

VIEŠOJI ĮSTAIGA VISAGINO LIGONINĖ

Įm. kodas 191342858, Taikos pr.15A, Visaginas

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-05-12 Nr.

Visaginas

I. BENDROJI DALIS

Straipsnio pavadinimas	Bendrieji duomenys apie įstaigą	
Įstaigos pavadinimas:	VšĮ Visagino ligoninė	
Įstaigos kodas:	191342858	
Buveinės adresas:	Taikos pr.15A, Visaginas, LT-31107, Lietuvos Respublika	
Įstaigos steigėjas	Visagino miesto savivaldybė	
Viešojo sektoriaus subjektų grupė, kuriai priklauso viešojo sektoriaus subjektas	Ligoninė priklauso Visagino savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupei. Įstaigos finansinių ataskaitų duomenys konsoliduojami, rengiant Visagino savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį.	
Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas):	Viešoji įstaiga Visagino ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos, Visagino savivaldybės 1997 m. gruodžio 23 d. potvarkiu Nr.608 ir Visagino savivaldybės turtu bei lėšomis įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros pelno nesiekianti, ribotos civilinės atsakomybės, įstaiga. Visagino ligoninė pagal licenciją teikia antrinio lygio stacionarines, dienos chirurgijos, dienos stacionaro, pirminio lygio palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas, antrinio lygio konsultacines paslaugas, brangių tyrimų ir procedūrų, laboratorinės diagnostikos, farmacines paslaugas.	
Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus	Įstaiga neturi kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų.	
Filialų ar panašių struktūrinių vienetų (jei viešojo sektoriaus subjektas jų turi) buveinių adresai ir pagrindinė veikla	Įstaiga neturi filialų bei kitų panašių struktūrinių padalinių.	
Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	297	291

<p>Informacija apie svarbias sąlygas, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą</p>	<p>Įstaiga paslaugas teikia pagal sutartį, sudarytą su Panevėžio teritorine ligonių kasa, taip pat, su kitomis teritorinėmis ligonių kasomis. Paslaugų bazines kainas nustato LR Sveikatos apsaugos ministerija. Įstaiga yra finansuojama privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšomis. Vadovaujantis LRV 2009-12-07 nutarimu Nr.1654 „Sveikatos priežiūros įstaigų ir paslaugų restruktūrizavimo trečiojo etapo programa“ įstaiga yra priskirta rajono lygmeniui.</p>
<p>Finansinių metų pradžios ir pabaigos data</p>	<p>Tarpinės finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2023-01-01 iki 2023-03-31. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis.</p>

I. ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

Įstaigos ilgalaikio nematerialiojo turto apskaita atitinka 13-ojo VSAFAS ir Įstaigos Apskaitos politikos III Tvarkos 2 dalies nuostatas.

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas yra nurodytas 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ ir pateiktas priede Nr.1

II. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Įstaigos materialiojo turto apskaita atitinka 12-ojo VSAFAS ir Apskaitos politikos III Tvarkos 3 dalies nuostatas.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas yra nurodytas 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas „ ir pateiktas priede Nr.1.

III. ATSARGŲ APSKAITA

Įstaigos atsargų apskaita atitinka 8- ojo VSAFAS ir Apskaitos politikos III Tvarkos 5 dalies nuostatas.

Atsargų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiamas 8-ojo VSAFAS ir pateiktas priede Nr. 3.

IV. FINANSAVIMO APSKAITA

Finansavimo apskaita atitinka 20- tojo VSAFAS ir Apskaitos politikos III Tvarkos 7 dalies nuostatas.

Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pagal šaltinį ir tikslinę paskirtį yra pateikiami 20-ojo VSAFAS „ Finansavimo sumos“ ir pateiktas priede Nr. 4.

V. PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ APSKAITA

Viešoji įstaiga per 2023 metų 3 mėnesius gavo 2 156 975 Eur pajamų, iš jų :

- finansavimo pajamos – 47 465 Eur;
- pajamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo – 2 073 314 Eur;
- kitos pajamos – 30 246 Eur;
- kitos veiklos pajamos – 5 950 Eur.

Pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamų pokytis per ataskaitinį laikotarpį yra pateiktas 10-tojo VSAFAS „Kitos pajamos“ prieduose Nr. 5-1 ir 5-2.

