

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

187900976 Vilniaus g. 1B, Zarasai

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-23 Nr. B2-138

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		129994,59	142390,46
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		129994,59	142390,46
II.1	Zemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mšinos ir įrenginiai		79813,71	88963,44
II.6	Transporto priemonės		866,20	1732,15
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		17975,31	18898,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		31339,37	32796,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRŪMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		413417,39	389520,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		13549,44	15878,66
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		13549,44	15878,66
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		235,70	1108,25
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.	150102,03	215041,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		343,52	670,64
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		149386,06	213958,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		372,45	412,16
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		249530,22	157492,40
	IŠ VISO TURTO:		543411,98	531911,15
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8468,71	9493,17
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		8468,71	9493,17
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		222689,19	201632,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.	222689,19	201632,22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grazintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Grazintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.	34232,35	26388,59
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	4.	112431,99	99218,78
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5.	76024,85	76024,85
F.	GRYNASIS TURTAS		312254,08	320785,76
I.	Dalininkų kapitalas		69052,92	69052,92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		243201,16	251732,84
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-8531,68	146,42
G.	MAŽUMOS DALIS		251732,84	251586,42
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		543411,98	531911,15

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Valdas Guobys

Irena Samuolienė

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

187900976 Vinius g. 1B, Zarasai

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2019-04-23 Nr. B2-139

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		449111,94	409325,68
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto	6.	3151,69	10485,95
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	7.	654,34	3207,57
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		0,00	0,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	8.	1043,14	4575,07
		9.	1454,21	2703,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		445960,25	398839,73
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		445960,25	398839,73
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		457964,89	442078,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		339957,01	320325,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		12905,82	20794,71
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		19473,24	24558,93
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		20,30	55,64
V.	TRANSPORTO		1778,50	1389,29
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		0,00	0,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1254,96	5616,30
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15522,33	12744,68
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		67,15	54,09
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		66958,46	56391,25
XIV.	KITOS		27,12	148,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-8852,95	-32752,67
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		321,27	2016,11
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		14627,17	14190,80
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		14305,90	12174,69
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-8531,68	-30736,56
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-8531,68	-30736,56
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Vyriausioji buhalterė

Valdas Guobys

Irena Samuolienė

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAUNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,00	0,00
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	0,00

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2.1+2.2)	0	15878,66						15878,66
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		14943,87						14943,87
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		14798,52						14798,52
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	145,35						145,35
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje	0	17273,09						17273,09
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	13549,44						13549,44
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje	0							
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	13549,44						13549,44
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	15878,66						15878,66

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis turtas	Nebaigta statyba		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						934474,32	30612,84		38322,87	60633,21				1064043,24
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)							0		509,95	0				509,95
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									509,95					509,95
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto														0
4.	Pergrupavimai (+/-)														0
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						934474,32	30612,84		38832,82	60633,21				1064553,19
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					845510,88	28880,69		19424,23	X	27836,98	X	X	921652,78
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					9149,73	865,95		1433,28		1456,86	X	X	12905,82
9.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					854660,61	29746,64		20857,51	X	29293,84	X	X	934558,60
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji pastatai	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				0
16.1.	parduoto	X									X				0
16.2.	perduoto	X									X				0
16.3.	nurašyto	X									X				0
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X				0
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														0
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***		X	X	X		X	X		X	X	X	X	X	0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)						79813,71	866,20		17975,31	31339,37				129994,59
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						88963,44	1732,15		18898,64	32796,23				142390,46

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymėtos eilutėsse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3178,49							3178,49	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	
3.1.	perduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto									0,00	
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		3178,49							3178,49	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	3178,49		X		X	X		3178,49	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0,00		X		X	X		0,00	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00		X		X	X		0,00	
9.1.	perduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/--10)	X	3178,49		X		X	X		3178,49	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai	Prestizas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		0,00							0,00	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0,00							0,00	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, 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	6	8	9	10	11	12		
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas			
1													13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	654,34					654,34				0,00	0,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00											0,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	654,34					654,34					0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų)	0,00	0,00					0,00					0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00						0,00					0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00						0,00					0,00
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):	0,00	1370,26					1043,14				-327,12	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1370,26					1043,14				0,00	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	9493,17	284,40					1454,21				-327,12	0,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	8583,06		145,35				1454,21				0	8468,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	910,11	284,40										7274,20
5.	Iš viso finansavimo sumų	9493,17	2309,00	145,35				3151,69	0,00			-327,12	8468,71

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

ZARASŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS VIEŠOJI ĮSTAIGA ZARASŲ LIGONINĖ

Viešoji įstaiga, Vilniaus g. 1B, LT-32129 Zarasai, tel./faks. (8 385) 30 588, el. p. zarasu.ligonine@zarasai.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 187900976

Zarasų rajono savivaldybės Finansų skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2019 METŲ 1 KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

2019 m. balandžio 23 d. Nr. B2-140

I. BENDROJI DALIS

Zarasų rajono savivaldybės viešoji įstaiga Zarasų ligoninė įregistruota 1997 m. spalio 1 d. Registravimo Nr. VŠ 97-2. Įstaigos kodas 187900976.

