

(Zemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VIEŠOJI ISTAIGA PASVALIO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190583596 Pasvalys, Geležinkeliečių 70

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-03-31 Nr. R3-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euro arba tūkstančiais euro

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastab. os Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		5884762,78	549663,55
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5884762,78	549663,55
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5372839,13	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1,45	1,45
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		459516,13	500178,30
II.6	Transporto priemonės		2100,89	7102,42
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		15325,35	11494,65
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		15783,55	15886,73
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		19196,28	15000,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		921469,25	666798,95
I.	Atsargos		161634,21	73390,79
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		159005,90	70083,49
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2628,31	3307,30
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		11697,34	5318,13
III.	Per vienus metus gautinos sumos		590918,37	479423,22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		118344,75	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą,		472573,62	479421,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			2,00
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		157219,33	108666,81
	IŠ VISO TURTO:		6806232,03	1216462,50

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto		5657128,45	202860,93
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5140844,23	15418,77
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		314624,14	82069,96
IV.	Iš kitų šaltinių		133682,95	85921,63
E.	ISIPAREIGOJIMAI		67977,13	19450,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		640197,67	505368,89
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		71231,61	48379,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		5079,00	48379,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		66152,61	
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		568966,06	456989,89
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		7689,25	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		43300,00	43300,00
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				
II.6.2				
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		114589,94	140616,07
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		189646,77	77267,01
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		213740,1	195806,81
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		508905,91	508232,68
I.	Dalininkų kapitalas		5213,16	5213,16
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		503692,75	503019,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		673,23	4680,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		503019,52	498339,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO		6806232,03	1216462,50

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Rolandas Rastauskas
(vardas ir pavardė)

Palma Janulevičienė
(vardas ir pavardė)

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

VIEŠOJI ISTAIGA PASAVILIO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190583596 Geležinkeliečių 70, Pasvalys

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-03-31 Nr. R3-
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurių

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6078285,57	4974213,97
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		684254,73	136071,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		113961,54	74517,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22111,13	17933,42
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26598,56	25284,96
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		521583,50	18335,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5394030,84	4838142,80
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5394030,84	4838142,80
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-6021401,90	4967887,04
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4965669,51	3862540,65
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-142193,17	138449,88
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-165492,06	168794,40
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-1626,00	3492,00
V.	TRANSPORTO		-15015,72	15652,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3633,49	5136,45
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-45413,05	57598,51
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3709,01	1962,18
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-496302,74	524947,30
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2243,01	2062,09
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-134346,05	165494,11
XIV.	KITOS		-45758,09	21757,24
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		56883,67	6326,93
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11549,82	1740,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		33978,32	30274,97
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-22428,50	-28534,29
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1607,65	-3387,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-66152,61	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		673,23	4680,13
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		673,23	4680,13
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis gydytojas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rolandas Rastauskas

(vardas ir pavardė)

Palma Janulevičienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VIEŠOJI ISTAIGA PASVALIO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įmonės kodas 190583596 Geležinkeliečių 70, Pasvalys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2020.03. Nr. R.3 -
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euro arba tūkstančiai euro

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		141773,79		141773,79	202888,91		202888,91
I.	Iplaukos		4908619,81		4908619,81	4151082,84		4151082,84
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		515498,21		515498,21	144875,28		144875,28
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		83838,79		83838,79	70884,58		70884,58
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		54038,90		54038,90	67666,80		67666,80
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1791,12		1791,12	3582,92		3582,92
I.1.4	Iš kitų šaltinių		375829,40		375829,40	2740,98		2740,98
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš parkėjų		4370257,00		4370257	3996897,97		3996897,97
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		22864,60		22864,6	9309,59		9309,59
II.	Pervastos lėšos		-19908,98		-19908,98			
II.1	I valstybės biudžetą		-10008,98		-10008,98			
II.2	I savivaldybių biudžetą		-9900		-9900			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		0					
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	15	-4746937,04		-4746937,04	-3948193,93		-3948193,93
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3772869,89		-3772869,89	-2993832,13		-2993832,13
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-176358,78		-176358,78	-179067,93		-179067,93
III.3	Komandiruočių		-14		-14	-3492		-3492
III.4	Transporto		-15062,96		-15062,96	-16328,19		-16328,19
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5246,00		-5246,00	-5136,45		-5136,45
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-54902,77		-54902,77	-47706,51		-47706,51
III.7	Atsargų įsigijimo		-534271,88		-534271,88	-560514,92		-560514,92
III.8	Socialinių įmokų							
III.9	Nuomos		-2115,22		-2115,22	-1941,5		-1941,5
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-146248,04		-146248,04	-117347,59		-117347,59
III.11	Sumokėtos palūkanos		-1465,36		-1465,36	-2615,17		-2615,17
III.12	Kitos išmokos		-38382,14		-38382,14	-20211,54		-20211,54
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-49921,27		-49921,27	-119344,93		-119344,93
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-49921,27		-49921,27	-119344,93		-119344,93
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-43300,00		-43300,00	-43301,58		-43301,58
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-43300,00		-43300,00	-43300,00		-43300,00
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiams ir biologiniams turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI					-1,58		-1,58
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		48552,52		48552,52	40243,98		40243,98
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		108666,81		108666,81	68424,41		68424,41
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		157219,33		157219,33	108666,81		108666,81