Įstaiga per 2023 metų 3 mėnesius patyrė 2 210 865 Eur sąnaudų. Iš jų:

- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo –1 710 552 Eur;
- Atsargų įsigijimo – 197 441 Eur;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių – 152 133 Eur;
- Paprastojo remonto ir eksploatavimo – 24 395 Eur;
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos – 71 603 Eur;
- Transporto – 3 392 Eur;
- Kvalifikacijos kėlimo – 568 Eur;
- Kitų paslaugų – 45 761 Eur;
- Nuomos – 636 Eur;
- Kitos sąnaudos – 4 012 Eur;
- Kitos veiklos sąnaudos – 372 Eur;

Grynasis įstaigos deficitas - 53 890 Eur.

II. PASTABOS

1. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas. (Priedas Nr. 1);
2. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas (Priedas Nr. 2);
3. Atsargų pokytis per ataskaitinį laikotarpį (Priedas Nr. 3);
4. Finansavimo sumų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį (Priedas Nr. 4);
5. Pagrindinės veiklos ir kitos veiklos pajamų pokytis per ataskaitinį laikotarpį (Priedas Nr.5-1; 5-2);
6. Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis (Priedas Nr. 6).

Direktorius



Kastytis Matulevičius

L.e.vyr. finansininkės pareigas



Jūratė Dubakienė

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

Viešoji įstaiga Visagino ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191342858, Taikos pr. 15A, Visagino m., Visagino sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. 03 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____

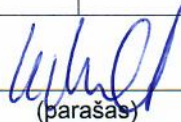
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 151 025,00	2 266 139,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		47 465,00	349 315,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		24 436,00	324 782,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		8 039,00	8 039,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		6 108,00	4 027,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		8 882,00	12 467,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2 103 560,00	1 916 824,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2 103 560,00	1 916 824,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2 210 493,00	-2 045 517,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1 710 552,00	-1 545 481,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-71 603,00	-72 983,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-152 133,00	-126 238,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-3 392,00	-9 577,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-568,00	-625,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-24 395,00	-9 564,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-197 441,00	-229 427,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-636,00	-2 185,00
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-45 761,00	-35 438,00
XIV.	KITOS		-4 012,00	-13 999,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-59 468,00	220 622,00
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		5 578,00	5 716,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5 950,00	6 043,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-372,00	-327,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			-30,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-53 890,00	226 308,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-53 890,00	226 308,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

S.e.p. Vyriausioji finansininkė
Jūratė Dubakienė
(vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Direktorius
Kastytis Matulevičius

(vardas ir pavardė)

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Visagino ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191342858, Taikos pr. 15A, Visagino m., Visagino sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. 03 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 388 396,00	3 428 656,00
I.	Nematerialusis turtas		24 203,00	956,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		24 203,00	956,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		3 364 193,00	3 427 700,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2 549 697,00	2 566 777,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		776 025,00	820 135,00
II.6	Transporto priemonės		13 852,00	14 866,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		16 270,00	17 573,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		8 349,00	8 349,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 162 875,00	1 824 960,00
I.	Atsargos		164 994,00	163 944,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		164 994,00	163 944,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 054,00	5 028,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		816 717,00	501 030,00
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, turtą, paslaugas		816 717,00	463 625,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			37 405,00
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 177 110,00	1 154 958,00
	IŠ VISO TURTO:		5 551 271,00	5 253 616,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 970 360,00	3 009 321,00
I.	Iš valstybės biudžeto		1 919 593,00	1 943 465,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		76 498,00	84 537,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		686 305,00	690 019,00
IV.	Iš kitų šaltinių		287 964,00	291 300,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 110 479,00	719 973,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 110 479,00	719 973,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		114 591,00	100 387,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		494 710,00	102 185,00
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		487 886,00	517 401,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		13 292,00	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 470 432,00	1 524 322,00
I.	Dalininkų kapitalas		224 468,00	224 468,00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 245 964,00	1 299 854,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-53 890,00	465 004,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 299 854,00	834 850,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 551 271,00	5 253 616,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Direktorius
Kastytis Matulevičius
(vardas ir pavardė)

d.e.p. (vyriausias buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Vyriausioji finansininkė
Jūratė Dubakienė
(vardas ir pavardė)