

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS
2015 METŲ I KETVIRČIO 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 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 užkovomėnesį. Sukauptos mokėtinos sumos tai nepanaudotas atostogų rezervas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį suteikė paslaugų ir gavo pajamų 1286846 Eur: iš jų PSDF - 1226501 Eur, kitos medicininės pajamos 6913 Eur, kitos veiklos pajamos -3958 Eur, finansinės veiklos pajamos -33221 Eur mokamos paslaugos-16253 Eur

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 1239315 Eur

3. Grynavis paviršius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 47531 Eur

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. kovo 31 D. DUOMENIS**

2015m. balandžio 27 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		871.173,97	901.148,84
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	13.100,93	13.290,98
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		13.100,93	13.290,98
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.	858.073,04	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	3.1.	758.738,51	780.244,05
II.6	Transporto priemonės		23.149,86	25.567,78
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.1.	67.119,43	45.562,93
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.065,24	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		1.145.519,19	752.339,89
I.	Atsargos	3.3.	91.544,87	104.476,42
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	91.544,87	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	3.4.	9.294,81	13.119,75
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	461.470,88	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,		461.374,81	381.052,56
III.5	Sukauptos gautinos sumos			24.330,94
III.6	Kitos gautinos sumos		96,07	271,28
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6.	583.208,63	229.088,94
	IŠ VISO TURTO:		2.016.693,16	1.653.488,73

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7.	486.245,94	500.591,59
I.	Iš valstybės biudžeto		33.212,12	35.450,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.201,05	1.201,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		421.562,38	434.246,22
IV.	Iš kitų šaltinių		30.270,39	29.693,89
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.8.	913.819,91	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	3.8.	715.548,04	485.529,98
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.	226.041,38	187.498,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.8.	298.746,78	106.274,30
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.	190.759,88	191.756,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.		
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.	616.627,31	469.095,39
I.	Dalininkų kapitalas	3.9.	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	3.9.	46.296,56	-1.235,36
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.9.	47.531,92	362.321,23
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.9.	-1.235,36	-363.556,44
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.016.693,16	1.653.488,73

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

Daliutė Mickevičienė

Įstaigos kodas 190326865, Žemimių 19, Jonava

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

2015m.kovo 31 d.

(litas 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	1.629,52	0,00	0,00	175,74	0,00	3.692,09	0,00	0,00	0,00	33.212,12
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	35.450,43	1.629,52			175,74		3.692,09				33.212,12
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	9.233,92	0,00	0,00	995,86	0,00	20.921,90	0,00	0,00	0,00	421.562,38
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	434.246,22	9.233,92			995,86		20.921,90				421.562,38
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	29.693,89	4.215,80	0,00	4.967,70	0,00	0,00	8.607,00	0,00	0,00	0,00	30.270,39
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23.401,20			4.967,70			6.835,85				21.533,05
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6.292,69	4.215,80					1.771,15				8.737,34
5.	Iš viso finansavimo sumų	500.591,59	15.079,24	0,00	4.967,70	1.171,60	0,00	33.220,99	0,00	0,00	0,00	486.245,94

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

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

j.k.190326865, Žeminių 19, Jonava

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2014 M.kovo 31 D. DUOMENIS

2015.balandžio 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		1 282 888,57	1 215 281,43
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		33 220,99	67 984,91
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3 692,09	5 054,22
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		20 921,90	26 815,36
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 607,00	36 115,33
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 249 667,58	1 147 296,52
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 249 667,58	1 147 296,52
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		1 234 842,41	1 196 998,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		908 817,28	857 983,14
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		47 212,60	69 158,81
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		73 894,87	77 219,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		840,47	794,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2 860,36	185,94
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		37 879,43	21 521,07
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			990,28
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		151 801,39	157 919,03
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11 536,01	11 225,78
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		48 046,16	18 282,95
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3 454,28	2 029,50
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3 958,19	2 285,37
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		503,91	255,86
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3 968,52	-2 565,38
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		47 531,92	17 747,07
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		47 531,92	17 747,07
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė



Daliutė Mickevičienė