

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

**VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė, į/k 153083122

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. birželio 30 D. DUOMENIS**

2021-07-21 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1 241 386,98</b>	<b>1 229 080,01</b>
I.	Nematerialusis turtas		1 074,62	1 184,02
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 074,62	1 184,02
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1 240 312,36	1 227 895,99
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		654 602,87	658 199,60
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		502 977,69	481 058,85
II.6	Transporto priemonės		0,29	0,29
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		8 444,79	10 064,91
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		74 286,72	78 572,34
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1 021 516,75</b>	<b>1 066 982,42</b>
I.	Atsargos		38 708,23	41 707,78
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		38 708,23	41 707,78
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		7 012,63	9 463,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos		264 929,76	301 776,07
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		6 517,01	36 425,11
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		255 625,78	262 339,64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 786,97	2 997,41
III.6	Kitos gautinos sumos			13,90
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		710 866,13	714 034,60
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>2 262 903,73</b>	<b>2 296 062,43</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>823 244,55</b>	<b>833 809,49</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		285 609,64	288 115,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		405 952,42	408 617,44
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		117 227,24	120 453,68
IV.	Iš kitų šaltinių		14 455,25	16 622,73
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>498 610,98</b>	<b>524 043,47</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		112 749,99	112 749,99
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		112 749,99	112 749,99
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		385 860,99	411 293,48
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		20 710,55	29 364,62
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		198 493,33	215 271,74
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		166 657,11	166 657,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>941 048,20</b>	<b>938 209,47</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		202 816,22	202 816,22
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		738 231,98	735 393,25
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-4 382,20	-7 220,93
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		742 614,18	742 614,18
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>2 262 903,73</b>	<b>2 296 062,43</b>

Skubios pagalbos ir konsultacijų skyriaus vedėjas, pavaduojantis laikinai atliekančią direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Raimondas Peleckas  
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Roma Tamašauskienė  
(vardas ir pavardė)

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

**VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Žemaitijos g. 6, Naujoji Akmenė, į/k 153083122

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2021 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2021-07-21 Nr. 2  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>1 715 858,87</b>	<b>892 734,47</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134 949,73	99 974,74
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6 091,68	3 609,48
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5 330,04	2 665,02
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 452,88	3 226,44
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		117 075,13	90 473,80
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		<b>1 580 909,14</b>	<b>792 759,73</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1 580 909,14	792 759,73
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>-1 720 778,09</b>	<b>-900 115,57</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIŲ IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 358 807,94	-699 245,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-74 097,82	-41 090,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40 911,89	-26 448,84
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-6 340,69	-3 127,51
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5 213,95	-1 513,95
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3 679,84	-654,35
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2,90	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-98 660,32	-60 223,29
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-200,00	-200,00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-132 862,74	-67 611,57
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4 919,22</b>	<b>-7 381,10</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>537,02</b>	<b>160,17</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		854,15	160,17
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-317,13	
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>-4 382,20</b>	<b>-7 220,93</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-4 382,20</b>	<b>-7 220,93</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Skubios pagalbos ir konsultacijų skyriaus vedėjas, pavaduojantis laikinai atliekančią direktoriaus funkcijas  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įealhotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
Pareigas (vardas ir pavardė)  
Raimondas Peleckas  
Roma Tamašauskiene  
(vardas ir pavardė)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įgytų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
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);	289 087,78			2 640,08			-6 118,22		0,00		285 609,64
1.1.	nepinigiama turtui įsigyti	289 087,78			2 640,08			-6 118,22				285 609,64
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);	411 282,46	0,00					-5 330,04				405 952,42
2.1.	nepinigiama turtui įsigyti	411 282,46						-5 330,04				405 952,42
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 E.S. projektams finansuoti);	122 335,07			1 345,05			-6 452,88		0,00		117 227,24
3.1.	nepinigiama turtui įsigyti	122 335,07			1 345,05			-6 452,88				117 227,24
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių;	26 099,26	98 510,87		376,70			-117 048,59			6 517,01	14 455,25
4.1.	nepinigiama turtui įsigyti	20 030,83			376,70			-12 020,71				8 386,82
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6 068,43	98 510,87					-105 027,88			6 517,01	6 068,43
5.	Iš viso finansavimo sumų	848 804,57	98 510,87		4 361,83			-134 949,73				823 244,55

# Viešosios įstaigos Naujosios Akmenės ligoninės 2021 metų I-II-o ketvirčio sutrumpintas aiškinamasis raštas

2021 m. birželio 30 d.

Naujoji Akmenė

## I SKYRIUS

### I.BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Naujosios Akmenės ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Akmenės rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 1997 m. spalio mėn. 13 dieną, jos kodas 153083122.

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 Žemaitijos g. Nr.6, Naujoji Akmenė. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

#### *Informacija apie asocijuotus ir kontroliuojamus subjektus*

VŠĮ Naujosios Akmenės ligoninė neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Edranos“ buhalterinę programą.

Reikšmingų įvykių, kurie galėtų turėti įtakos tolesnei įstaigos veiklai nėra.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais. Finansiniai metai prasideda sausio mėn.,

Tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu. Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje įstaigoje dirbo 163 darbuotojų.

### II.APSKAITOS POLITIKA

2021 metais VŠĮ, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtinta apskaitos politika, kitais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančiais teisės aktais.

#### *Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas*

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės atskaitos sudaromos, vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Finansinės atskaitos sudarytos vadovaujantis VSAFAS, laikantis veiklos tęstinumo principo, panašioms ūkinėms operacijoms ir įvykiams buvo taikomi vienodi apskaitos metodai. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitos politikoje esminių klaidų taisymo nebuvo.

III.PASTABOS  
FIANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1. Ilgalaikis turtas:

Ilgalaikis materialusis ir nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina ir apskaitoje registruojamas, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio turto pripažinimo kriterijus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1 240 312 EUR.( tame skaičiuje pastatų likutinė vertė-654 603), nematerialiojo turto likutinė vertė – 1 075 EUR.

2. Trumpalaikis turtas:

Atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų likutis - 38 708 EUR.. Mažavertis turtas apskaitomas tik kiekiene išraiška nebalansinėje sąskaitoje.

3. Finansavimo sumos:

Įstaigos finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede.

4. Įsipareigojimai:

Ilgalaikių įsipareigojimų turime -112 750 (sulaukę pensijinio amžiaus darbuotojų kaupiniai). Trumpalaikių įsipareigojimų -385 861, tai sudaro įsiskolinimas už paslaugas ir atsargas per birželio mėn.- 20 711 EUR, priskaičiuotas atlyginimas darbuotojams ir įmoka sodrai už birželio mėn.- 198 493 EUR. Sukauptos nepanaudotų atostogų sumos. – 166 657 EUR

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

1. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga gavo pajamų už teikiamas asmens sveikatos paslaugas iš PSDF lėšų – 1 541 460 EUR. Tai sudaro 97,5 procentus nuo visų gautų pajamų. Finansavimo pajamų – 134 950 EUR., 40 303 EUR.- už mokamas odontologų ir kitas med. paslaugas. Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklos sąnaudos sudarė – 1 721 095 EUR.

2. Grynasis deficitas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė – -4 382 EUR.

3. Per ataskaitinį laikotarpį reikšmingų įvykių, kurie ateityje galėtų turėti įtakos ligoninės veiklai, nebuvo.

Skubios pagalbos ir konsultacijų skyriaus vedėjas,

Pavadojantis laikinai atliekančią direktoriaus funkcijas

Vyriausioji buhalterė



Raimondas Peleckas



Roma Tamašauskienė