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Rolandas Rastauskas
(vardas ir pavardė)

Palma Janulevičienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VIESOJI ISTAIGA PASVALIO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 190583596 Geležinkeliečių 70, Pasvalys

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 03 31 Nr. R3-
(data)

Pateikimo vieta ir tikslumas: euri arba tikslus/ys euri

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiekia kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sekauptas pervežis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		5213,16				498339,39	503552,55	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka								X
3.	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos								
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervežis ar deficitas						4680,13	4680,13	
9.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		5213,16				503019,52	508232,68	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka								X
11.	Perduoto arba perduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka								X
12.	Kitos rezervų pildijimo (sumažėjimo) sumos								X
13.	Kiti sudaryti rezervai								X
14.	Kiti panaudoti rezervai								X
15.	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos								
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervežis ar deficitas						673,23	673,23	
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		5213,16				503692,75	508905,91	

*Pildyti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausiasis gydytojas

(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens
nurodymu nurodinėjimas)

(parašas)

Rolandas Rastauskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Palma Janulevičienė

(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PASVALIO LIGONINĖS 2020 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Pasvalio ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Pasvalio 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 LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais ir Įstaigos įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius.

Įstaigos buveinė yra Geležinkeliečių g. 70, Pasvalys.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 190583596.

Įstaiga įregistruota 1997 metais rugsėjo mėn. 29 dieną.

Įstaigos steigėja yra Pasvalio rajono savivaldybė.

Vidutinis sąrašinis 2020 metais dirbančiųjų skaičius 312 darbuotojų, iš jų 64 gydytojai, administracija 17, slaugytojos 109, kitas personalas, teikiantis asmens sveikatos priežiūros paslaugas 33 ir kito personalo 89

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotas bei kvalifikuotas antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros ir antrinio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų bei filialų ar kitų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2020 01 01 d. iki 2020 12 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS)

2. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

3. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai naudojant autorinę „L. Variakojo“ buhalterinę programą.

4. 2020 m. įstaiga pirmą kartą paskaičiavo ir apskaitoje registravo atidėjinius išmokoms atleidžiamiesiems pensininkams. Įstaiga, vadovaudamasi Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punktu, moka išmokas atleidžiamiesiems darbuotojams, kurie dirba pagal neterminuotą darbo sutartį, kuriems sukako senatvės pensijos amžius ir jie įgijo teisę į visą senatvės pensiją.

5. Rengiant 2020m. finansinių ataskaitų rinkinį, reikšminga suma buvo laikoma tokia suma, kuri viršija 0.5% turto vertės t. y. 34031 €

Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaigoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2014m. lapkričio 5 d. Nr.1215 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 eurų, išskyrus transporto priemonės, priskiriamos ilgalaikiam materialiajam turtui neatsižvelgiant į jų vertę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė – 0,29euro.

