

**Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė**

**2016 m. liepos 22 d.**

## **SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **PRIE TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**2016m. birželio 30d. 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 steigėjos funkcijas vykdo 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 pirmojo ketvirčio pabaiga.

Įstaigoje 2016.01.01d. dirbo 159 , birželio 30 d. – 160 darbuotojai.

#### **APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos apskaitos politika aprašyta 2015m. finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keičiama nebuvo.

#### **PASTABOS**

##### **1.Nematerialusis turtas.**

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per 2016m. II ketv. pateiktas pagal 13-ojo standarto „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą , priedas Nr.1.

Per ataskaitinį laikotarpį turto įsigyta nebuvo.

## **2. Materialusis turtas.**

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo standarto „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą, priedas Nr.2.

Per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto įsigyta nebuvo. 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 rajono savivaldybės tarybos 2009-11-26d. sprendimu Nr.B1-188.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Finansinės būklės ataskaitoje turtas rodomas likutine verte.

## **3. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto „Atsargos“ 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3.

## **4. Išankstiniai mokėjimai.**

Ateinančių laikotarpių sąnaudos - profesinės atsakomybės draudimas .

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

Teritorinės ligonių kasos – 124 594,44 Eur.

Kiti juridiniai asmenys – 1272,24 Eur.

Gautinos finansavimo sumos – 1000 Eur (pagal Molėtų raj. savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo programas)

Sukauptos gautinos sumos (atostoginiai ir darbdavio socialinis draudimas).

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

Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose ir kasoje.

## **7. Finansavimo sumos:**

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. 4.

## **8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:**

Mokėtinas sumas tiekėjams sudaro:

Medicinos reikmenys ir paslaugos – 11635,32 Eur

Komunalinės ir ryšio paslaugos – 12367,84 Eur

Maitinimo paslaugos – 1792,67 Eur

Kitos mokėtinos sumos – 3883,05 Eur

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 234,47 Eur (TLK mokėtina suma)

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 108860,65 Eur,

Sukauptos mokėtinos sumos – sukaupti atostoginiai ir soc.draudimas.

## **9. Pajamos:**

Pajamos per 2016 m. II ketv. už suteiktas medicininės paslaugas sudaro 397 088, 95 Eur , iš jų TLK - 376 490,18 Eur.

## **10. Sąnaudos:**

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.

Per ataskaitinį laikotarpį visos sąnaudos apskaitytos prie pagrindinės veiklos sąnaudų.

**11. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos** pateiktos pagal 6-o standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą, priedas Nr.5.

Direktoriumo pavaduotoja medicinai  
pavadojanti direktorių

Stanislova Jurgelėnienė

Vyr. finansininkė

Lina Šeškauskienė