

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2018 m. liepos 20 d. Nr. 1

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		705 613,11	712 119,89
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	3 595,16	6 085,76
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3 595,16	6 085,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.	702 017,95	706 034,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3.1.	587 237,56	583 109,08
II.6	Transporto priemonės		0,58	0,58
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.1.	104 720,54	112 057,42
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10 059,27	10 867,05
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		1 428 309,53	1 198 845,86
I.	Atsargos	3.3.	93 912,35	66 089,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	93 912,35	66 089,19
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	3.4.	28 507,39	13 009,10
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	656 083,30	493 427,33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			1 312,50
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		566 189,94	389 283,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos		89 460,86	89 460,86
III.6	Kitos gautinos sumos		432,50	13 370,41
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6.	649 806,49	626 320,24
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2 133 922,64</b>	<b>1 910 965,75</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.7.	295 171,70	307 495,80
I.	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		34 682,52	0,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		189 328,41	227 743,71
IV.	Iš kitų šaltinių		71 160,77	79 752,09
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	3.8.	781 892,26	509 407,32
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.	781 892,26	509 407,32
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	3.8.	82 308,68	71 310,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.8.	392 184,40	130 693,84
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.	307 399,18	307 399,18
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.		3,40
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	3.9.	1 056 858,68	1 094 062,63
I.	Dalininkų kapitalas	3.9.	690 330,75	670 330,75
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	3.9.	366 527,95	423 731,88
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.9.	-57 203,93	33 305,35
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.9.	423 731,88	390 426,53
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>2 133 922,64</b>	<b>1 910 965,75</b>

Direktorė

Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

į.k.190326865, Žeimių 19, Jonava

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2018m. liepos 20 d. Nr.4

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur ir centais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>3 211 937,99</b>	<b>2 955 819,57</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		<b>91 604,48</b>	<b>82 100,76</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto			5 762,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00	0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		38 415,30	32 652,80
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		53 189,18	43 685,46
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>3 120 333,51</b>	<b>2 873 718,81</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3 120 333,51	2 873 718,81
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS</b>		<b>3 269 657,23</b>	<b>2 975 866,07</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 596 396,72	2 329 485,19
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		94 108,67	94 424,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		110 080,92	108 792,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 626,81	3 879,02
V.	TRANSPORTO		2 813,17	1 553,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 213,38	9 606,86
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		47 170,58	58 043,38
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		326 548,06	305 689,66
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		87 698,92	64 392,35
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-57 719,24</b>	<b>-20 046,50</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>529,63</b>	<b>823,47</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		529,63	979,85
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS			156,38
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-14,32</b>	<b>-1 448,35</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-57 203,93</b>	<b>-20 671,38</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-57 203,93</b>	<b>-20 671,38</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

\_\_\_\_\_ Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

\_\_\_\_\_ Daliutė Mickevičienė

**VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS**  
**2018 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 smens sveikatos priežiūros paslaugas.Įstaigos valdymo organas yra administracija, kurią sudaro ligoninės direktorius, direktoriaus pavaduotojas medicinai, direktoriaus 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 -147 lovų

Konsultacinė poliklinika

Finansinio laikotarpio pabaigoje ligoninėje dirbo - 449 darbuotojų.

**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 2009m.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 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, 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 3212467.62 Eur: iš jų PSDF - 3069422.83 Eur, kitos medicininės pajamos 12091.43 Eur, kitos veiklos pajamos -529.63 Eur, finansinės veiklos pajamos -91604.48 Eur mokamos paslaugos -38819.25 Eur

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 3269671.55 Eur

3. Grynavis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 57203.93 Eur

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

Daliutė Mickevičienė