Neatlygintai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupus nusidėvėjimą bei nuvertėjimą (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodiką. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto nusidėvėjimo Normatyvas (metai)
1	Pastatai:	
	Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
	Pastatai	75
	Tašytų rastų pastatai	40
	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
5	Kiti statiniai	10
6	Mašinos ir įrengimai: Medicinos įranga	6

	Radijo ir televizijos, informacinių ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
7	Transporto priemonės:	
	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6
	Specialūs automobiliai	4
	Autobusai, kroviniai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5
	Kitos transporto priemonės	6
8	Baldai ir biuro įranga:	
	Baldai	7
	Kompiuteriai ir jų įranga	4
	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
	Kita biuro įranga	8
9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	
	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai suderinti Pasvalio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus ir patvirtinti vyriausiojo gydytojo.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Nematerialusis turtas

Istaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką. Tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0 Eur.

Neatlygintai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Įsigytas nematerialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupės	Turto amortizacijos Normatyvas (metai)
1	Programinė įranga	1

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Atsargos

Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO ir konkrečių kainų būdą (atsargos, skirtos perparduoti). Atsargos į sąnaudas nurašomos iš karto kai atiduodamos naudoti. Iš sandėlio išduodamos atsargos pagal vyr. gydytojo arba jo įgalioto asmens patvirtintus dokumentus (važtaraščius f.Nr.434, medžiagų išdavimo įstaigos poreikiams žiniaraštis f.Nr.410, valgiaraščiai ir kiti.).

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventoriųs. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekyne ir vertine išraiška.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Atidėjiniai

Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų

aiškinamajame rašte (toliau- aiškinamasis raštas) . Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

Istaiga, vadovaudamasi 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ , skaičiuoja ir apskaitoje registruoja atidėjinius išmokoms , kai darbo santykiai nutraukiami Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punkte nustatytais pagrindais. Atidėjiniai sudaromi darbuotojams, dirbantiems pagal neterminuotą darbo sutartį, pasiekusiems įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių, įsigijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant istaigoje. Nutraukiant darbo sutartį šiame straipsnyje nustatytu pagrindu, darbdavys privalo išmokėti darbuotojui dviejų jo vidutinio darbo užmokesčių dydžio išeitinę išmoką, o jeigu darbo santykiai tęsiasi trumpiau negu vienus metus, - vieno jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio išeitinę išmoką. Registruojant atidėjinius, vadovaujamas 18-uoju VSAFAS.

Nuoma, finansinė nuoma (Lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys.

Istaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Ar apskaitoje sutartis priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuoma apskaitoje laikoma Finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

a) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;

b) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota

Istaiga pagal finansinės nuomos sutartį įsigijusi turtą, apskaitoje registruoja turtą ir įsipareigojimus turto vertės dengimo suma.

Su finansinės nuomos sutarties sudarymu ir turto paruošimu naudoti tiesiogiai susijusios ir iki turto naudojimo pradžios patirtos išlaidos, išskyrus palūkanas, turi būti priskiriamos įsigyjamo turto vertei.

Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės panašaus nuosavo teise valdomo turto nusidėvėjimui skaičiuoti

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Atostoginių kaupimai

Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 –o VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31d.

Segmentai

Istaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25 –asis VSAFAS „Segmentai“

Turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento

Istaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs ir sudaro mažą procentą nuo bendrųjų Istaigos pajamų ir atskiros apskaitos politikos antrinių segmentų apskaitai netaikoma

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Istaigoje pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10 –o VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatomis ir BAP.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteiktos medicinos paslaugos. Nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Istaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios Istaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Istaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos

Istaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Užsienio valiuta

Istaigoje Užsienio valiuta apskaitomos vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka)

Istaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Teritorinėmis ligonių kasomis ir su Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Pasvalio teritoriniu skyriumi.

Finansinės rizikos valdymo principai.

Istaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos politikoje/ VSAFAS/.

Ligoninės buhalterijos darbo vidinę kontrolę atlieka vyriausiasis buhalteris.

III. PASTABOS

Pastaba Nr1 Ilgalaikis materialusis turtas. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta **priede Nr1**

Ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 8301241€(įskaitant ir nebaigtą statybą);

7214 € - iš PSDF lėšų;

38660 € - iš savų lėšų;

900 € - iš kitų lėšų;

8235271€- neatlygintinai gauto turto;

19196,28 € nebaigta statyba.

