

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖ

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

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

2018 m. spalio 22 d. Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 666 208,99 | 712 119,89 |
| I. | Nematerialusis turtas | 3.1. | 2 482,37 | 6 085,76 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 2 482,37 | 6 085,76 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 3.1. | 663 726,62 | 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. | 555 728,98 | 583 109,08 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 0,58 | 0,58 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | 3.1. | 98 661,15 | 112 057,42 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 9 335,91 | 10 867,05 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1 413 509,10 | 1 198 845,86 |
| I. | Atsargos | 3.3. | 98 017,80 | 66 089,19 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius | 3.3. | 98 017,80 | 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. | 19 060,79 | 13 009,10 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | 3.5. | 636 409,71 | 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, | | 546 516,35 | 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. | 660 020,80 | 626 320,24 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2 079 718,09 | 1 910 965,75 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 3.7. | 276 675,00 | 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 | | 170 120,76 | 227 743,71 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 71 871,72 | 79 752,09 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 3.8. | 795 262,26 | 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. | 795 262,26 | 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. | 90 647,49 | 71 310,90 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 3.8. | 397 215,59 | 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 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 3.9. | 1 007 780,83 | 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. | 317 450,08 | 423 731,88 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | 3.9. | -106 281,80 | 33 305,35 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | 3.9. | 423 731,88 | 390 426,53 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2 079 718,09 | 1 910 965,75 |

Direktore



Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė



Daliutė Mickevičienė

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

j.k.190326865, Žeimių 19, Jonava

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2018m. soalio 22 d.Nr.4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur ir centais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 4 910 383,90 | 4 442 368,75 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 122 251,09 | 128 610,40 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | | 8 643,65 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 0,00 | 0,00 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 57 622,95 | 48 979,30 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 64 628,14 | 70 987,45 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 4 788 132,81 | 4 313 758,35 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 4 788 132,81 | 4 313 758,35 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | 5 017 383,65 | 4 534 145,49 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 4 057 389,10 | 3 592 659,15 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 141 195,08 | 141 409,96 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 144 831,08 | 134 025,90 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 1 691,79 | 3 995,77 |
| V. | TRANSPORTO | | 3 874,60 | 2 753,70 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 3 369,38 | 11 026,71 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 72 431,68 | 88 348,08 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | 3 212,26 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 467 640,48 | 459 348,93 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 124 960,46 | 97 365,03 |
| XIV. | KITOS | | | |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -106 999,75 | -91 776,74 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 748,25 | 1 023,01 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 748,25 | 1 179,39 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | 156,38 |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -30,30 | -1 468,86 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | -106 281,80 | -92 222,59 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | -106 281,80 | -92 222,59 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorė



Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė



Daliutė Mickevičienė

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS
2018 METŲ 9 MĖNESIŲ 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, 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 4911132,15 Eur: iš jų PSDF - 4715005,06 Eur, kitos medicininės pajamos 16788,05 Eur, kitos veiklos pajamos -748,25 Eur, finansinės veiklos pajamos -122251,09 Eur mokamos paslaugos -56339,70 Eur

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 5017413,95 Eur

3. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 106281,80 Eur

Direktorius



Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė



Daliutė Mickevičienė