

PATVIRTINTA
Kėdainių rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019 m. *balandžio 29*
įsakymu Nr. *AD-1-488*

d.

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė

**2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | ILGALAIKIS TURTAS | | 607.973,96 | 630.360,48 |
| I | Nematerialusis turtas | P03 | 6.930,37 | 3.509,29 |
| I.1 | Pietros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 6.930,37 | 3.509,29 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II | Ilgalaikis materialusis turtas | P04 | 601.043,59 | 626.851,19 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | | 0,00 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 551.613,56 | 566.186,76 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 1,74 | 1,74 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 6.728,43 | 7.916,36 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 42.699,86 | 52.746,33 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1.190.631,59 | 1.129.364,35 |
| I | Atsargos | P08 | 213.346,69 | 323.292,33 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 213.346,69 | 323.292,33 |
| 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 | P09 | 1.679,31 | 2.072,19 |
| III | Per vienus metus gautinos sumos | P10 | 926.742,07 | 586.782,57 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | 685,67 | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | P10 | 925.850,45 | 585.393,31 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 205,95 | 1.389,26 |
| IV | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V | P pinigai ir pinigų ekvivalentai | P11 | 48.863,52 | 217.217,26 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1.798.605,55 | 1.759.724,83 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

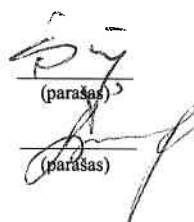
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)


FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|--|--------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| D | FINANSAVIMO SUMOS | | | |
| I | Iš valstybės biudžeto | P12 | 121.048,61 | 139.259,61 |
| II | Iš savivaldybės biudžeto | | 498,40 | 3.611,07 |
| III | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 72.501,07 | 67.064,22 |
| IV | Iš kitų šaltinių | | 2.688,19 | 20.333,11 |
| E | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 45.360,95 | 48.251,21 |
| I | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 1.175.344,42 | 1.133.666,77 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | P13, P14 | 240.513,12 | 273.389,51 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 934.831,30 | 860.277,26 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | P13, P14 | 97.973,27 | 106.236,33 |
| 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 | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | P17 | 306.274,91 | 267.340,36 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 190.030,15 | 156.822,92 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinos sumos | P17 | 336.018,76 | 323.636,98 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | P17 | 4.534,21 | 6.240,67 |
| F | GRYNASIS TURTAS | P18 | 502.212,52 | 486.798,45 |
| I | Dalininkų kapitalas | | 595.790,54 | 595.790,54 |
| II | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV | Sukauptas perviršis ar deficitas | | -93.578,02 | -108.992,09 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 15.414,07 | 105.781,85 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | -108.992,09 | -214.773,94 |
| G | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1.798.605,55 | 1.759.724,83 |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(paršas)


(paršas)

Stasys Skauminas
(vardas ir pavardė)

Lina Naujavičienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kėdainių Ilgoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei neurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

