

VŠĮ JONAVOS LIGONINĖS
2016 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 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 - 451 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 rugsėjo mėnesį. Sukauptos mokėtinos sumos tai nepanaudotas atostogų rezervas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį suteikė paslaugų ir gavo pajamų 4244414 Eur: iš jų PSDF - 4000889 Eur, kitos medicininės pajamos 44744 Eur, kitos veiklos pajamos -1684 Eur, finansinės veiklos pajamos -141705 Eur mokamos paslaugos-55392 Eur

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga patyrė sąnaudų 4191956 Eur

3. Grynavisis perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 52458 Eur

Direktorius

Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

Daliutė Mickevičienė

VšĮ JONAVOS LIGONINĖ

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016m. spalio 21 d. Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		878 555,58	926 406,57
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	12 231,25	16 346,50
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		12 231,25	16 346,50
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.	866 324,33	910 060,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3.1.	736 040,03	769 453,08
II.6	Transporto priemonės		3 755,85	13 103,79
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	3.1.	122 498,38	122 071,69
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4 030,07	5 431,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 303 493,92	1 210 264,20
I.	Atsargos	3.3.	59 300,06	76 018,82
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.3.	59 300,06	76 018,82
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.	20 717,02	17 144,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	508 060,99	497 120,97
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			3 858,75
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		508 060,99	438 801,53
III.5	Sukauptos gautinos sumos			53 273,36
III.6	Kitos gautinos sumos			1 187,33
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.6.	715 415,85	619 979,49
	IŠ VISO TURTO:		2 182 049,50	2 136 670,77

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.7.	419 275,23	498 795,08
I.	Iš valstybės biudžeto		12 957,57	23 360,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	1 201,05
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		311 436,69	366 630,30
IV.	Iš kitų šaltinių		94 880,97	107 602,77
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.8.	709 507,51	637 066,87
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		117 558,83	128 135,17
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		117 558,83	128 135,17
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.	591 948,68	508 931,70
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.	59 322,36	156 081,64
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.8.	298 014,51	118 238,25
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.	234 611,81	234 611,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.8.		
F.	GRYNASIS TURTAS	3.9.	1 053 266,76	1 000 808,82
I.	Dalininkų kapitalas	3.9.	670 330,75	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.	382 936,01	330 478,07
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	3.9.	52 457,94	331 713,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3.9.	330 478,07	-1 235,35
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2 182 049,50	2 136 670,77

Direktorė

Aldona Balutienė

Vyr.buhalterė

Daliutė Mickevičienė

Įstaigos kodas 190326865, Žeimių 19, Jonava

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

2016m.rugsėjo 30 d.

eurais 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):	23 360,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 403,39	0,00	0,00	0,00	12 957,57
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	23 360,96						10 403,39				12 957,57
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	1 201,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 201,05						1 201,05				0,00
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):	366 630,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 193,61	0,00	0,00	0,00	311 436,69
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	366 630,30						55 193,61				311 436,69
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	107 602,77	20 104,40	0,00	45 939,54	0,00	0,00	74 906,99	0,00	0,00	-3 858,75	94 880,97
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	97 868,17	15 813,91		45 939,54			60 881,90			-3 858,75	94 880,97
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	9 734,60	4 290,49					14 025,09				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	498 795,08	20 104,40	0,00	45 939,54	0,00	0,00	141 705,04	0,00	0,00	-3 858,75	419 275,23

* 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, Žeminių 19, Jonava

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016m. spalio 21 d. Nr.2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4 242 729,65	4 144 738,92
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		141 705,04	179 765,79
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10 403,39	17 216,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 201,05	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		55 193,61	97 558,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		74 906,99	64 991,10
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 101 024,61	3 964 973,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 101 024,61	3 964 973,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		4 191 834,38	3 924 142,21
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3 211 012,80	2 926 065,81
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		148 858,55	157 696,80
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		131 355,23	133 728,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1 446,43	83,96
V.	TRANSPORTO		3 214,12	2 396,48
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5 759,78	4 501,44
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		94 045,29	112 117,23
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		5,22	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		538 795,56	507 393,95
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		57 341,40	80 158,13
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		50 895,27	220 596,71
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1 683,99	4 130,73
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1 683,99	5 289,91
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			1 159,18
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-121,32	-1 076,33
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		52 457,94	223 651,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		52 457,94	223 651,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

_____ Aldona Balutienė

Vyr. buhalterė

_____ Daliutė Mickevičienė