

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė
2015 METŲ III KETVIRČIO
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjekto registracijos kodas – 183854143, juridinių asmenų registre įregistruotas 1997 m. gruodžio 8 d., subjekto adresas – Aukštakalnio g. 3, LT-28151 Utena. Viešojo sektoriaus subjektas yra savivaldybės viešoji įstaiga, kurios dalininkė yra Utenos rajono savivaldybės taryba. Neturi antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos organizuoti ir teikti nespecializuotas, specializuotas kvalifikuotas stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas Utenos rajono ir kitų Lietuvos Respublikos vietovių gyventojams bei užsieniečiams, diegti Europos Sąjungos standartus. Vykdo žmonių sveikatos priežiūros viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla : antrinės stacionarinės sveikatos priežiūros, suaugusiųjų medicininės rehabilitacijos, antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros, vaikų raidos sutrikimų ankstyvosios rehabilitacijos, suaugusiųjų ambulatorinės rehabilitacijos, dienos chirurgijos, invazinio skausmo malšinimo dienos stacionaro, kompiuterinės tomografijos, hemodializės, laboratorinės diagnostikos, slaugos, odontologijos, ortopedinės odontologijos ir dantų techniko. Subjektas vykdo kitą veiklą: medicinos mokslų tiriamieji ir taikomieji darbai, kita nesusijusi su apgyvendinimu socialinė darbo veikla, kitų maitinimo paslaugų tiekimas ir automobilių nuoma. Apskaita vedama nacionaline valiuta eurais. Tarpinė finansinė atskaitomybė sudaryta eurais. Palyginamieji skaičiai perskaičiuoti eurais. Perskaičiuojant litus į eurus susidarė 0,79 euro deficitas.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.
3. Ligoninės filialų neturi.
4. Kitos svarbios informacijos nėra.

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2014 metų finansinių ataskaitų rinkinio, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės tarybai.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:
 - 6.1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo sukaupta nusidėvėjimo suma. Per laikotarpį ligoninės lėšomis nematerialaus turto įsigyta už 1,7 tūkst. Eur.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo sukaupta nusidėvėjimo suma.

Per laikotarpį ligoninės lėšomis ilgalaikio turto įsigyta už 98,6 tūkst.Eur. medicininė įranga 88,9 tūkst.Lt.; ūkinis inventorių – 9,7 tūkst.Eur.;

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 41 tūkst.Eur. , nes dėl sunkesnės būklės pacientų padidėjo atsargų sunaudojimas.

6.5. Per vienerius metus gautinos sumos :

gautinos finansavimo sumos - projektas „ Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ finansuojami iš Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšų.

gautinos sumos už suteiktas paslaugas – padidėjo ,nes už paslaugas 2014 m.gruodžio mėn.avansu sumokėta gruodžio mėn. Gautinas sumas sudaro einamojo mėn. skolos.

sukauptos gautinos sumos - sukauptos suteiktų paslaugų pajamos.

6.6. Pinigai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, dėl atsiskaitymų su tiekėjais.

6.7. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 2015-09-30 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Vykdomas projektas „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ finansuojamas iš Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšų.

Iš kitų šaltinių gaunama labdara ir nemokamai (Vastybinė ligonių kasa apmoka tiekėjui).

6.8. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – banko paskola kompiuterinio tomografo pirkimui, pagal automobilių veiklos nuomos viešojo pirkimo – pardavimo sutartį buvo įsigytas lengvasis automobilis.

6.9. Skolos tiekėjams sumažėjo, nes laikotarpio pabaigai įsiskolinimas sudarė už 2 mėn.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – pagal programą „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ skolos partneriams.

7.1. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo pajamų augimui turėjo įtakos pagal projektą „ Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ gautas finansavimas.

7.2.Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 5 proc.

7.3.Pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 6 proc.

Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokestis nuo suteiktų paslaugų sudaro 52,5 %. Darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo 3 proc.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos padidėjo 20 proc., nes nuo metų pradžios pradėtas naudoti pagal programą „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ gautas ilgalaikis turtas.

Medikamentai ir med.priemonės - 11 % Eur. Ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusiu padidėjo atsargų sunaudojimas 19 proc. dėl sunkesnės pacientų būklės ir sąnaudų pergrupavimo tarp sąskaitų.

Kvalifikacijos sąnaudos padidėjo , nes apmokamos gydytojų rezidentų studijos.

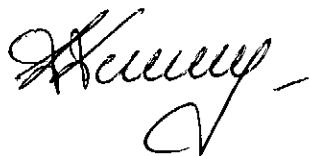
Paprasto remonto ir eksplotavimo sąnaudos lyginama su praėjusiu laikotarpiu padidėjo dėl pergrupavimo tarp sąnaudų sąskaitų.

