

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2020 m. spalio 28 d. Nr.B1-266

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		588.453,90	626.186,52
I	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtos darbai		13,92	664,82
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		13,92	664,82
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė		588.439,98	625.521,70
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		274.384,45	299.503,65
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		293,18	803,12
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31.277,27	30.048,52
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		282.485,08	295.166,41
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		1.072.857,18	706.043,98
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		71.791,25	24.931,02
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20.827,41	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		50.963,84	24.931,02
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai			
III	Per vienus metus gautinos sumos		4.284,86	6.858,78
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		442.155,82	482.164,42
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			622,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		439.700,43	478.265,36
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos		2.455,39	3.276,73
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:		1.661.311,08	1.332.230,50

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS (tęsinys)

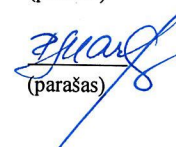
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS		301.251,70	290.728,62
I	Iš valstybės biudžeto		62.248,62	41.694,65
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.695,64	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		214.414,02	235.677,83
IV	Iš kitų šaltinių		21.893,42	13.356,14
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		526.563,78	401.581,38
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		526.563,78	401.581,38
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikių atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			7.400,00
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			
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		53.451,64	110.427,42
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		249.765,77	60.198,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		223.346,37	223.346,37
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			208,78
F	GRYNASIS TURTAS		833.495,60	639.920,50
I	Dalininkų kapitalas		122.729,73	122.729,73
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		710.765,87	517.190,77
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		193.575,10	106.321,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		517.190,77	410.869,74
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.661.311,08	1.332.230,50

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Edmundas Baltakis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**
2020 m. spalio 28 d. Nr. B1-267

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

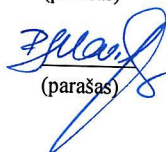
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.264.426,26	2.910.045,91
I	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1	Iš valstybės biudžeto		46.637,93	76.900,83
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		6.963,18	8.790,08
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.015,14	2.227,88
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		22.228,93	52.233,36
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		15.430,68	13.649,51
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.217.788,33	2.833.145,08
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3.217.788,33	2.833.145,08
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-3.070.407,57	-2.935.001,94
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2.445.190,67	-2.237.674,56
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-67.192,34	-100.574,68
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-75.599,88	-100.824,79
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO			-49,56
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7.402,12	-10.454,17
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-499,20	-3.155,52
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-77.410,21	-87.594,08
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-19.214,79	-16.776,83
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-171.683,14	-163.810,39
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-6.587,84	-6.631,90
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-116.760,64	-144.264,97
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-82.866,74	-63.190,49
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		194.018,69	-24.956,03
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		51,48	-1.661,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.957,68	
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1.906,20	-1.661,00
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		-495,07	-968,34
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		193.575,10	-27.585,37
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		193.575,10	-27.585,37
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Edmundas Baltakis
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Rūta Martinaitienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS JONIŠKIO LIGONINĖS 2020 METŲ III KETVIRČIO TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė įregistruota 1997 m. spalio 14 d. Įmonės kodas – 157659081. Juridinių asmenų registro registravimo pažymėjimas Nr.017483, išduotas 2004 m. lapkričio 8 d. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Vidutinis sąrašinis 2020 metų III ketvirtį dirbančiųjų skaičius 217 darbuotojų, iš jų 46 gydytojai, kiti specialistai su aukštuoju 40, slaugytojos 77, kiti darbuotojai su spec. viduriniu išsilavinimu 32, kito personalo 22.

Joniškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. gruodžio 6 d. įsakymu Nr. A-1105 patvirtinti Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės įstatai.

Įstaigos buveinė yra Pašvitinio g. 21, LT-84152, Joniškis.

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė (toliau - Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga. Ligoninė teikia antrinio lygio asmens sveikatos priežiūros, brangiųjų tyrimų ir procedūrų, slaugos ir palaikomojo gydymo, medicininės reabilitacijos paslaugas. Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymo 47 straipsnyje nurodyta, kokios yra valstybės laiduojamos (nemokamos, finansuojamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto) sveikatos priežiūros paslaugos. Joms priklauso ir būtinoji medicinos pagalba ir apdraustųjų privalomuoju sveikatos draudimu, nurodytu Sveikatos draudimo įstatyme, asmens sveikatos priežiūra. Už šias paslaugas teritorinės ligonių kasos apmoka bazinėmis kainomis iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto lėšų pagal Sveikatos apsaugos ministro ir Valstybinės ligonių kasos direktoriaus patvirtintą apmokėjimo tvarką. Taip pat Ligoninė teikia ir mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, už kurias moka patys paslaugos gavėjai (pacientai). Tokių paslaugų teikimas reglamentuotas sveikatos apsaugos ministro 1999 m. liepos 30 d. įsakymu Nr.357 „Dėl mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų sąrašo, kainų nustatymo ir jų indeksavimo tvarkos bei šių paslaugų teikimo ir apmokėjimo tvarkos“.

Viešoji įstaiga Joniškio ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės buhalterinė apskaita tvarkoma ir 2020 m. III-ojo ketvirčio 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“.

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

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

2020 metų III-ojo ketvirčio finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitose lyginamoji informacija yra pateikta.

Viešosios įstaigos Joniškio ligoninės 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenimis veiklos rezultatas – 193 575,10 Eur perviršio. Duomenys pateikiami 3-ojo VSAFAS “Veiklos rezultatų ataskaita” 2 priede.

Duomenys apie įstaigos turta, finansavimo sumas, įsipareigojimus ir grynąjį turta pateikta Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2020 m. rugsėjo 30 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 2020 metų III ketvirtį ir likučius pagal atsargų grupes pateikta sutrumpinto aiškinamojo rašto **3 priede**.

Finansavimo sumos pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2020 metų III ketvirtį pateikiama sutrumpinto aiškinamojo rašto **4 priede**.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama sutrumpinto 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 inventorių	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		24.931,02						24.931,02
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)								270.903,70
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	23.423,64	247.480,06						
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	23.423,64	221.294,32						
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		26.185,74						244.717,96
3.1	Parduota	-2.596,23	-221.447,24						26.185,74
3.2	Perleista (paskirstyta)								-224.043,47
3.3	Sunaudota veikloje								
3.4	Kiti nurašymai	-2.596,23	-221.251,84						
4	Pergrupavimai (+/-)		-195,40						-223.848,07
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								-195,40
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	20.827,41	50.963,84						71.791,25
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)	20.827,41	50.963,84						71.791,25
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		24.931,02						24.931,02

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 gražintos	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)	41.694,65	921,99		26.898,64			-6.963,18				-303,48	62.248,62
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	41.694,65			26.898,64								
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		921,99					-6.028,11					62.565,18
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)				4.710,78			-2.015,14				-303,48	2.695,64
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti				4.710,78								
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-2.015,14					2.695,64
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)	235.677,83	1.283,97					-22.228,93				-318,85	214.414,02
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	235.677,83											
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.283,97					-19.469,97					216.207,86
4	Iš kitų šaltinių	13.356,14	283,00		23.684,96			-2.758,96				-318,85	-1.793,84
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	12.806,14			23.684,96			-15.430,68					21.893,42
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	550,00	283,00					-15.430,68					21.060,42
5	Iš viso finansavimo sumų	290.728,62	2.488,96	0,00	55.294,38			-46.637,93				-622,33	301.251,70

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	495,07	968,34
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	442,68	330,87
2.3	Palūkanų sąnaudos	442,68	637,47
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-495,07	-968,34