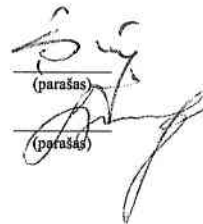
Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 8.809.566,27 | 7.893.734,28 |
| I | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 224.791,69 | 267.962,81 |
| I.1 | Iš valstybės biudžeto | | 6.075,09 | 14.189,48 |
| I.2 | Iš savivaldybių biudžetų | | 152.863,77 | 153.374,21 |
| I.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 19.155,81 | 61.628,01 |
| I.4 | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 46.697,02 | 38.771,11 |
| II | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 8.584.774,58 | 7.625.771,47 |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | P21 | 8.584.774,58 | 7.625.771,47 |
| III.2 | Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS | P02 | -8.981.723,08 | -7.981.847,44 |
| I | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | P22 | -6.668.066,96 | -5.615.308,22 |
| II | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -177.412,00 | -181.779,30 |
| III | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -247.489,52 | -232.003,32 |
| IV | KOMANDIRUOČIŲ | | -52,70 | -530,70 |
| V | TRANSPORTO | | -64.995,37 | -66.173,58 |
| VI | KVALIFIKACIJOS KELIMO | | -6.743,81 | -19.794,78 |
| VII | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -100.562,70 | -128.966,09 |
| VIII | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | -739,62 | -304,35 |
| IX | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -1.028.293,32 | -995.984,85 |
| X | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI | NUOMOS | | -2.030,15 | -22.715,09 |
| XII | FINANSAVIMO | | | |
| XIII | KITŲ PASLAUGŲ | | -441.838,03 | -423.291,13 |
| XIV | KITOS | | -243.498,90 | -294.996,03 |
| C | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | -172.156,81 | -88.113,16 |
| D | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 197.983,81 | 202.289,84 |
| I | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | P21 | 197.983,81 | 202.289,84 |
| II | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III | KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS | | | |
| E | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | P23 | -10.412,93 | -8.394,83 |
| F | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ITAKA | | | |
| G | PELNO MOKESTIS | | | |
| H | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA | | 15.414,07 | 105.781,85 |
| I | NUOSAVYBĖS METODO ITAKA | | | |
| J | GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS | | 15.414,07 | 105.781,85 |
| I | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Stasys Skauminas
(vardas ir pavardė)

Lina Naujavičienė
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sv.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147425355
 D/L: 2019-03-19 14:07:24

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
 (data)

Pateikiama valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažumos dalis |
|----------|--|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--|------------|---------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezervai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Likutis užraėjusio laikotarpio paskutinė diena | | 595.790,54 | | | | -214.773,94 | 381.016,60 | |
| 2 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 3 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 4 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 5 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | | | | |
| 6 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | | | | |
| 7 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | X | X | | 105.781,85 | 105.781,85 | |
| 8 | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | | X | X | X | | | | |
| 9 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 10 | Likutis praėjusio laikotarpio paskutinė diena | | 595.790,54 | | | | -108.992,09 | 486.798,45 | |
| 11 | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | X | | X | | | | |
| 12 | Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka | | X | | X | | | | |
| 13 | Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | | | X | | | |
| 14 | Kiti sudaryti rezervai | | X | X | | | | | |
| 15 | Kiti panaudoti rezervai | | X | X | | | | | |
| 16 | Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos | | X | X | X | | 15.414,07 | 15.414,07 | |
| 17 | Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas | | X | X | X | | | | |
| 18 | Kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 19 | Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinė diena | | 595.790,54 | | | | -93.578,02 | 502.212,52 | |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (vyrčiausias buhalteris (buhalteris), teisiškai atitinkama pagal teises aktus)

 Stasys Skauminas
 (vardas ir pavardė)

 Lina Naujavičiute
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -2147425355
 D/L: 2019-03-19 14:07:24