Informacija apie įstaigos veiklą, įgyvendinant įstatuose nustatytus veiklos tikslus, viešinama teikiant ataskaitą tinklalapyje.

VšĮ Zarasų ligoninė iš savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Įstaigos dalininkas yra Zarasų rajono savivaldybės administracija, kurios kaip dalininkės įnašas sudaro:

2019-01-01	69052,92 Eur
2019-03-31	69052,92 Eur

VšĮ Zarasų ligoninė neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Ligoninė, pasirinkdama apskaitos politiką, vadovaujasi LR įstatymais, Vyriausybės nutarimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešosios sveikatos priežiūros įstaigos ūkinę – finansinę veiklą: Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (2001m. lapkričio 6 d. Nr. IX-574), 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), 2009-12-30 direktoriaus patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos vedimą ir finansinės atskaitomybės sudarymą bei jos pateikimo tvarką. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio svarbos.

Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pridedant mokesčius, susijusius su turto įsigijimu, atsivežimu, parengimu naudoti, o balanse rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš įsigijimo savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

Įstaigos nuosavą kapitalą sudaro:

1. Dalininkų kapitalas, kuris yra lygus steigėjų įnašų vertei.
2. Veiklos rezultatas – įstaigos uždirbtas pelnas arba patirti nuostoliai.

Apskaitos politika buvo aprašyta 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.
Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos neįvyko.
Finansinės ataskaitos 2019 metais sudaromos duomenis pateikiant eurai.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. **Pirkėjų įsiskolinimas – 150102,03 Eur:**
 - iš to sk. teritorinės ligonių kasos už atliktas medicines paslaugas – 149060,47 Eur;
 - VšĮ Zarasų PSPC už paslaugas – 261,18 Eur;
 - Medicina practica laboratorija už paslaugas – 363,82 Eur;
 - Zarasų viešoji biblioteka už paslaugas – 34,59 Eur;
 - Utenos apskrities vyriausiasis policijos komisariatas už paslaugas – 34,59 Eur;
 - Zarasų būstas už paslaugas – 3,86 Eur;
 - Gautinos finansavimo sumos – 343,52 Eur.
2. 2019-03-31 d. **trumpalaikiai įsipareigojimai – 222689,19 Eur:**
3. iš to sk. **įsiskolinimas tiekėjams už prekes ir paslaugas – 34232,35 Eur:**
 - iš to sk. už ligonių maitinimo paslaugas – 8186,17 Eur;
 - medikamentus ir medicines priemones – 3412,15 Eur;
 - valymo paslaugas – 2009,01 Eur;
 - degalus, autodetales, ūkio medžiagas – 1145,48 Eur;
 - elektros energiją – 2041,27 Eur;
 - apšildymą, karštą vandenį – 4350,31 Eur;
 - vandenį, ryšių paslaugas, už medicininio inventoriaus techninę priežiūrą, blankų spausdinimą, tyrimus, skalbimą – 13087,96 Eur.
4. **Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 112431,99 Eur:**
 - iš to sk. mokėtinas darbo užmokestis – 67455,00 Eur;
 - socialinis draudimas ir įmokos į garantinį fondą – 26002,78 Eur;
 - pajamų mokestis – 18698,21 Eur;
 - išskaita pagal vykdomosius raštus – 276,00 Eur.
5. Sukauptas atostogų rezervas – 76024,85 Eur
6. **Finansavimo pajamos – 3151,69 Eur:**
7. Iš valstybės biudžeto, įdarbinimas subsidijuojant – 654,34 Eur;
8. Iš ES įdarbinimas subsidijuojant – 1043,14 Eur;
9. Kiti finansavimo šaltiniai – 1454,21 Eur:
 - iš to sk. sunaudotos atsargos – 1454,21 Eur;

Direktorius

Vyriausioji buhalterė




Valdas Guobys

Irena Samuolienė