

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

**Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

267596470, Graužinių g. 3, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. Rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2017.10.25 Nr. 12-174  
(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>147 128,41</b>	<b>214 983,19</b>
I.	Nematerialusis turtas			
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		147 128,41	214 983,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		141 426,50	207 271,91
II.6	Transporto priemonės		549,94	687,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1 848,88	2 853,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3 303,09	4 170,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>335 005,09</b>	<b>329 491,95</b>
I.	Atsargos		10 796,24	7 644,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		10 796,24	7 644,61
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.	Per vienus metus gautinos sumos		236 127,30	217 891,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta		132 848,14	114 611,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		103 279,16	103 279,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		88 081,55	103 956,19
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>482 133,50</b>	<b>544 475,14</b>

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>131 288,77</b>	<b>199 454,22</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		18 023,41	27 981,91
II.	Iš savivaldybės biudžeto		8 106,95	9 309,26
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		102 273,37	158 666,74
IV.	Iš kitų šaltinių		2 885,04	3 498,31
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>243 625,26</b>	<b>165 135,39</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		243 625,26	165 135,39
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos   Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos   biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		37 851,31	20 724,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102 494,79	38 284,51
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		103 279,16	103 025,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			3 101,56
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAŠ</b>		<b>107 219,47</b>	<b>179 885,53</b>
I.	Dalininkų kapitalas		57 924,00	57 924,00
II.	Rezervai		1 258,66	1 258,66
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		1 258,66	1 258,66
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		48 036,81	120 702,87
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-72 666,06	-36 538,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		120 702,87	157 241,30
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		482 133,50	544 475,14

\_\_\_\_\_  
Direktorius  
(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vaidotas Grigas  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyr. finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Lina Šeškauskienė  
(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Molėtų Ilgoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

267596470, Grauzinių g.3, Molėtų m., Molėtų r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2017M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2017.10.25 Nr. U2-175  
(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>1 332 087,00</b>	<b>1 250 495,95</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		81 540,05	73 897,25
I.1.	Iš valstybės biudžeto		9 958,50	9 958,50
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2 204,41	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		56 393,37	56 393,37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		12 983,77	7 545,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1 250 546,95	1 176 598,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 250 546,95	1 176 598,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS</b>		<b>-1 404 751,22</b>	<b>-1 343 783,61</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 092 028,03	-1 037 571,11
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-74 140,73	-75 895,61
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-64 319,41	-65 001,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-5 967,34	-4 216,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-691,23	-3 246,75
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9 814,18	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATŠARGŲ SAVIKAINA		-112 091,57	-79 673,74
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-43 438,97	-75 295,55
XIV.	KITOS		-2 259,76	-2 882,38
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-72 664,22</b>	<b>-93 287,66</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS   BIUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-1,84</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS</b>		<b>-72 666,06</b>	<b>-93 287,66</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO   TAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-72 666,06</b>	<b>-93 287,66</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausias buhalteris)

Vaidotas Grigas

(vardas ir pavardė)

Lina Šeškauskienė

(vardas ir pavardė)

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“  
1 priedas

(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\***

Pateikimo valiuta ir vienetumas: eurai

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			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kilos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						305 801,67	871,03		4 295,85		4 707,93			315 876,48
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						6 285,95								6 285,95
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						6 285,95								6 285,95
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto														
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						312 087,62	871,03		4 295,85		4 707,93			321 962,43
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-146 776,80	-275,22		-2 125,85	X	-1 115,70	X	X	-150 296,57
7.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apakalduota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-23 882,32	-45,87		-321,12	X	-289,14	X	X	-24 538,45
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X	
9.1.	perduoto	X									X		X	X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
9.2.	parduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėjęjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9/-10)	X					-170.661,12	-321,09		-2.446,37	X	-1.404,84	X	X	-174.834,02
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Paraliktina nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parudoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X					?				X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)	X									X				
19.	Tieroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos likvidios vertės pokyčiai***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
21.	Tierosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto likvidios vertės suma (22.1+22.2+22.3) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		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	

(tęsinys kitame puslapyje)

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		Mobaizga sąlyga	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
23.	Pagrūpavimai (*)-***		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)						141,426,50	549,94		1,846,88		3,303,09			147,128,41
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-8-12+19)						159,022,87	565,81		2,170,00		3,592,23			165,390,91

\* - Pažymėti atskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nusidėjęmo arba nuvertėjimo suma iki pildavimo.

\*\*\* - Pažymėse eilurėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tiktosios vertės ir įsigijimo sąvokimos.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“  
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti produkcija ir nebaigta gaminti produkcija		Pagaminta produkcija ir skirtos parduoti		Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarty	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti	
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		9.935,43					9.935,43
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		32.851,58					32.851,58
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		31.508,47					31.508,47
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1.342,11					1.342,11
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-31.990,77					-31.990,77
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (pasikirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje							
3.4.	Kiti nurašymai							
4.	Pergupavimai (+/-)							
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		10.796,24					10.796,24
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduoti, perleisti (pasikirstyti), sunaudoti ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (pasikirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergupavimai (+/-)							
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)							
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		10.796,24					10.796,24
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (-1-6)		9.935,43					9.935,43

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Pateikimo valiuta ir ūkstumas: eurais