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
 (data)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Iš viso | Pateikimo valūta ir tikslumas: eurais | | Iš viso |
|----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | |
| I | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -28.397,29 | 0,00 | -28.397,29 | 29.819,87 | 0,00 | 29.819,87 |
| I | Iplaukos | | 6.421.829,50 | 2.145.849,53 | 8.567.679,03 | 6.118.151,64 | 1.817.670,63 | 7.935.822,27 |
| I.1 | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms: | | 81.102,71 | 0,00 | 81.102,71 | 58.339,72 | 0,00 | 58.339,72 |
| I.1.1 | Iš valstybės biudžeto | | 2.962,42 | 0,00 | 2.962,42 | 2.990,28 | 0,00 | 2.990,28 |
| I.1.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 69.600,62 | 0,00 | 69.600,62 | 48.816,94 | 0,00 | 48.816,94 |
| I.1.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 825,22 | 0,00 | 825,22 | | | |
| I.1.4 | Iš kitų šaltinių | | 7.714,45 | 0,00 | 7.714,45 | 6.532,50 | 0,00 | 6.532,50 |
| I.2 | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3 | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4 | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 6.340.726,79 | 2.145.849,53 | 8.486.576,32 | 6.059.811,92 | 1.817.670,63 | 7.877.482,55 |
| I.5 | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | | | | | | |
| I.6 | Gautos palūkanos | | | | | | | |
| I.7 | Kitos įplaukos | | | | | | | |
| II | Pervestos lėšos | | | | | | | |
| II.1 | I valstybės biudžetą | | | | | | | |
| II.2 | I savivaldybių biudžetus | | | | | | | |
| II.3 | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | | | | |
| II.4 | I kitus išteklių fondus | | | | | | | |
| II.5 | Viešojo sektoriaus subjektams | | | | | | | |
| II.6 | Kitiems subjektams | | | | | | | |
| III | Išmokos | P02 | -6.450.226,79 | -2.145.849,53 | -8.596.076,32 | -6.088.331,77 | -1.817.670,63 | -7.906.002,40 |
| III.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | -4.580.536,04 | -2.041.941,91 | -6.622.477,95 | -3.806.023,99 | -1.709.855,34 | -5.515.879,33 |
| III.2 | Komunalinių paslaugų ir mŃšų | | -273.606,83 | 0,00 | -273.606,83 | -289.142,38 | 0,00 | -289.142,38 |
| III.3 | Komandiruočių | | -52,70 | 0,00 | -52,70 | -50,70 | 0,00 | -50,70 |
| III.4 | Transporto | | -34.932,55 | -37.705,80 | -72.638,35 | -33.220,70 | -39.142,00 | -72.362,70 |
| III.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | -7.892,31 | 0,00 | -7.892,31 | -27.607,39 | 0,00 | -27.607,39 |
| III.6 | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | -137.350,19 | 0,00 | -137.350,19 | -243.620,31 | 0,00 | -243.620,31 |
| III.7 | Atsargų įsigijimo | | -841.328,41 | 0,00 | -841.328,41 | -1.155.711,51 | 0,00 | -1.155.711,51 |
| III.8 | Socialinių išmokų | | | | | | | |
| III.9 | Nuomos | | -2.966,01 | 0,00 | -2.966,01 | -28.414,83 | 0,00 | -28.414,83 |
| III.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | -524.424,99 | -66.201,82 | -590.626,81 | -459.889,85 | -60.991,10 | -520.880,95 |
| III.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | |
| III.12 | Kitos išmokos | | -47.136,96 | 0,00 | -47.136,96 | -44.170,11 | -7.682,19 | -51.852,30 |

(šis inỹs kitame puslapyje)



Viešoji įstaiga Kėdarnių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdarnių m., Kėdarnių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | Praėjus ataskaitinis laikotarpis | | Iš viso | |
|----------|--|--------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | | |
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | 3 | | | | | | |
| I | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -88.974,85 | 0,00 | -88.974,85 | -43.740,55 | 0,00 | -43.740,55 |
| II | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | -88.974,85 | 0,00 | -88.974,85 | -43.740,55 | 0,00 | -43.740,55 |
| III | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | | | | | | | |
| IV | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | | | | |
| V | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | | | | |
| VI | Gauti dividendai | | | | | | | |
| VII | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | | | | | | | |
| C | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -50.981,60 | 0,00 | -50.981,60 | -48.600,92 | 0,00 | -48.600,92 |
| I | Įlaikomos iš raštų paskolų | | | | | | | |
| II | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų grąžinimas | | -129.262,55 | 0,00 | -129.262,55 | -171.092,34 | 0,00 | -171.092,34 |
| IV | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | 88.700,00 | 0,00 | 88.700,00 | 130.200,00 | 0,00 | 130.200,00 |
| IV.1 | Iš valstybės biudžeto | | | | | | | |
| IV.2 | Iš savivaldybės biudžeto | | 88.700,00 | 0,00 | 88.700,00 | 130.200,00 | 0,00 | 130.200,00 |
| IV.3 | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | | | | | |
| IV.4 | Iš kitų šaltinių | | | | | | | |
| V | Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| VI | Gauti daliminko įnašai | | | | | | | |
| VII | Kiti finansinės veiklos pinigų srautai | | -10.419,05 | 0,00 | -10.419,05 | -7.708,58 | 0,00 | -7.708,58 |
| D | VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIIŲ | | | | | | | |
| I | P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | -168.353,74 | 0,00 | -168.353,74 | -62.521,60 | 0,00 | -62.521,60 |
| II | P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 217.217,26 | | 217.217,26 | 279.738,86 | | 279.738,86 |
| III | P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 48.863,52 | | 48.863,52 | 217.217,26 | | 217.217,26 |

