

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. balandžio 23 d. Nr.V2-223

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		681.640,03	731.116,54
I	Nematerialusis turtas			130,46
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		787,12	130,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas		680.852,91	730.986,08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		396.396,79	452.200,05
II.6	Transporto priemonės		2.572,22	3.321,44
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		37.607,96	38.190,60
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		236.058,75	237.273,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8.217,19	
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		444.107,42	376.546,33
I	Atsargos		31.058,06	39.532,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		31.058,06	39.532,93
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		21.019,84	6.632,97
III	Per vienus metus gautinos sumos		322.731,29	262.187,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		8.385,94	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		284.841,76	233.480,65
III.5	Sukauptos gautinos sumos		251,25	
III.6	Kitos gautinos sumos		29.252,34	28.706,63
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		69.298,23	68.193,15
	IŠ VISO TURTO:		1.125.747,45	1.107.662,87

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS		370.389,88	397.655,45
I	Iš valstybės biudžeto		53.981,08	56.768,23
II	Iš savivaldybės biudžeto		-1.351,50	0,00
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		305.807,18	321.568,11
IV	Iš kitų šaltinių		11.953,12	19.319,11
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		532.744,33	444.976,32
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		29.672,00	29.672,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		29.672,00	29.672,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		503.072,33	415.304,32
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		16.704,00	22.272,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		9.990,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
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		108.565,53	132.707,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		187.005,84	76.900,36
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		180.806,96	183.374,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			50,65
F	GRYNASIS TURTAS		222.613,24	265.031,10
I	Dalininkų kapitalas		105.929,73	105.929,73
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		116.683,51	159.101,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-42.417,86	169.617,06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		159.101,37	-10.515,69
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.125.747,45	1.107.662,87

Vyriausiasis gydytojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Edmundas Baltakis
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2018 m. balandžio 23 d. Nr. V2-224

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

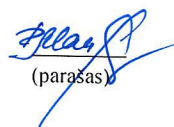
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		884.689,30	899.644,86
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		35.954,26	44.935,25
I.1	Iš valstybės biudžeto		4.082,73	4.126,35
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.351,50	1.306,50
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		23.102,54	23.279,89
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.417,49	16.222,51
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		848.735,04	854.709,61
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		848.735,04	854.709,61
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-926.239,85	-902.153,29
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-631.131,68	-628.004,43
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-58.899,63	-57.352,13
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-54.716,12	-49.476,99
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-19,84	
V	TRANSPORTO		-4.083,35	-4.366,73
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-296,59	-788,22
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-26.074,36	-15.593,68
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-5.712,04	-3.832,53
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-68.669,85	-67.207,26
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-2.359,80	-2.424,31
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-51.874,62	-51.909,48
XIV	KITOS		-22.401,97	-21.197,53
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-41.550,55	-2.508,43
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-867,31	-761,06
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			33.984,88
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-42.417,86	30.715,39
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-42.417,86	30.715,39
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis gydytojas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Edmundas Baltakis
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JONIŠKIO LIGONINĖS 2018 METŲ I KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Joniškio rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, kitais įstatymais ir teisės aktais, įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Pašvitinio g. 21, LT-84152 Joniškis. Įstaiga yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 157659081. Įregistruota 1997 m. spalio 14 dieną. Banko rekvizitai:

A/s LT834010040400091393, banko kodas 40100. Vidutinis sąrašinis 2018 metų I ketvirtį dirbančiųjų skaičius 234 darbuotojų, iš jų 45 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 19, slaugytojos 93, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu 11, kito personalo 66.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės buhalterinė apskaita tvarkoma ir tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais Sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės apskaitos politika patvirtinta 2011 m. rugpjūčio 22 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. V-62 „Dėl VŠĮ Joniškio ligoninės apskaitos politikos patvirtinimo“ ir pateikta 2013 metų gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Finansinėse ataskaitose duomenys pateikti Lietuvos respublikos piniginiiais vienetais – eurai ir euro centais.

Per šių metų I-ą ketvirtį apskaitos politika nebuvo keista.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė vykdo veiklą turėdama jai priklausantį turtą, kuris atvaizduotas finansinės būklės ataskaitoje.

2018 metų I-jo ketvirčio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose lyginamoji informacija yra pateikta.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės 2018 m. kovo 31 d. duomenimis veiklos rezultatas – (42 417,86) Eur. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ 2 priede.

Duomenys apie įstaigos turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turtą pateikta Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis 2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priede.

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama sutrumpinto aiškinamojo rašto **1 priede**.

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama sutrumpinto aiškinamojo rašto **2 priede**.

Informacija apie atsargų judėjimą per 2018 metų I ketvirtį ir likučius pagal atsargų grupes pateikta sutrumpinto aiškinamojo rašto **3 priede**.

Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2018 metų I ketvirtį pateikiama sutrumpinto aiškinamojo rašto **4 priede**.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto **5 priede**.

Vyriausiasis gydytojas



Edmundas Baltakis

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil.Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		39.532,93						39.532,93
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		74.431,17						74.431,17
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		74.379,67						74.379,67
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		51,50						51,50
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-82.906,04						-82.906,04
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai		-82.906,04						-82.906,04
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		31.058,06						31.058,06
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		31.058,06						31.058,06
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		39.532,93						39.532,93

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					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	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių)	56.768,23						-4.045,04			1.257,89		53.981,08
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	56.768,23						-4.019,73					52.748,50
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-25,31			1.257,89		1.232,58
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							-1.351,50					-1.351,50
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-1.351,50					-1.351,50
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)	321.568,11						-22.888,98			7.128,05		305.807,18
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	321.568,11						-22.745,54					298.822,57
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-143,44			7.128,05		6.984,61
4	Iš kitų šaltinių	19.319,11	51,50					-7.417,49					11.953,12
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.319,11	51,50					-7.417,49					11.953,12
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
5	Iš viso finansavimo sumų	397.655,45	51,50					-35.703,01			8.385,94		370.389,88

Ataskaitinis laikotarpis 2018-01-01 - 2018-03-31
157659081- Viešoji įstaiga Joniškių ligoninė

2018 metų I ketvirčio tarpinio finansinių
ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto
5 priedas

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAUNDAUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	867,31	761,06
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	231,57	467,57
2.3	Palūkanų sąnaudos	635,74	293,49
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-867,31	-761,06