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

(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 išskaitos: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likudis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų grupavimas*	Neatlygintai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gražintos)	Finansavimo sumų (gautųjų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likudis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1	2										13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	21.342,81								-3.319,50		18.023,41
1.1.	nepinigiam turui įsigyti	21.342,81								-3.319,50		18.023,41
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	8.507,72	1.002,10							-1.402,87		8.106,95
2.1.	nepinigiam turui įsigyti	8.507,72	1.002,10							-1.402,87		8.106,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	121.071,16								-18.797,79		102.273,37
3.1.	nepinigiam turui įsigyti	121.071,16								-18.797,79		102.273,37
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	3.029,37	2.342,14		1.342,11					-3.029,56		2.885,04
4.1.	nepinigiam turui įsigyti	3.029,37			1.342,11					-1.486,44		2.885,04
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.342,14							-2.342,14		
5.	Iš viso finansavimo sumų	153.951,16	3.344,24		1.342,11					-27.348,74		131.288,77

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų, laisvymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likudiams, susijusiems su finansavimo sumomis



**Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė**  
**2017 m. spalio 25d.**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**  
**2017 M. RUGSĖJO 30 D. RINKINIO**

**BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė (toliau – įstaiga), turinti juridinio asmens teises, įsteigta Molėtų rajono savivaldybės tarybos. Įstaiga įregistruota 1997 metais gruodžio 4 d., kaip pelno nesiekianti organizacija, registravimo Nr. VŠ97-3, identifikavimo kodas 267596470, veiklos sritis – bendrosios paskirties ligoninės veikla. VŠĮ Molėtų ligoninė įsikūrusi adresu: Graužinių g. 3, Molėtai.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjas - Molėtų rajono savivaldybės taryba. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų, Sveikatos sistemos, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, galiojančiais norminiais aktais, vadovo įsakymais ir įstaigos įstatais.

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

Įstaigos tarpinio ataskaitinio laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų trečiojo ketvirčio pabaiga.

Įstaigoje 2017.01.01d. dirbo 167 darbuotojai, rugsėjo 30 d. – 176 darbuotojai, iš jų: 58 gydytojai, 52 slaugytojos, 66 kt. medicinos ir kt. personalas.

**APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2016 m. finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keičiama nebuvo.

**PASTABOS**

**1.Nematerialusis turtas.**

P03. Per ataskaitinį laikotarpį turto įsigyta nebuvo.

## **2. Materialusis turtas.**

P04. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą, priedas Nr.1.

Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina didesnė nei 500 eurų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą. Likvidacinė turto vertė nustatoma atsižvelgiant į sumą, kurią tikimasi gauti už šį turtą pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui, bet ne mažesnė kaip 1 (vienas) euras.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2009-11-26d. sprendimu Nr.B1-188.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Šio turto nusidėvėjimą skaičiuoja ir apskaitoje registruoja panaudos davėjas.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigytas magneto terapijos prietaisas – 6285,95 Eur. Finansinės būklės ataskaitoje turtas rodomas likutine verte.

## **3. Atsargos**

P08. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto „Atsargos“ 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.2.

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO metodą pagal nurašymo aktus. Prie atsargų priskiriama medikamentai, medicininis, ūkinis ir kitas inventorių, kanceliarinės prekės. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, perdavimo – priėmimo ar kitame dokumente, nurodyta jų vertė.

Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 10 796,24 Eur, iš jų:

- vaistai ir medicininės priemonės – 9447,51 Eur;
- maisto medžiagos – 465,47 Eur;
- degalai transportui – 186,14 Eur;
- ūkinis inventorių – 697,12 Eur.

## **5. Per vienerius metus gautinos sumos:**

P10. Teritorinės ligonių kasos – 130 291,14 Eur.

Kiti juridiniai asmenys – 2557 Eur.

Kitos gautinos sumos (atostoginiai ir darbdavio socialinis draudimas).

## **6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:**

P11. Pinigai esantys kasoje ir bankų sąskaitose paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

## 7. Finansavimo sumos:

P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, pagal 20 -o standarto „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą, priedas Nr. 3.

## 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

P17. Mokėtinas sumas tiekėjams sudaro:

- medicinos reikmenys ir paslaugos – 14 951,84 Eur;
- komunalinės ir ryšio paslaugos – 18 396,68 Eur;
- maitinimo paslaugos – 2095,25 Eur;
- kitos mokėtinos sumos – 2407,54 Eur, ;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 102 494,79 Eur; iš jų:  
socialinio draudimo įmokos – 38 217,95 Eur, GPM – 9606,01 Eur, mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus – 138,32 Eur, kiti mokėjimai – 80 Eur, mokėtinas darbo užmokestis – 54 452,51 Eur.
- sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai ir soc.draudimas.

## 9. Pajamos:

P21. Pajamos per 2017 m. III ketv. už suteiktas paslaugas sudaro 416 853,50 Eur , iš jų pajamos iš PSDF - 401 791,54 Eur.

## 10. Sąnaudos:

P22. Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal grupes. Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis:

1. pagrindinės veiklos sąnaudos,
2. kitos veiklos sąnaudos,
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Didžiausią pagrindinės veiklos sąnaudų dalį t.y. 78 proc. visų veiklos sąnaudų sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus.

Direktorius

Vaidotas Grigas

Vyr. finansininkė

Lina Šeškauskienė