Dirktorius
 (viesiojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Stasys Skauminas
 (vardas ir pavardė)
 Lina Naujavičiienė
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

 (parašas)


VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KĖDAINIŲ LIGONINĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE METINĖS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS UŽ 2018 M.
2019-03-27

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė yra įsteigta 1997m. spalio 1d., adresu Budrio g.5 Kėdainiai. Įstaiga teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Juridinių asmenų registro kodas 191045561. Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė (toliau įstaiga) yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos savininkas – savivaldybė.

Veiklos pobūdis – organizuoja ir teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal Įstaigos sveikatos priežiūros licenciją ir įgyvendina šioje srityje valstybės politiką.

Pagrindinės veiklos sritys: stiprinti Kėdainių rajono savivaldybės ir kitų Lietuvos gyventojų sveikatą, vykdyti ligų prevenciją, siekiant sumažinti sergamumą ir mirtingumą, teikti prieinamas ir tinkamas, įstaigos licencijoje nurodytas sveikatos priežiūros paslaugas.

2018m. gruodžio 31d. pasibaigusių metų finansinių ataskaitų informacija pateikta už laikotarpį nuo 2018-01-01 iki 2018-12-31.

Įstaigos metinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniais metais.

Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotus subjektus - Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė neturi kontroliuojamų subjektų ir nėra asocijuotas subjektas (aiškinamojo rašto 1 priedas).

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „Profit-W“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Kėdainių ligoninės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS nuostatomis ir jas atitinka.

Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), VšĮ Kėdainių ligoninės apskaitos politika ir kitais teisės aktais.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uju VSAFAS “Apskaitos politikos, apskaitinių įvarečių keitimas ir klaidų taisymas” ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems įtakos turi apskaitos politikos keitimas.

Nematerialus turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po pirkto arba susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustatytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises, neturi būti ilgesnis už juridinių teisių galiojimo laikotarpį. Kitam nematerialiajam turtui VSS taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūrų ypatumai nustatyti Nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos principai nustatyti 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal įstaigos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta ilgalaikio materialiojo turto tvarkos apraše.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę, kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą. Žemė, kultūros vertybės ir kitos vertybės po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) arba produkcijos vienetų metodą pagal konkrečius ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus teisės aktų nustatyta tvarka.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai rodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos ypatumai nustatyti Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtį, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal VŠĮ Kėdainių ligoninės direktoriaus įsakymą 2014-12-18 Nr. D1-90 (14), patvirtintą vadovaujantis LR sveikatos apsaugos ministro 2014m. rugpjūčio 18d. įsakymu Nr. V-875: mašinos ir įrenginiai: 4-39m, transporto priemonės: 6-14m, baldai ir biuro įranga: 6 - 11m, kitas ilgalaikis turtas: 1- 49m.

Biologinis turtas

Biologinio turto VŠĮ Kėdainių ligoninė neturi. (16-ojo VSAFAS „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“)

Atsargos

Atsargų apskaitos principai nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Strateginės ir neliečiamosios atsargos vertinamos įsigijimo savikaina, išskyrus 8-ajame VSAFAS nustatytus atvejus.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, VSS taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą arba konkrečių kainų būdą.