Ilgalaikis materialusis turtas, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina :

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Medicininė įranga	1623426	1524642
Kitų mašinų ir įrenginių	109324	37989
Baldai	45606	34347
Kompiuterinė įranga	48110	31586
Kita biuro įranga	24604	13854
Transporto priemonės	94478	84132
Kitas ilgalaikis mater.turtas	40109	32946
Kiti statiniai	8969	8969
VISO	1994626	1768465

Pastaba Nr.2. Atsargos. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą, **priedas Nr.2.**

Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

Atsargų nebalansinėje sąskaitoje yra 294662€

Pastaba Nr.3. Išankstiniai apmokėjimai. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-o standarto 6 priede pateiktą formą, **priedas Nr.3.**

Kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 1470 €, iš jų:

Laikraščių prenumerata 337€;

Transporto draudimas 46€;

Turto draudimas 142 €

Rezidentūrą 945€

Pastaba Nr.4. Per vienus metus gautinos sumos. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pagal 17 –o standarto 7 priede pateikta formą , **priedas Nr4.**

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas sumos sudarė **590918€** iš jų;
Teritorinių ligonių kasų 463274 €. iš kitų įstaigų 9299 € ir gautinas finansavimas
118345€.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Pastaba Nr.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta pagal 17 –o standarto 8 priede pateikta formą, **priede Nr.5.**

Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

Įstaigos banko sąskaitose liko nepanaudotų pinigų, tai lėšos gautos už parduotas paslaugas (prekes)

Pastabos Nr.6. Finansavimo sumos. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal 20 –o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, **priedai Nr.6.**

Priede Nr.6

1. Iš valstybės biudžeto gauta finansavimo už 5240082 € iš jų;

1) Gautas finansavimas **kitoms išlaidoms** kompensuoti sumoje **83839€**.

Pasvalio rajono savivaldybės administracijos socialinės paramos ir sveikatos skyriaus sumoje **77451€** – ilgalaikės socialinės globos išlaidoms kompensuoti.

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto - **6 €**

Lietuvos respublikos sveikatos apsaugos ministerijos sumoje **316€** - rezidentūrą

Lietuvos respublikos sveikatos apsaugos ministerijos sumoje **6066€** -patirtoms Covid-19 išlaidoms kompensuoti.

2) Gauta **neatlygintinai turto** sumoje - **5156243€.**

Gautas finansavimas nepiniginiam turtui kompensuoti sumoje **5156243€**

Pasvalio rajono savivaldybės administracija pagal patikėjimo sutartį perduotas turtas sumoje **5080340€**, Panevėžio ligoninė perduotos atsargos ir ilgalaikis turtas sumoje **58201€**, SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras perduotas ilgalaikis turtas sumoje **17699€**, Užkrečiamųjų ligų centras perduota skiepavimo pažymėjimų sumoje **3€**

2. Iš Europos Sąjungos, užsienių valstybių gauta finansavimo 74360€ iš jų;

1) Gautas finansavimas **kitoms išlaidoms** kompensuoti sumoje - **1791€**

Lietuvos respublikos sveikatos apsaugos ministerijos sumoje **1791 €** - rezidentūrą

2) Gauta **neatlygintinai turto** sumoje - **72567€.**

Pasvalio rajono savivaldybės administracija pagal patikėjimo sutartį perduotas turtas sumoje **63588€**, Panevėžio ligoninė perduotos atsargos ir ilgalaikis turtas sumoje **8981€.**

3. Iš kitų šaltinių gautas finansavimas 451857 €

1) Gautas finansavimas **nepiniginiam turtui įsigyti** sumoje - **410497 €;**

2% gyventojų pajamų sumoje - 1342€

2) Gautas finansavimas **kitoms išlaidoms įsigyti** sumoje – **356587€**

Lietuvos mokslo universitetas -20€
Panevėžio TLK – 356567€

3) Neatlygintinai gauto turto už - 93928€

Pasvalio rajono savivaldybės administracija pagal patikėjimo sutartį perduotas turtas sumoje **49552€**. Perduota parama iš firmų ir žmonių **37972€**. Gauti vaistai iš firmų sumoje – **2352€**, vakcinų - **4052 €**.

