

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS
2015 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-vyr.gydytojas,vyr.gydytojo pavaduotojas medicinai,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 gerklėslių gydymo,vaikų ligų,anesteziologijos reanimacijos,patalogoanatomijos,rentgeno,laboratorijos,dantų protezavimo paslaugas.

Ambulatorines II lygio paslaugas.

Ligoninės tinklą sudaro: stacionarinė ligoninė -173 lovų

Konsultacinė poliklinika

Finansinio laikotarpio pabaigoje ligoninėje dirbo - 439 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 pripažystamas ie registruojamas apskaitoje, jei jis atitinkas 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 kovomėnesį. Sukauptos mokėtinos sumos tai nepanaudotas atostogų rezervas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį suteikė paslaugų ir gavo pajamų 2787297 Eur: iš jų PSDF - 2595122 Eur, kitos medicininės pajamos 13795 Eur, kitos veiklos pajamos -2972 Eur, finansinės veiklos pajamos -137664 Eur mokamos paslaugos-37744 Eur

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 2580676 Eur

3. Grynavis paviršius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 206621 Eur

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2015m. LIEPOS 22 d. Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		869 254,96	901 148,84
I.	Nematerialusis turtas		14 547,07	13 290,98
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14 547,07	13 290,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		854 707,89	887 857,86
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		678 375,52	780 244,05
II.6	Transporto priemonės		20 732,20	25 567,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		143 523,75	45 562,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12 076,42	36 483,10
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 216 554,64	752 339,89
I.	Atsargos		94 958,66	104 476,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		94 958,66	104 476,42
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		25 040,27	13 119,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos		467 351,96	405 654,78
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,		467 351,96	381 052,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos			24 330,94
III.6	Kitos gautinos sumos			271,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pasiekę finansinio tikslų investicijos		600 000,00	600 000,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		463 199,95	500 591,59
I.	Iš valstybės biudžeto		28 998,44	35 450,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 201,05	1 201,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		397 685,05	434 246,22
IV.	Iš kitų šaltinių		35 315,41	29 693,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		846 893,33	683 801,75
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		198 271,87	198 271,87
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		198 271,87	198 271,87
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		648 621,46	485 529,88
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		132 777,58	187 498,73
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		325 084,00	106 274,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		190 759,88	191 756,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		775 716,32	469 095,39
I.	Dalininkų kapitalas		570 330,75	470 330,75
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		205 385,57	-1 235,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		206 620,93	362 321,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1 235,36	-363 556,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 085 809,60	1 653 488,73

Direktorius



Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė



Daliutė Mickevičienė

Įstaigos kodas 190326865, Žeimių 19, Jonava

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

2015m. Birželio 30 d.

(Eur ir centais)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	35.450,43	7.773,12	0,00	0,00	203,99	0,00	14.021,12	0,00	0,00	0,00	28.998,44
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.450,43	7.773,12			203,99		14.021,12				28.998,44
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.201,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201,05
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.201,05										1.201,05
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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):	434.246,22	44.047,88	0,00	0,00	1.155,92	0,00	79.453,14	0,00	0,00	0,00	397.685,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	434.246,22	44.047,88			1.155,92		79.453,14				397.685,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	29.693,89	10.842,70	-1.445,22	40.414,21	0,00	0,00	44.190,17	0,00	0,00	0,00	35.315,41
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23.401,20			40.414,21			40.949,41				22.866,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.292,69	10.842,70	-1.445,22				3.240,76				12.449,41
5.	Iš viso finansavimo sumų	500.591,59	62.663,70	-1.445,22	40.414,21	1.359,91	0,00	137.664,43	0,00	0,00	0,00	463.199,94

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

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

į.k.190326865, Žeimių 19, Jonava

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2015m..liepos 22 d.Nr.2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.784.325,20	2.432.340,65
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		137.664,43	130.290,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		14.021,12	5.502,82
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		79.453,14	62.067,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		44.190,17	62.719,36
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.646.660,77	2.302.050,51
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.646.660,77	2.302.050,51
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		2.577.934,55	2.391.693,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1.895.542,70	1.746.265,32
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		103.047,12	137.976,32
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		103.730,49	119.916,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		83,96	24,32
V.	TRANSPORTO		2.121,73	1.330,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		4.144,34	153,38
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		58.997,79	42.627,95
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			294,22
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		336.071,47	304.289,14
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		74.194,95	38.816,10
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		206.390,65	40.647,15
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.812,87	10.842,69
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		2.972,05	11.098,55
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		1.159,18	255,86
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1.582,59	-4.103,54
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		206.620,93	47.386,30
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		206.620,93	47.386,30
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

_____ Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

_____ Daliutė Mickevičienė