Atsargos gali būti nuvertinamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija, išskyrus sveikatos priežiūros įstaigas, kurios gali pasirinkti taikyti periodinį atsargų rodymo būdą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir (arba) vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma balansinėse arba nebalansinėse sąskaitose pagal VSS nusistatytą apskaitos politiką.

Atsargų apskaitos ypatumai aprašomi Atsargų apskaitos tvarkos apraše.

Finansinis turtas

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. VŠĮ Kėdainių ligoninė finansinio turto neturi.

Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Ilgalaikių gautinų sumų įstaigoje nėra, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkos apraše.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitoje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai ir lengvai iškeičiamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nedidelė.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti viešojo sektoriaus subjekto nuostatuose arba įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus, ir kitas lėšas VSS išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turta.

VSS gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal gautą paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turta.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos VSS sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems VSS, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip VSS finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

VSS apskaitoje finansavimo sąnaudos arba sąnaudos pripažįstamos tada, kai VSS finansuoja kitus viešojo sektoriaus subjektus iš uždirbtų pajamų.

Finansavimo sumų apskaitos ypatumai aprašyti Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Įstaigos visi įsipareigojimai yra finansiniai ir skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Prie ilgalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama: ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai, ilgalaikiai atidėjiniai (pvz.: atidėjiniai dėl įstaigai iškeltų teisminių ieškinių, kai tikėtina, kad dėl jų baigties įstaiga turės sumokėti priteistas sumas); kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama - mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla, tai: skolos tiekėjams, sukauptos atostogos, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai (per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai.)

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Paskesnio vertinimo metu finansiniai įsipareigojimai (išskyrus trumpalaikius, kurie nesusiję su rinkos kainomis) įvertinami: susiję su rinkos kainomis - tikrąja verte; iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai - tikrąja verte; kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina; kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

VšĮ Kėdainių ligoninėje ilgalaikius įsipareigojimus sudaro lizingai. Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) apskaitą įstaiga tvarko pagal 19-ąjį viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartą. Nuoma yra laikoma finansine, jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui. VšĮ Kėdainių ligoninės ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių, atsirandančių iš nuomos, lizingo, kai pereina teisė valdyti ir naudoti turta, registravimo apskaitoje ir pateikimo finansinėse ataskaitose atitinka reikalavimus 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o tikta informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos įstaiga neturi.

Atidėjinių apskaitos ypatumai nustatyti Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos tvarkos apraše.

Pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 9-ajame VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“, 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra padaromos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas, būtina nurodyti, kokiai valstybės funkcijai ir kuriai programai vykdyti buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizavimo požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad VSS gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai VSS gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik paties VSS gaunama ekonominė nauda. VSS pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra VSS gaunama ekonominė nauda. Jei VSS yra atsakingas už tam tikrų sumų administravimą ir surinkimą, tačiau teisės aktų nustatyta tvarka privalo pervesti surinktas sumas į biudžetą ir (arba) socialinės apsaugos fondams ir neturi teisės šių sumų ar jų dalies atgauti tą patį ar vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais, tokios sumos ar jų dalis nėra VSS pajamos ir apskaitoje registruojamos kaip gautinos ir mokėtinos sumos.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamų apskaitos ypatumai išdėstyti Pajamų apskaitos tvarkos apraše, Finansavimo sumų apskaitos tvarkos apraše ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkos apraše.

Sąnaudos

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, finansavimo sumomis ir įsipareigojimais, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant apskaičiuotų palūkanų normą.

Sąnaudų apskaitos ypatumai aprašomi Sąnaudų apskaitos tvarkos apraše ir Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų apskaitos tvarkos apraše.

