

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės
ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmės m., Kelmės r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas,
adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2.303.800,49	2.248.736,20
I.	Nematerialusis turtas	III.1	4.360,65	4.920,33
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.585,99	2.984,33
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.774,66	1.936,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	2.299.439,84	2.243.815,87
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.808.733,06	1.834.184,94
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		29.733,21	33.391,11
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		392.440,59	322.130,69
II.6	Transporto priemonės		3.730,49	5.099,57
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		32.539,11	26.006,47
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		22.599,38	13.339,09
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		9.664,00	9.664,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.867.565,13	1.505.963,22
I.	Atsargos	III.3	123.112,12	126.670,52
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		123.112,12	126.670,52
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	III.4	14.926,75	5.619,66
III.	Per vienus metus gautinos sumos	III.5	590.228,67	600.372,94
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		29.137,60	45.332,02

III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		548.341,07	506.446,14
III.5	Sukauptos gautinos sumos			35.844,78
III.6	Kitos gautinos sumos		12.750,00	12.750,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.6	1.139.297,59	773.300,10
	IŠ VISO TURTO:		4.171.365,62	3.754.699,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	III.8	1.872.209,31	1.904.497,25
I.	Iš valstybės biudžeto		448.585,17	482.394,52
II.	Iš savivaldybės biudžeto		909.379,09	900.833,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		506.833,68	507.001,95
IV.	Iš kitų šaltinių		7.411,37	14.267,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		875.837,89	516.174,96
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	III.9	65.888,71	65.888,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		65.888,71	65.888,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	III.10	809.949,18	450.286,25
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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			
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		42.336,37	41.827,57
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		359.130,69	25,56
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		397.198,12	397.637,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11.284,00	10.796,00
F.	GRYNASIS TURTAS	III.12	1.423.318,42	1.334.027,21
I.	Dalininkų kapitalas		87.725,30	87.725,30
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.335.593,12	1.246.301,91
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		89.291,21	5.197,21
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.246.301,91	1.241.104,70
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.171.365,62	3.754.699,42

Direktorė
(vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyriausias buhalteris)

(parašas)

(parašas)

Edita Brazienė
(vardas ir pavardė)

Kristina Mockutė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

162730167, Nepriklausomybės g. 2, Kelmės m., Kelmės r. sav.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	III.13	3.254.018,11	2.838.458,86
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		252.461,09	233.005,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		181.302,33	28.152,47
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		31.886,46	26.490,47
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30.355,63	12.064,31
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8.916,67	166.298,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.001.557,02	2.605.453,60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.001.557,02	2.605.453,60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	III.16	-3.169.464,67	-2.918.272,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-2.525.424,27	-2.357.149,72
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-103.393,13	-85.009,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-90.904,68	-81.650,70
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-216,30	
V.	TRANSPORTO		-8.075,72	-6.989,99
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1.682,50	-4.405,60
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-10.084,03	-34.588,68
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-722,95	-392,43
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-297.631,83	-242.222,86
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-120.616,25	-100.912,07
XIV.	KITOS		-10.713,01	-4.951,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		84.553,44	-79.813,69
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		4.737,77	475,08
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	III.14	9.186,73	2.487,97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4.448,96	-2.012,89
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	III.17		-42,97
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	III.12	89.291,21	-79.381,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		89.291,21	-79.381,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(vadovas)

(parašas)

Edita Brazienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausias buhalteris)

(parašas)

Kristina Mockutė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2022 METŲ II KETVIRČIO

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kelmės ligoninė (toliau Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Įstaiga neturi filialų ar kitų struktūrinių padalinių.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat Įstaigos 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 Nepriklausomybės g 2, Kelmė.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 162730167, įregistruota 1997 m lapkričio 1 dieną.

Įstaigos pagrindinės veiklos sritys: žmonių sveikatos priežiūros veikla, bendrosios paskirties ligoninių veikla, reabilitacijos ligoninių veikla, slaugos ligoninių veikla, odontologinės praktikos veikla, gydytojų specialistų veikla, medicinos laboratorijų veikla, kita stacionarinė globos veikla, stacionarinė pagyvenusių ir neįgaliųjų asmenų globos veikla.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos yra gaunamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

2022 m. birželio 30 d. įstaigoje dirbo 261 darbuotojas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis 2022 m. birželio 30 d. galiojančiais teisės aktais: Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais. Ligoninės apskaitos politika aprašyta 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Apskaita tvarkoma Eurais, naudojant buhalterinę apskaitos programą „Agnum“.