7.4. Ligoninės veiklos rezultatas perviršis 172 tūkst.Eur.

Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos žmonių sveikatos priežiūros viešųjų paslaugų teikimo funkcijai.

8. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas .
9. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
10. Teisinių ginčų įstaiga neturi

Direktorius



Dalius Drunga

Vyr. buhalterė



Virgilija Mikšytė

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

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įk.183854143; Aukštakalnio g. 3;LT-28151 Utena
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

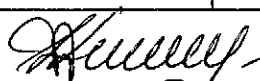
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2015-10 -20 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6199234,03	5790418,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		554062,36	424122,45
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50102,80	32493,25
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,29	514,68
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		243854,99	152400,97
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		260104,28	238713,55
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5645171,67	5366295,64
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5648235,86	5369109,30
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3064,19	2813,66
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	6023439,56	5673394,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4013739,20	3891550,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		241946,03	200814,89
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		185116,72	194148,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		791,19	1118,22
V.	TRANSPORTO		22461,55	32977,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10428,03	5979,61
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		116504,99	61895,57
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		154,25	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		908067,50	764425,07
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		518088,08	514508,83
XIV.	KITOS		6142,02	5975,56
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		175794,47	117023,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		47,07	48,42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		47,07	48,42
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-3703,66	-6389,74
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		172137,88	110682,29
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		172137,88	110682,29
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Dalius Drunga

Vyr. buhalterė



Virgilija Mikšytė

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

Viešoji įstaiga Utenos Ligoninė
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
Įk.183854143; Aukštakalnio g. 3, LT-28151 Utena

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2015-10-20 Nr. 3
(data)

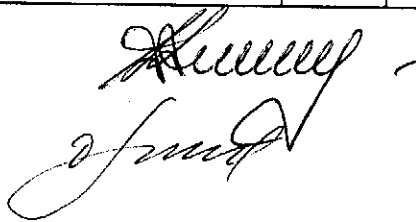
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1087664,81	1229582,30
I.	Nematerialusis turtas		14166,20	15701,30
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	6.1	14166,20	15701,30
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1073498,61	1213881,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.2	459915,04	522358,21
II.6	Transporto priemonės	6.2	16530,74	18056,34
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.2	196057,38	215754,95
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.3	400995,45	457711,50
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	6.3		
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1494258,33	1362880,03
I.	Atsargos		220435,45	261947,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	217364,47	257955,32
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		3070,98	3992,31
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		13791,48	13374,44
III.	Per vienus metus gautinos sumos		781081,80	597904,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	6.5	118234,29	251731,10
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6.5	622893,68	301204,75
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6.5	37881,40	41490,75
III.6	Kitos gautinos sumos		2072,43	3477,84
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6,6	478949,60	489653,52
	IŠ VISO TURTO:		2581923,14	2592462,33

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		756726,33	881495,79
I.	Iš valstybės biudžeto	6.7	111079,90	132728,44
II.	Iš savivaldybės biudžeto	6.7	0,29	0,58
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	6.7	577556,50	679684,73
IV.	Iš kitų šaltinių	6.7	68089,64	69082,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1158080,53	1215988,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		39700,15	39700,15
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	6.8	34749,40	34749,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	6.8	4950,75	4950,75
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1118380,38	1176287,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	6.9	13178,23	52712,98
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		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.9	396514,99	444560,27
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.9	390256,84	359334,41
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6.9	315927,06	315927,06
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6.9	2503,26	3753,27
F.	GRYNASIS TURTAS		667116,28	494978,40
I.	Dalininkų kapitalas		195045,24	195045,24
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		472071,04	299933,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		172137,88	415829,55
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		299933,16	-115896,39
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2581923,14	2592462,33

Direktorius

Vyr.buhalterė



Dalius Drunga

Virgilija Mikšytė

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti naujai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	679684,73	260378,00	0,00	0,00	6073,49	0,00	246922,94	0,00	0,00	-109509,80	577556,50	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	679684,73	255241,50	-71170,75	0,00			108554,70			-177644,28	577556,50	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		5136,50	71170,75		6073,49		138368,24			68134,48	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	69082,04	154757,58	0,00	106005,13	0,00	0,00	260104,28	0,00	0,00	-1650,83	68089,64	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67999,53	5010,83		106005,13			116887,60			-1650,83	60477,06	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1082,51	149746,75					143216,68				7612,58	
5.	Iš viso finansavimo sumų	881495,79	465434,74	0,00	106005,13	7145,39	0,00	556599,90	0,00	0,00	-132464,13	756726,33	