Turto nuvertėjimas

Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, VSS nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, VSS nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikainą apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesnį ataskaitinį laikotarpį, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamas anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsimesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Turto nuvertėjimo apskaitos ypatumai aptariami Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Nematerialiojo turto apskaitos tvarkos apraše, Atsargų apskaitos tvarkos apraše ir Išankstinių apmokėjimų bei gautinų sumų apskaitos tvarkos apraše.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Tarpusavio užskaitas įstaiga atlieka atsiskaitant už socialinio draudimo įmokas, tarp VSDFV Kėdainių skyriaus, Kauno TLK ir ligoninės. Taip pat užskaitos daromos su teikėjais, su kuriais turime debitorinių ir kreditorinių įsiskolinimų (VšĮ Kėdainių PSPC, UAB Pontem, UAB Diaverum klinikos).

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.

Įstaigos vykdoma pagrindinė veikla priskiriama prie vieno valstybės segmento – sveikatos apsaugos. Turtas, įsipareigojimai, finansavimo sumos, pajamos ir sąnaudos, kurių priskyrimo segmentui pagrindas yra neaiškus, turi būti priskiriami didžiausią VšĮ veiklos dalį sudarančiam segmentui. Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų apskaitą pagal segmentus tvarko taip, kad galėtų teisingai užregistruoti pagal segmentus pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politikos keitimo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t.y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nėra koreguojama.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių.

Įstaigoje apskaitinių įverčių pasikeitimams įvertinti yra sudaromos atitinkamos komisijos, kurios yra atsakingos už tinkamą aplinkybių ir informacijos, lemiančios apskaitinį įvertinimą, bei poveikio nustatymą ir parodymą finansinėse ataskaitose.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Įstaigoje apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politika laikomas pasirinktas apskaitos metodas (pvz., nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesioginiu metodu), o apskaitiniu įverčiu laikoma įstaigos pasirinkta apskaičiavimo taisyklė (pvz. konkretūs nusidėvėjimo normatyvai).

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo taisyklės nustatytos 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. per finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t.y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

3.1 Nematerialus turtas (toliau NT) P3

Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 2 priede (P3).

Įstaigos NT yra specializuotos kompiuterinės programos skirtos medicininiam tyrimams ir apskaitai, taip pat palaikomosios programos kompiuterio darbui.

Ataskaitiniais metais NT įsigyta už 6.243,97 Eur.

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo suma 2018 metais - 2.817,73 Eur.

NT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, 2018.12.31 dienai įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudarė 17.168,33 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma – 17.164,30 Eur, likutinė vertė - 4,03 Eur.

Viso NT likutinė vertė 2018.12.31 dienai sudarė 6.930,37 Eur.

3.2 Ilgalaikis materialus turtas (toliau IMT) P4

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas šio aiškinamojo rašto 3 priede (P4).

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 2018 metais - 174.594,27 Eur.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, 2018.12.31 dienai įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudarė 2.945.705,66 Eur, sukaupta amortizacijos suma – 2.945.505,57 Eur, likutinė vertė - 200,09 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMT už 141.007,73 Eur: mašinos ir įrenginiai – 134.883,73 Eur, baldai ir biuro įranga - 4.525,00 Eur, kitas IMT - 1.599,00 Eur.

Viso IMT likutinė vertė 2018.12.31 dienai sudarė 601.043,59 Eur.

3.3 Finansinis turtas

Finansinio turto įstaiga neturi.

3.4 Biologinis turtas

Biologinio turto įstaiga neturi.

3.5 Atsargos P8

Atsargų vertės pasikeitimas per 2018 metus pateiktas 4 priede (P8).

Prie atsargų priskiriama nepanaudotų medžiagų, žaliavų, esančių materialiai atsakingų asmenų sandėliuose, likutis ir ūkinis inventorių. Atsargų likutis 2018-12-31d. balanso duomenimis sudarė 213.346,69 Eur.

3.6 Išankstiniai apmokėjimai P9

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama šio aiškinamojo rašto 5 priede (P9).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išankstinius apmokėjimus sudarė su DU susijusios išmokos - 1.373,24 Eur, kiti išankstiniai apmokėjimai - prenumerata ir draudimas - 306,07 Eur.