Įstaiga tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo ir palyginimo principais.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įstaigos finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos viešojo sektoriaus apskaitos standartus (VSAFAS). Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio operacijos ir ūkiniai įvykiai.

Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro: finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, sutrumpintas aiškinamasis raštas su priedais.

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas. Turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje 4920,33 Eur, per I pusm. nebuvo įsigyta nematerialaus turto, apskaičiuota amortizacija 559,68 Eur, likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4360,65 Eur. Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas. Turto likutinė vertė metų pradžioje buvo 2243815,87 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2299439,84 Eur. Per 2022 m I pusm. buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 149997,14 Eur, neatlygintinai gauta už 10757,00 Eur, kurio nusidėvėjimas – 1681,95 Eur. Nurašyta nusidėvėjusios ir tolimesniam naudojimui netinkamos įrangos, kurios įsigijimo savikaina 31008,18 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 31006,73 Eur ir likutinė vertė 1,45 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota nusidėvėjimo 103446,77 Eur. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS 1 priede.

Pastaba Nr. 3. Atsargos. Atsargų likutis metų pradžioje buvo 126670,52 Eur, pabaigoje – 123112,12 Eur. Didžiausią atsargų dalį sudaro medikamentai, med. reikmenys. Metų pradžioje jų likutis įstaigoje buvo už 118635,82 Eur, pabaigoje - už 111805,91 Eur. Likusią atsargų sumos dalį sudarė ūkinės medžiagos, degalai, maisto produktai. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1 priede pateiktą formą.

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai. Likutis metų pradžioje buvo 5619,66 Eur, pabaigoje – 14926,75 Eur, išankstiniai apmokėjimai padidėjo 9307,09 Eur. Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams 382,62 Eur. Iš anksto buvo pervesta už kursus – 260,00 Eur, už prekes – 122,62 Eur. Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis 14544,13 Eur. Šią sumą sudaro už liepos mėn. darbuotojų atostoginiai su priskaitymu „Sodrai“ 11751,72 Eur, prenumerata 1807,00 Eur, pastatų draudimas 194,12 Eur, transporto priemonių draudimas 791,29 Eur.

Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos. Likutis metų pradžioje buvo 600372,94 Eur, pabaigoje – 590228,67 Eur, gautinos sumos sumažėjo 10144,27 Eur. Už suteiktas paslaugas pirkėjai liko skoloje 548231,20 Eur. Didžiausią skolos dalį (543524,25 Eur arba 99,1%) sudaro Šiaulių teritorinės ligonių kasos skola už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Gautinos finansavimo sumos 29137,60 Eur. Šią sumą sudaro LR Sveikatos apsaugos ministerijos skola už darbuotojams išmokėtus darbo užmokesčio priedus, teikiant pacientams, sergantiems Covid 19 liga paslaugas. Kitos gautinos sumos 12750 Eur. Šią sumą sudaro išieškotinos sumos už padarytą žalą 12750 Eur. Kitos gautinos sumos už parduotas prekes 109,87 Eur. Šią sumą sudaro pacientams suteiktos paslaugos, kurios buvo apmokėtos per kasos aparatą (pinigai yra įskaitomi į sąskaitą banke sekančią darbo dieną).

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis – 1139297,59 Eur., iš tos sumos gryniesi pinigai 95,36 Eur. Metų pradžioje likutis buvo 773300,10 Eur., pokytis – 365997,49 Eur.

Pastaba Nr. 8. Finansavimo sumos. Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1872209,31 Eur, pradžioje – 1904497,25 Eur. Likučio sudėtis pagal finansavimo šaltinius ir pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje.

Eil. Nr.	Rodikliai	Lėšų likutis, EUR		Pokytis, EUR
		2022-06-30	2021-12-31	
1	Finansavimo sumų likutis viso, iš jų	1872209,31	1904497,25	-32287,94
2	iš Europos Sąjungos	506833,68	507001,95	-168,27
2	iš valstybės biudžeto	448585,17	482394,52	-33809,35
4	iš savivaldybės biudžeto	909379,09	900833,35	+8545,74
5	iš kitų šaltinių	7411,37	14267,43	-6856,06

Lyginant su metų pradžia finansavimo sumų likutis sumažėjo 32287,94 Eur. Sumažėjimo priežastis – nurašytos atsargos ir priskaičiuotas nusidėvėjimas už ilgalaikį turtą, kurie buvo gauti finansavimo būdu. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Pastaba Nr. 9. Ilgalaikiai įsipareigojimai. Šie įsipareigojimai metų pradžioje buvo 65888,71 Eur, per ataskaitinį laikotarpį nepakito. Šioje sumoje yra suformuoti ilgalaikiai atidėjiniai. Juos sudaro darbuotojams, kurie yra pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgiję į visą senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, apskaičiuota 2 mėn. išėtinių išmokų suma.