4) Gautinas finansavimas kitoms išlaidoms kompensuoti sumoje- **118345€**.
Panevėžio TLK – **118345€**

Pastabos Nr. 7.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Pasvalio rajono savivaldybės

Trumpalaikio turto **42140,14€**

Sveikatos apsaugos ministerija

Medicininė įranga	20570	2020 07 21	
	9075	10 metų 2020 08 25	
		10 metų	

UAB „Principalmed“

Medicininė įranga	724,05	2009 02.20	
		metai nenurodyti	

UAB „Vitrolab“

Medicininė įranga	48746	2016-07-13	taip
	2500	3 2019 09 19	
		3 metai	

UAB „Bioeksma“

Medicininė įranga	8000	2018 11 28	taip
	2601,5	2 metai 2020 09 21	
		2 metai	

UAB „Omnitel“

Kitos mašinos ir įrenginiai	2741,83	2007 06 18	
		metai nenurodyti	

UAB „Manjana“

Medicininė įranga	844,54	2013 12 17 metai nenurodyti	
-------------------	--------	--------------------------------	--

UAB „Diamedica“

Medicininė įranga	5445	2020 03 09 1 metai	
-------------------	------	-----------------------	--

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės VŠĮ Kauno klinikos

Medicininė įranga	974,05	2016-04-12 4 metai	
Medicininė įranga	332612,96	2016-08-11 6 metai	
viso	333587,01		

Trumpalaikis turtas 2077 € 71 ct

Iš firmų trumpalaikio turto 1721€31 ct

Pastabos Nr.8. Finansiniai įsipareigojimai. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pagal 17-o standarto 12 priede pateiktą formą, **priedas Nr8**

Tiekėjams mokėtinos sumos **114590€.**, iš jų:

Vaistus –22845 €;
Medicinos pagalbos priemonės –52569€;
Maisto produktus –2083€;
Šildymą –9672€;
Elektros energiją –7024€;
Ryšių paslaugas –519€;
Transporto išlaidos –608€;
Atliekų išvežimą –1573€;
Tyrimai už įstaigos ribų –2128€;
Skalbimas 5975€
Kitas išlaidas –9594€.

Sukauptos mokėtinos sumos **213740€** iš jų:

Sukauptos atostoginių sąnaudos (darbo užmokestis) **210023 €** ;
Sukauptos atostoginių sąnaudos (soc. draudimo įmokos) **3717 €**

Pastaba Nr .9. 2020m. įstaiga pirmą kartą paskaičiavo ir apskaitoje registravo atidėjinius išmokoms atleidžiamiesiems pensininkams. **Priedas Nr.9**

Pastaba Nr.10. Su darbo santykiais susijusios išmokos .Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai **189647€.** iš jų:

Mokėtinas darbo užmokestis – 51813€
Mokėtinas socialinis draudimo įmokos (3%) – 7766 €;
Mokėtinos privalomojo sveikatos draudimo įmokos (12,52%) –
64419 €;

Mokėtinos sumos pensijų draudimui(6,98%) 35914 €;
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis nuo darbo sutarčių-19889€;
Mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus- 567€;

Mokėtinios sumos gydytojų sąjungos nario mokesčio- 130€;
Mokėtinios sumos slaugytojų nario mokesčio -64€

Socialinio draudimo įmokos 9085€

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 312 ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 314.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančius darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24 VSAFAS, skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 0 ir pabaigoje 0 darbuotojų.

Pastaba Nr.11. Grynasis turtas.

Ankstesnių metų perviršis ar deficitas 2020- 01-01 4680 €

Einamųjų metų perviršis ar deficitas 673 €

2020 metų finansinio rezultato teigiamo pokyčio padidėjimą lėmė sutarties lėšų įsisavinimas ir virš sutartinių paslaugų apmokėjimas.

Pastaba Nr.12. Kitos pagrindinės veiklos pajamos. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“. Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė **5394031 €** iš jų:

Pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 5127914 €;

Pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 266117 €

Pajamas už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 593407 € gauta daugiau negu 2019m. už suteiktas medicinines paslaugas, nes buvo nuo 2019m rugsėjo 1d. buvo padidintos paslaugų bazinės kainos.

Pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 37519€ gauta mažiau negu 2019m., nes dėl Covid-19 buvo atliekama mažiau medicininių paslaugų už kurias moka patys pacientai.

Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas 10-o standarto 2 priede pateiktą formą, **priedas Nr.10** ir kitos veiklos pajamas ir sąnaudas 10 –o standarto 3 priede pateiktą formą, **priedas Nr.11**

Pateikiama informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pagal 6-o standarto 4 priede pateiktą formą, **priedas Nr.12**

Pastaba Nr.13. Sąnaudos. Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11 -u VSAFAS ir BAP.

