

Viešoji įstaiga Utenos ligoninė

2014 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 viešojo 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 reabilitacijos, antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros, vaikų raidos sutrikimų ankstyvosios reabilitacijos, suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos, 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.

2. Kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų nėra.

3. Ligoninės filialų neturi

4. Kitos svarbios informacijos nėra.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

5. Įstaigos apskaitos politika pateikta Aiškinamajame rašte prie 2013 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 vertė, lyginant su verte pradinėje finansinės būklės ataskaitoje padidėjo 33,4 tūkst.Lt. ligoninė apmoka gydytojo-rezidento studijas.

6.2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą įtakojo sukaupta nusidėvėjimo suma. Per laikotarpį ligoninės lėšomis ilgalaikio turto įsigyta už 89,3 tūkst.Lt. medicininė įranga 88,2 tūkst.Lt.; ūkinis inventorių –1,1 tūkst.Lt.;

6.4. Atsargos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 53 tūkst.Lt. Mažinamas atsargų likutis sandėlyje.

6.5. Per vienerius metus gautinos sumos per ataskaitinį laikotarpį ženkliai nesikeitė.

Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 44,8 tūkst.Lt. dėl priskaičiuotų atostoginių už spalio mėn., 9 tūkst. Lt. gydytojo-rezidento studijas.

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. padidintas finansavimas. Skolas sudaro einamojo mėn. skolos.

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

pinigai per ataskaitinį laikotarpį padidėjo nes pinigai gauti laikotarpio pabaigoje.

6.6. Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 2014-09-30 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).

6.7. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – banko paskola kompiuterinio tomografo pirkimui.

6.8. Skolos tiekėjams padidėjo, nes laikotarpio pabaigai įsiskolonimas sudarė už 3 mėn.

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

7. Ligoninės veiklos rezultatas perviršis 382 tūkst.Lt. Veiklos rezultatui įtakos turi už suteiktas paslaugas padidintas finansavimas. Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokestis nuo suteiktų paslaugų sudaro 53,6 %, medikamentai ir med.priemonės - 11 %. Ataskaitinį laikotarpį lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu pajamų padidėjo 1373 tūkst.Lt. ir sąnaudų sumažėjo 764 tūkst.Lt.

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, 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 2014 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2014-10-22 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		3545758,38	4116415,33
I.	Nematerialusis turtas		33379,50	2013,26
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos	6.1		2013,26
I.3	Kitas nematerialusis turtas		33379,50	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3512378,88	4114402,07
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	6.2	1799424,91	2171843,17
II.6	Transporto priemonės	6.2	796,63	2784,01
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6.2	69382,26	96347,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6.3	1642775,08	1843427,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	6.3		
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3532254,06	3272715,09
I.	Atsargos		968424,17	1021349,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	6.4	968424,17	1021349,00
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		116697,37	63162,27
III.	Per vienus metus gautinos sumos		2110382,31	2031832,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	6.5		
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	6.5	2089950,74	2028666,85
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6.5	16007,43	3165,59
III.6	Kitos gautinos sumos		4424,14	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		336750,21	156371,38
	IŠ VISO TURTO:		7078012,44	7389130,42

№	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2515195,75	2885936,71
I.	Iš valstybės biudžeto	6.6	369618,42	435781,59
II.	Iš savivaldybės biudžeto	6.6	2,00	2,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	6.6	1819008,44	2120455,16
IV.	Iš kitų šaltinių	6.6	326566,89	329697,96
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4057367,74	4379908,57
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		263303,74	263303,74
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	6.7	237900,14	237900,14
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		25403,60	25403,60
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3794064,00	4116604,83
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		1491,00	10439,05
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1491,00	10439,05
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6.8	1063093,62	1094220,39
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1325499,73	1484792,60
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1357478,11	1357478,11
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4424,14	1365,08
F.	GRYNASIS TURTAS		505448,95	123285,14
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		-18003,24	-400167,05
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		382163,81	-1593300,20
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-400167,05	1193133,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7078012,44	7389130,42

Direktorius

Vyr.buhalterė



Dalius Drunga

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 2014 M.RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2013-10-22 Nr.3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	19993155,58	18620392,32
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1464409,98	1356924,78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		112192,70	74947,32
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1777,07	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		526210,08	354474,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		824230,13	927502,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		18528745,60	17263467,54
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18538460,60	17272130,74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		9715,00	8663,20
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7	19589096,49	20353491,97
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		13436747,08	13946523,05
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		693373,64	665241,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		670355,15	724610,18
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		3861,00	2496,00
V.	TRANSPORTO		113864,77	125599,23
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		20646,41	20861,08
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		213713,04	289936,88
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2639406,88	2964521,12
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1776496,10	1592469,73
XIV.	KITOS		20632,42	21233,28
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		404059,09	-1733099,65
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		167,20	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		167,20	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-22062,48	-10611,45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			-63120,65
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖS NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		382163,81	-1806831,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		382163,81	-1806831,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius



Dalius Drunga

vyr. buhalterė



Virgijija Mikšytė

(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

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	10	11	12	13		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti 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	10	11	12	13		
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	435781,59	45622,51	0,00	0,00	1516,84	0,00	110266,43	2,41	0,00	369618,42		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	435781,59	37123,93	-37123,93				66278,16			369503,43		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		8498,58	37123,93		1516,84		43988,27	2,41		114,99		
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2,00	2400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1777,07	622,93	0,00	0,00		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2,00									2,00		
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2400,00					1777,07	622,93		0,00		

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	10	11	12	
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti naujai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8		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):	2120455,16	220915,18	0,00	0,00	8595,48	0,00	513766,42	0,00	0,00	0,00	1819008,44
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2120455,16	10546,20	-210368,98				301446,72				1819008,44
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			210368,98		8595,48		212319,70				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	329697,96	818431,30	0,00	0,00	0,00	0,00	821562,37	0,00	0,00	0,00	326566,89
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	329597,00	285325,13	-2,34				303697,66				311222,13
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	100,96	533106,17	2,34				517864,71				15344,76
5.	Iš viso finansavimo sumų	2885936,71	1087368,99	0,00	0,00	10112,32	0,00	1447372,29	0,00	625,34	0,00	2515195,75