Pastaba Nr. 10. Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ši skola yra 809949,18 Eur, iš jos: mokėtinos sumos tiekėjams – 42336,37 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 359130,69 Eur., sukauptos mokėtinos sumos – 397198,12 Eur. (atostoginių kartu su įmokomis „Sodrai“ - 395834,12 Eur, kvalifikacijos kėlimo- 1364,00 Eur, kitos -375,00 Eur.), kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 10733,60 Eur. Mokėtina suma Valstybinei ligonių kasai į pacientams žalos atlyginimo fondą 10733,60 Eur. Kitos mokėtinos sumos 550,40 Eur (nario mokestis gydytojų ir slaugytojų profesinėms sąjungoms 488,00 Eur ir kitos mokėtinos sumos 62,40 Eur). Lyginant su metų pradžia skola išaugo 359662,93 Eur, priežastis – darbo užmokestis už birželio mėnesį mokamas liepos mėn, o metų pradžioje skolos darbuotojams neturėjome.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 12. Grynasis turtas. Grynojo turto likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1423318,42 Eur. Jį sudaro dalininkų kapitalas 87725,30 Eur, ankstesnių metų perviršis – 1246301,91 Eur, einamųjų metų ataskaitinio laikotarpio perviršis – 89291,21 Eur.

Pastaba Nr. 13 Pagrindinės veiklos pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos pajamų gauta 3254018,11 Eur. Jas sudaro finansavimo pajamos 252461,09 Eur ir pagrindinės veiklos kitos pajamos 3001557,02 Eur. Pagrindinės veiklos kitose pajamose 97,5 proc. sudaro pajamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas medicininės veiklos pajamos.

Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu pajamos padidėjo 14,6 proc, o tai sudaro 415559,25 Eur. Finansavimo pajamos padidėjo 19455,83 Eur, pagrindinės veiklos kitos pajamos

396103,42 Eur. Pajamos padidėjo, nes buvo indeksuotos paslaugų bazinės kainos, didintas darbuotojų darbo užmokestis.

Pastaba Nr. 14 Kitos veiklos rezultatas (pajamos, sąnaudos). Pajamų gauta 9186,73 Eur, jas sudaro pajamos už butų nuomą 1666,79 Eur, pajamos už darbuotojų mitybą 7414,00 Eur, kitos pajamos -105,94 Eur. Kitos veiklos sąnaudos 4448,96 Eur. Jas sudaro tarnybinių butų nusidėvėjimas, jų eksploatacijos išlaidos, bei sąnaudos, susijusios su darbuotojų mityba. Rezultatas – 4737,77 Eur perviršis.

Pastaba Nr. 16. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Sąnaudos pateiktos lentelėje:

Eil. Nr.	Straipsniai	2022 m. I pusr.	2021 m. I pusr.	Pokytis, Eur 2022/2021
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	2.525.424,27	2.357.149,72	168.274,55
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	103.393,13	85.009,50	18.383,63
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	90.904,68	81.650,70	9.253,98
4	Komandiruočių	216,30		216,30
5	Transporto	8.075,72	6.989,99	1.085,73
6	Kvalifikacijos kėlimo	1.682,50	4.405,60	-2.723,10
7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	10.084,03	34.588,68	-24.504,65
8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	722,95	392,43	330,52
9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	297.631,83	242.222,86	55.408,97
10	Kitų paslaugų	120.616,25	100.912,07	19.704,18
11	Kitos	10.713,01	4.951,00	5.762,01
12	Viso	3.169.464,67	2.918.272,55	251.192,12

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdydama veiklą patyrė sąnaudų 3169464,67 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sąnaudos išaugo 251192,12 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo 168274,55 Eur. Pagrindinės priežastys: minimalios mėnesinės algos didinimas (nuo 642 Eur iki 730 Eur) ir darbuotojų darbo užmokesčio didinimas, vadovaujantis Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos 2021 m. lapkričio 15 d. šakos sutartimi Nr. S-234. Sunaudotų atsargų savikaina išaugo 55408,97 Eur, kitų paslaugų – 19704,18 Eur. Priežastys - vaistų, maisto ir kitų materialinių sąnaudų, paslaugų kainų ženklus didėjimas. Kiti sąnaudų straipsniai kito nežymiai.