Ataskaitiniais metais darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 4882137 € iš jų:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 88348€;

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos kitiems darbuotojams, t.y. dirbantiems pagal terminuotas sudaro 30886€
Tokių darbuotojų per ataskaitinį laikotarpį buvo 13.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	4854946	3742353	87668	829998	312	314
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t.y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)	27191	50922	680	16516	13	13
	Iš viso	4882137	3793275	88348	846514	312	314

Veiklos rezultatų ataskaitoje darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išlaidų 2020 metais daugiau negu 2019 metais, nes nuo balandžio 1 d. buvo pakelti atlyginimai, taip pat buvo mokami priedai už Covid-19 valdymą.

Nusidėvėjimo priskaičiuota 2020m didesnis už 2019 metus, nes 2020 metais mums buvo perduota ilgalaikio turto.

Kvalifikacijos kėlimo išlaidos mažesnės už 2019 metus, nes buvo mažiau sumokėta už kursus.

Atsargų sunaudota mažiau 2020m negu 2019m, nes buvo mažiau lovadienių.

Kitų paslaugų 2020m mažiau už 2019 m., nes gydėsi mažiau ligonių ir reikėjo mažiau paslaugų.

Pastaba Nr.14. Segmentai. Pateikiamos šio ataskaitinio laikotarpio ataskaita pagal 25 –o VSAFAS priede nustatytą formą, **priedas nr.13** ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio ataskaita **priedas Nr.14**.

Istaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas susidarantis tarp medicininės ir nemedicininės veiklos pajamų.

Istaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs ir sudaro mažą procentą nuo bendrųjų Istaigos pajamų ir atskiros apskaitos politikos antrinių segmentų apskaitai netaikoma.

Pastaba Nr.15. Pinigų srautų ataskaita.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos skiriasi dideliu skirtumu nuo veiklos rezultatų ataskaitos, nes su VSDFV Pasvalio teritoriniu skyriumi sudarytos tarpusavio užskaitos sumoje 858943 €.

Pastaba Nr.16. Paskolos

Iš AB „Swedbank“ 2017m. buvo paimta paskola sumoje 194529 €, apmokėti už kompiuterinio tomografo modernizavimą. Per 2017m. buvo grąžinta paskolos suma 6500€, 2018m buvo grąžinta 53050€, 2019m. buvo grąžinta 43300€, 2020m. buvo grąžinta 43300€. Liko grąžinti 48379€. Palūkanų per keturis metus reikės apmokėti 8581€.

PRIDEDAMA:

1. Priedas Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas. 2 lapai;
2. Priedas Atsargų vertės pasikeitimas, 1 lapai;
3. Priedas Informacija apie išankstinius apmokėjimus, 1 lapas;
4. Priedas Informacija apie per vienus metus gautinas sumas, 1 lapas;
5. Priedas Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus. 1 lapas;
6. Priedas Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai, 2lapai ;
7. Priedas Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas;
8. Priedas Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas, 1 lapas;
9. Priedas Atidėjiniai, 3 lapai;
10. Priedas Pagrindinės veiklos kitos pajamos, 1 lapas;
11. Priedas Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos, 1 lapas ;
12. Priedas Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, 1lapas;
13. Priedas 2020 metų informacija pagal veiklos segmentus, 1lapas
14. Priedas 2019 metų informacija pagal veiklos segmentus, 1lapas
15. Priedas Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį.

Pridedame papildomai lenteles :

Apie visiškai nudėvėtą, bet naudojamą turtą:

F-P03-A-ZF Nematerialus turtas.

F-P04-A-ZF Ilgalaikis materialus turtas.

Pagal panaudos sutartis perduotą turtą ir sudarytų perdavimo panaudos sutarčių laikotarpius;

F-P06-A-ZF Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų perdavimo sutarčių

F-P06-B-ZF Turtas, atsirandantis iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų perdavimo sutarčių

Pagal panaudos sutartis gautą turtą ir sudarytų panaudos sutarčių laikotarpius;

D-P14-A1-ZF Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių

D-P14-A2-ZF Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gauta finansinę ir nefinansinę paramą.

