicinės pajamos- 1 233,42 Lt.

2.Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 13 481 017,77 Lt.

3.Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 374 198,89 Lt.

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖ

Istaigos kodas 190326865, Žeimių g.19, Jonava, LT-55134

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013m. spalio 25 d. Nr. 3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3.699.459,92	3.385.899,20
I.	Nematerialusis turtas		7.546,63	9.595,96
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7.546,63	9.595,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3.691.913,29	3.376.303,24
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.320.451,18	2.944.666,02
II.6	Transporto priemonės		124.058,12	145.524,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		194.102,41	212.577,57
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53.301,58	73.534,81
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.314.842,42	3.246.636,20
I.	Atsargos		419.300,80	476.110,58
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		419.300,80	476.110,58
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1.832,66	18.361,19
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1.286.681,25	1.849.400,57
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,		1.286.681,25	1.844.302,67
III.5	Sukauptos gautinos sumos			5.097,90
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		607.027,71	902.763,86
	IŠ VISO TURTO:		6.014.302,34	6.632.535,40

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.031.604,00	2.059.224,02
I.	Iš valstybės biudžeto		135.304,94	85.410,27
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		1.689.716,53	1.673.528,35
IV.	Iš kitų šaltinių		206.582,53	300.285,40
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		5.006.681,42	4.223.095,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		5.006.681,42	4.223.095,57
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3.426.038,30	2.535.908,82
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.018.142,44	1.115.960,33
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		562.500,68	562.500,68
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			8.725,74
F.	GRYNASIS TURTAS		-1.023.983,08	350.215,81
I.	Dalininkų kapitalas		1.013.958,00	1.013.958,00
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-2.037.941,08	-663.742,19
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1.374.198,89	-1.115.766,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-663.742,19	452.023,88
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.014.302,34	6.632.535,40

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

į.k.190326865, Žeimių 19, Jonava

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2013. spalio 25 d. Nr.3

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		12.030.022,53	11.666.831,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		595.138,05	584.929,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9.217,12	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		318.778,76	297.458,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		267.142,17	287.471,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		11.434.884,48	11.081.902,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11.434.884,48	11.081.902,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		13.465.472,63	13.066.221,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		9.814.748,17	9.683.560,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		652.298,54	589.790,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		605.352,12	613.431,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		30.624,11	40.309,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		35.855,87	34.077,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		570.156,05	309.357,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17.050,12	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1.540.579,36	1.587.403,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			0,00
XIV.	KITOS		198.808,29	208.294,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.435.450,10	-1.399.390,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		71.324,76	80.725,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		75.562,93	81.608,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		4.238,17	883,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-10.073,55	-37.767,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-1.374.198,89	-1.356.432,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-1.374.198,89	-1.356.432,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

_____ Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

_____ Daliutė Mickevičienė