

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė

2013 METŲ III KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Viešojo sektoriaus subjektas – VšĮ Utenos ligoninė, registracijos kodas – 183854143, juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 8 d., subjekto adresas – Aukštakalnio g. 3, LT-28151 Utena. VšĮ Utenos ligoninė yra savivaldybės viešoji įstaiga, kurios dalininkė yra Utenos rajono savivaldybės taryba. VšĮ Utenos ligoninė neturi antspaudo su Lietuvos Respublikos herbu. VšĮ Utenos ligoninė priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos organizuoti ir teikti nespacializuotas, specializuotas kvalifikuotas stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas Utenos rajono ir kitų Lietuvos Respublikos vietovių gyventojams bei užsieniečiams, diegti Europos Sąjungos standartus. VšĮ Utenos ligoninė vykdo žmonių sveikatos priežiūros viešųjų paslaugų teikimo funkcijas. Pagrindinė veikla : antrinė stacionarinės sveikatos priežiūra, suaugusių medicininė rehabilitacija, antrinė ambulatorinė sveikatos priežiūra, vaikų raidos sutrikimų ankstyvoji rehabilitacija, suaugusių ambulatorinė rehabilitacija, dienos chirurgijos, invazinio skausmo malšinimo dienos stacionaras, kompiuterinė tomografija, hemodializė, laboratorinė diagnostika, slauga, odontologija, ortopedinė odontologija ir dantų techniko paslauga. Subjektas vykdo kitą veiklą: medicinos mokslų tiriamieji ir taikomieji darbai, kita nesusijusi su apgyvendinimu socialinė darbo veikla, kitų maitinimo paslaugų tiekimas ir automobilių nuoma.

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

II. NUORODA Į PASKUTINIŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta 2012 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte, kuris buvo pateiktas Utenos rajono savivaldybės tarybai.

III. PASTABOS

6. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

6.1. Nematerialiojo turto vertė, lyginant su praėjusio ataskaitinio laikotarpio nematerialiojo turto verte padidėjo dėl apskaitos programai įsigytų naujų darbo vietų (įsigyta už 4 tūkst. Lt, skaičiuojama amortizacija).

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo sukaupta nusidėvėjimo suma. Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ Utenos ligoninė savo lėšomis įsigijo ilgalaikio turto už 588,8 tūkst. Lt, iš jų:

- ✓ medicininės įrangos - 502,3 tūkst. Lt;
- ✓ baldų – 6,8 tūkst. Lt;
- ✓ kompiuterinės technikos – 3,3 tūkst. Lt;
- ✓ ūkinio inventoriaus –76,4 tūkst. Lt.

6.3. VšĮ Utenos ligoninėje 2012 m. atlikto kapitalinio remonto vertė 596 tūkst. Lt iš nebaigtos statybos perkelta į kitą ilgalaikį materialųjį turtą .

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai nesikeitė.

6.5. Per vienus metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį reikšmingai nesikeitė:

✓ Gautinas finansavimo sumas - sudaro sumos skirtos projektui „ Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ finansuoti iš Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšų.

✓ Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas – padidėjo, nes už dalį 2012 m. gruodžio mėn. suteiktų paslaugų Panevėžio TLK atsiskaitė, o šiuo metu skolas sudaro einamojo mėnesio skolos už suteiktas paslaugas.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo, nes VšĮ Utenos ligoninė savo lėšomis įsigijo ilgalaikio turto už 592,9 tūkst. Lt, panaudota daugiau lėšų atostoginių mokėjimams, sumažintas apmokėjimo balas pagal sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis už suteiktas paslaugas.

8. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 2013-09-30 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.

2010 m. pradėtas vykdyti projektas „Mirtingumo ir neįgalumo nuo traumų ir kitų išorinių mirties priežasčių mažinimas VšĮ Utenos ligoninėje“ finansuojamas iš Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšų.

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 gaunamas turtas nemokamai (kai Valstybinė ligonių kasa apmoka tiekėjui).

9. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – banko paskola kompiuterinio tomografo pirkimui.
10. Skolos tiekėjams padidėjo – šiuo metu jas sudaro 2 mėnesių įsiskolinimas tiekėjams.
11. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų VšĮ Utenos ligoninė neturi, nes atsiskaitė su projekto „Elektroninių sveikatos paslaugų plėtra Utenos regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ partneriais.
12. Ligoninės veiklos rezultatas - deficitas 1806,8 tūkst. Lt. Neigiamam veiklos rezultatui įtakos turėjo:
 - ✓ už suteiktas paslaugas taikomas bazinių kainų balo vertės sumažinimas – pajamos per atskaitinį laikotarpį už suteiktas paslaugas sumažėjo 1325 tūkst. Lt;
 - ✓ perkamų paslaugų, prekių kainų augimas – sąnaudos medikamentams, med. pagalbos priemonėms, priemonėms tyrimams išaugo 262 tūkst. Lt (didėjo 12%), kraujo produktams – 61,5 tūkst. Lt (didėjo 20 %);
 - ✓ darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 1 %.
 - ✓ Per atskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio sąnaudos sudaro 57 % , medikamentai ir med. priemonės - 13 % gautų už suteiktas paslaugas pajamų. Atskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusių metų atskaitiniu laikotarpiu sąnaudų padidėjo 588 tūkst. Lt.
13. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos žmonių sveikatos priežiūros viešųjų paslaugų teikimo funkcijai.
14. Dėl esminių apskaitos klaidų taisymo veiklos rezultatas sumažėjo 63,1 tūkst. Lt – neteisingai pateiktos 2012 m. VšĮ „Kretingos maistas“ sąskaitos už maitinimą.
15. Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.
16. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.
17. Teisinių ginčų įstaiga neturi.

Direktorius



Dalius Drunga

Vyr. buhalterės pavaduotoja



Aida Raslanienė

(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 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**


2013-10-28 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		4330874,99	3990708,05
I.1	Plėtros darbai		3019,88	881,21
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	6.1	3019,88	881,21
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4327855,11	3989826,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.2	2308484,06	2252389,03
II.6	Transporto priemonės	6.2	3446,47	5433,85
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.2	103686,46	123472,96
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.3	1912238,12	1425510,84
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	6.3		183020,16
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2893995,35	5053485,44
I.	Atsargos	6.4	926051,11	1007857,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		926051,11	1007857,25
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		88886,08	50183,08
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.5	1833479,83	1689139,75
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			197373,96
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		1832189,11	1490179,07
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1290,72	322,68
III.6	Kitos gautinos sumos			1264,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.	45578,33	2306305,36
	IŠ VISO TURTO:		7224870,34	9044193,49

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8.	2973819,46	3029485,82
I.	Iš valstybės biudžeto		457593,08	459519,86
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2,00	2,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2220140,20	2160513,75
IV.	Iš kitų šaltinių		296084,18	409450,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4341297,29	4298122,33
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		431613,34	431613,34
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	9.	397900,10	397900,10
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		33713,24	33713,24
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3909683,95	3866508,99
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		42077,40	168309,60
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		502,20	1005,90
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			44,90
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			961,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10.	1167406,10	750222,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1365753,51	1605126,18
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1333944,74	1333944,74
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			7900,25
F.	GRYNASIS TURTAS		-90246,41	1716585,34
I.	Dalininkų kapitalas		523452,19	523452,19
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-613698,60	1193133,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1806831,75	-258041,71
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1193133,15	1451174,86
	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7224870,34	9044193,49

Direktorius



Dalius Drunga

Vyr.buhalterės pavaduotoja



Aida Raslanienė

**(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)
[k.183854143; Aukštakalnio g. 3;LT-28151 Utena
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

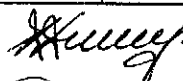
PAGAL 2013 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013-10-28 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	12.	18620392,32	19839837,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1356924,78	1242570,46
	Iš valstybės biudžeto		74947,32	60635,73
	Iš savivaldybių biudžetų			46300,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		354474,94	289517,26
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		927502,52	846117,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		17263467,54	18597266,56
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		17272130,74	18597266,56
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		8663,20	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	12.	20353491,97	19765513,94
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		13946523,05	13776022,39
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		665241,42	652275,92
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		724610,18	690637,05
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2496,00	3568,50
V.	TRANSPORTO		125599,23	127048,69
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20861,08	31580,96
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		289936,88	345744,03
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			238,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2964521,12	2667431,61
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
	KITŲ PASLAUGŲ		1592469,73	1449859,61
XIV.	KITOS		21233,28	21107,18
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	12.	-1733099,65	74323,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINGOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-10611,45	-33136,50
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	14.	-63120,65	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-1806831,75	41186,58
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-1806831,75	41186,58
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

 Dalius Drunga

Vyr. buhalterės pavaduotoja

 Aida Raslanienė