Vyriausiasis gydytojas

Vyriausioji finansininkė

Rolandas Rastauskas

Palma Janulevičienė

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamoji turto vertės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitos įrangos vertės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebloga sąlyga	Bankai, agentai, įėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertės	Kitas turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
15.	Panikimo nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X													
16.	Sąskaita patalpių, perduota ir nušlyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X													
16.1.	parduota	X													
16.2.	perduota	X													
16.3.	nušlyto	X													
17.	Pergrupavimai (+/-)	X													
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+17)	X													
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X								X	X	
20.	Neatlyginami gauto turto ir kito subjekto sudarytos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės paskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X								X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nušlyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X								X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X								X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X								X	X	
22.3.	nušlyto		X	X	X								X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X								X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X								X	X	
25.	Ilgalaikis materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			53728,39,13	1,45		459516,13	2100,89	0,00	15325,35	0,00	15783,55	19196,28	0,00	5884762,78
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+15)			0	1,45		500178,30	7102,42		11494,65		15886,73	15000		549663,55

* - Pažymėti ataskaitos likutai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupto turto nusidėjętas arba nuvertėjimo suma iki pildymo.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir kitas inventuaras	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir nebaigtos 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		70083,49				3307,30		73390,79
2.	Įsigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2)		601583,87						
2.1.	įsigyto tauto įsigijimo savikaina		509682,64				7311,13	0,00	608895,00
2.2.	nomokamais gautų atsargų įsigijimo savikaina		91901,23				7311,13		510993,77
3.	Atsargų suvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4)		-512986,09				-7745,49		91901,23
3.1.	Pardavimai		-5333,77				-7745,49		-13079,26
3.2.	Perkama (paskirstyta)		-92						92
3.3.	Sumažėta veikloje		-505319,31						-505319,31
3.4.	Kiti nuvertėjimai		-2161,01						-2161,01
4.	Pergrupavimai (+/-)		244,63				-244,63		0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		159005,90				2628,31		161634,21
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	gautų atsargų sukurta nuvertėjimo suma iki nuvertėjimo								
8.	Atsargų suvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumažėtų ir nuvertėtų atsargų nuvertėjimas (10.1 + 10.2 + 10.3 + 10.4)								
10.1.	Pardavimai								
10.2.	Perkama (paskirstyta)								
10.3.	Sumažėta veikloje								
10.4.	Kiti nuvertėjimai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		159005,90	0,00	0,00	0,00	2628,31	0,00	161634,21
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		70083,49	0,00	0,00	0,00	3307,30	0,00	73390,79

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išligijimo savikaina	11697,34	9989,74
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	10226,86	983,41
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1470,48	9006,33
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	11697,34	9989,74

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	590918,37	583386,42		479423,22	469497,92	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	118344,75	118344,75				
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	472573,62	465041,67		479421,22	469497,92	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	809,69			436,57		
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	470408,59	465041,67		477826,76	469497,92	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	1355,34			1157,89		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos				2,00		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	590918,37	583386,42		506607,91	497624,91	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	157219,33		108666,81	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	157219,33		108666,81	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	157219,33		108666,81	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateiktino konsoliduoto lygio finansinių ataskaitų sudiktuojančiose (būtė formos)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	1.1. valstybės biudžetui (biųkyms valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); 1.2. neįgyvendintam turtui įsigyti 1.3. kitoms šaltiniams kompensuoti	15418,77	83838,79	0,00	5156243,21	0,00	0,00	0,00	-115961,54	0,00	-695,00	0,00	0,00	5140844,23
2.	2.1. savivaldybės biudžetui (biųkyms savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); 2.2. neįgyvendintam turtui įsigyti 2.3. kitoms šaltiniams kompensuoti	82069,86	54038,90	0,00	215626,41	-15000,00	0,00	0,00	-22111,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3146241,4
3.	3.1. neįgyvendintam turtui įsigyti 3.2. kitoms šaltiniams kompensuoti	65421,49	54038,90	58300	215626,41	-15000	-58300	-15000	-10317,55	-11793,58	-10317,55	-11793,58	-10317,55	314030,45
4.	4.1. neįgyvendintam turtui įsigyti 4.2. kitoms šaltiniams kompensuoti	85921,63	1791,12	0,00	72568,76	0,00	0,00	0,00	-26598,56	0,00	0,00	0,00	0,00	134682,95
5.	5.1. viso finansavimo sumų	262860,03	515498,21	0,00	5531466,29	-15097,00	0,00	-15097,00	-476931,81	0,00	-695,00	0,00	-695,00	5657128,45