Pastaba Nr. 17. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas. Per ataskaitinį laikotarpį finansinės investicinės veiklos pajamų negavome, sąnaudų nepatyrėme.

Direktorė

Edita Brazienė

Apskaitos ir finansų skyriaus vedėja –
vyriausioji finansininkė

Kristina Mockutė

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.778,49			1.936,00				11.714,49
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		-			-				-
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									-
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		9.778,49	-	-	1.936,00	-	-	-	11.714,49
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	- 6.794,16		X	-	X	X		- 6.794,16
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	- 398,34		X	- 161,34	X	X		- 559,68
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	- 7.192,50		X	- 161,34	X	X		- 7.353,84
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2.585,99			1.774,66				4.360,65
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2.984,33			1.936,00				4.920,33

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		84.968,07	2.880.142,79	73.121,67		2.406.075,93	126.247,64		222.286,72		120.910,86	9.664,00		5.923.417,68
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		0,00	0,00	0,00		132.685,16	0,00		12.662,11		15.406,87	0,00		160.754,14
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						121.928,16			12.662,11		15.406,87			149.997,14
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						10.757,00								10.757,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						(31.008,18)			0,00					(31.008,18)
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						(31.008,18)								(31.008,18)
4.	Pergrupavimai (+/-)						(6,11)	0,07		0,04					(6,00)
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		84.968,07	2.880.142,79	73.121,67		2.507.746,80	126.247,71		234.948,87		136.317,73	9.664,00		6.053.157,64
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	(6.911,79)	(1.124.014,13)	(39.730,56)		(2.083.945,24)	(121.148,07)		(196.276,31)	X	(107.571,77)	X	X	(3.679.597,87)
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X					(1.681,95)				X		X	X	(1.681,95)
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	(569,58)	(24.882,30)	(3.657,90)		(60.691,86)	(1.369,08)		(6.129,47)	X	(6.146,58)	X	X	(103.446,77)
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					(31.006,73)			0,00	X		X	X	(31.006,73)
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					(31.006,73)				X		X	X	(31.006,73)
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					6,11	(0,07)		(3,98)	X		X	X	2,06
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	(7.481,37)	(1.148.896,43)	(43.388,46)	0,00	(2.115.306,21)	(122.517,22)	0,00	(202.409,76)	X	(113.718,35)	X	X	(3.753.717,80)
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								(3,94)	X				(3,94)

Eli. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldaai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X								3,94	X				3,94
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X								0,00	X				0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		77.486,70	1.731.246,36	29.733,21		392.440,59	3.730,49		32.539,11		22.599,38	9.664,00		2.299.439,84
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		78.056,28	1.756.128,66	33.391		322.130,69	5.099,57		26.006,47		13.339,09	9.664,00		2.243.815,87

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1	Parduota								
10.2	Perleista (paskirstyta)								
10.3	Sunaudota veikloje								
10.4	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		123.112,12						123.112,12
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		126.670,52						126.670,52

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginti gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginti 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	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	482.394,52	193.218,33		5.195,33		-217.147,07				-15.075,94	448.585,17
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	482.394,52			5.195,33		-39.004,68					448.585,17
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		193.218,33				-178.142,39				-15.075,94	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	900.833,35	40.432,20		14.954,28		-31.886,46					924.333,37
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	900.833,35			14.954,28		-15.454,26					900.333,37
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		40.432,20				-16.432,20					24.000,00
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):	507.001,95	16.351,56		2.060,61		-30.355,63				-1.118,48	493.940,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	507.001,95			2.060,61		-15.122,55					493.940,01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16.351,56				-15.233,08				-1.118,48	
4.	Iš kitų šaltinių:	14.267,43					-8.916,67					5.350,76
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	14.267,43					-8.916,67					5.350,76
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.904.497,25	250.002,09		22.210,22		-288.305,83				-16.194,42	1.872.209,31

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

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VIEŠOJI ĮSTAIGA KELMĖS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Į/K 16273167, NEPRIKLAUSOMYBĖS G.2, KELMĖ

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022-07-28 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.241.104,70	1.328.830,00	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		5.197,21	5.197,21	
9.	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.246.301,91	1.334.027,21	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		89.291,21	89.291,21	
17.	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		87.725,30				1.335.593,12	1.423.318,42	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Edita Brazienė
(vardas ir pavardė)

Kristina Mockutė
(vardas ir pavardė)

6-iojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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		42,97
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		42,97
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		-42,97

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.