*Šioje atskaitėje rodantys finansavimo sumų pergrupavimus, patvirtinto ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvusio finansavimo sumoms

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		15418,77	15418,77		5140844,23	5140844,23
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		82069,96	82069,96		314624,14	314624,14
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)		85921,63	85921,63		133682,95	133682,95
4.	Iš kitų šaltinių		19450,57	19450,57	26022,73	-50367,62	-24344,89
5.	Iš viso		202860,93	202860,93	118344,75	5538783,70	5657128,45

VIEŠOJI ISTAIGA PASVALIO LIGONINĖ
įmonės kodas 190583596

PRIEDAS Nr. 8

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
 12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
 aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamie ms ir asocijuotiesiems s ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	189646,77	96490,67		77265,01	77133,24		
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	114589,94	2746,73		140616,07	5965,62		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	213740,1			195806,81			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	213740,1			195806,81			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai							
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
5.3.	Kitos mokėtinos sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	517976,81	99237,40		413687,89	83098,86		

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5394030,84	4838142,80
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	5394030,84	4838142,80
1.3.1	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą. Pajamos	5394030,84	4838142,80
1.3.2	Nuomos pajamos (pagrindinė veikla)		
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5394030,84	4838142,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	33978,32	30274,97
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	15656,08	19727,27
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Pajamos iš administracinių baudų	82,46	158,16
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	7034,6	6650,09
1.6	Kitos	11205,18	3739,45
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-22428,50	28534,29
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo	-13079,26	15408,89
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos	-4533,51	8721,39
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-4815,73	4404,01
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	11549,82	1740,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

(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

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	-1607,65	3387,48
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-142,29	772,31
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-1465,36	2615,17
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1607,65	-3387,48

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų atskleidimui ir atskleidimui raštinės formos pavyzdys)

2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai sūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠALDYS							4967887,04				4967887,04
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3862540,65				3862540,65
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							138449,88				138449,88
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							168794,40				168794,40
1.4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							3492,00				3492,00
1.5.	Transporto							15652,23				15652,23
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							5136,45				5136,45
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							57598,51				57598,51
1.8.	Nevertėjimo ir nurašytų surašų							1962,18				1962,18
1.9.	Sunaudojta ir perduota atsargų savikaina							524947,3				524947,3
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo							2062,09				2062,09
1.13.	Kitų paslaugų							165494,11				165494,11
1.14.	Kitos							21757,24				21757,24
2.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3948193,93				3948193,93
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							2993832,13				2993832,13
3.1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							179067,93				179067,93
3.1.4.	Transporto							3492,00				3492,00
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							16328,19				16328,19
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							5136,45				5136,45
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							47706,51				47706,51
3.1.8.	Socialinių išmokų							560514,92				560514,92
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							1941,50				1941,50
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							117347,59				117347,59
3.1.12.	Kitos išmokos							2615,17				2615,17
								20211,54				20211,54

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai sūkiai	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							6021401,90				6021401,90
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							4965669,51				4965669,51
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos							142193,17				142193,17
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							165492,06				165492,06
1.4.	Komandiruočių							1626				1626
1.5.	Transporto							15015,72				15015,72
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							3633,49				3633,49
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							45413,05				45413,05
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašų suma							3709,01				3709,01
1.9.	Sumuotų ir pardutų atsargų savikaina							496302,74				496302,74
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							2243,01				2243,01
1.12.	Pirminavimas											
1.13.	Kitų paslaugų							134346,05				134346,05
1.14.	Kitos							45758,09				45758,09
2.	APSKAITOS POLITIKOS KĖTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO TĖKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							4746937,04				4746937,04
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3772869,89				3772869,89
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							176358,78				176358,78
3.1.3.	Komandiruočių							14				14
3.1.4.	Transporto							15062,96				15062,96
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							5246				5246
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							54902,77				54902,77
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							534271,88				534271,88
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							2115,22				2115,22
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							146248,04				146248,04
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							1465,36				1465,36
3.1.12.	Kitos išmokos							38382,14				38382,14