3.7 Per vienerius metus gautinos sumos P10

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta šio aiškinamojo rašto 6 priede (P10).

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 925.850,45 Eur, iš kitų VSS – 916.521,87 Eur. Didžiausią dalį sudaro sumos už suteiktas medicininės paslaugas 885.394,07 Eur, iš kitų VSS – 882.951,56 Eur, t.y. iš TLK gautinos sumos 851.464,07 Eur, kiti VSS – 31.487,49 Eur, kiti ne VSS - 2.442,51 Eur, taip pat už suteiktas kitas paslaugas – 40.456,38 Eur, tame tarpe iš kitų VSS 33.570,31 Eur. Kitas gautinas sumas 205,95 Eur sudaro iš atskaitingų asmenų gautinos sumos.

3.8 Pinigai ir jų ekvivalentai P11

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta šio aiškinamojo rašto 7 priede (P11).

Pinigus sudaro pinigai kasoje 388,50 Eur, pinigai banko sąskaitose – 48.863,52 Eur.

3.9 Finansavimo sumos P12

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta šio aiškinamojo rašto 8 priede (P12). Finansavimo sumų likučiai pateikti 9 priede.

Finansavimą sudaro sumos, lygios pagal projektus, programas gauto ilgalaikio turto nenudėvėtai sumai 95.778,47 Eur: iš valstybės biudžeto - 498,40 Eur, iš savivaldybės biudžeto –72.501,07 Eur, iš Europos Sąjungos - 2002,52 Eur, kitų panaudos davėjų - 20.776,48 Eur. Nepanaudotam paramos atsargų likučiui 12.389,74 Eur: neatlygintinai gautų atsargų finansuojamų iš VLK likučiui – 3.897,00 Eur, kitų paramos davėjų - 8492,74 Eur. Likutis kitoms išlaidoms kompensuoti 12.194,73 Eur - nepanaudotos gautos 2 proc. lėšos iš VMI 11.794,73 Eur ir kitos nepanaudotos paramos lėšos 400,00 Eur. Gautinos sumos iš ES - 685,67 Eur.

3.10 Įsipareigojimai P13, P14, P17

Informacija apie ilgalaikius įsipareigojimus pateikta šio aiškinamojo rašto 10,11 prieduose (P13, P14).

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga įgijo pirkusi ilgalaikį turtą lizingo (finansinė nuoma) būdu. Visų ilgalaikių įsipareigojimų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 240.513,12 Eur, mokėtiną sumą 2019 metams sudaro 97.973,27 Eur, nuo 1 iki 5 metų dalis – 338.486,39 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta 12 priede (P17).

Trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 836.858,03 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 190.030,15 Eur, tame skaičiuje - 2018 m. gruodžio mėn. socialinio draudimo ir garantinio fondo įsiskolinimas priskaičiuotas nuo darbo užmokesčio užskaitomas pagal trišalę sutartį tarp įstaigos, VSDF Kėdainių skyriaus ir Kauno TLK 190.029,07 Eur, mokėtinos sumos darbuotojams - 1,08 Eur. Tiekėjams mokėtinos skolos - 306.274,91 Eur, iš jų kitiems VSS - 15.096,12 Eur. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudų – 336.018,76 Eur, tame tarpe soc. draudimo mokestis ir garantinio fondo už nepanaudotas kasmetines atostogas – 79.892,33 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4.534,21 Eur – mokėtinas veiklos mokestis PVM – 4.475,73 Eur, kitos mokėtinos sumos: gauti išankstiniai apmokėjimai - 4,82 Eur, VSDF priskaičiuoti delspinigiai - 53,66 Eur.

3.11 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Informacija apie nuomą, finansinę nuomą ir panaudą pateikta 13 priede.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė - 3.838.646,92 Eur, tame skaičiuje: Kėdainių rajono savivaldybės ilgalaikis turtas 3.391.651,47 Eur, atsargos - 19.774,12

Eur; iš VŠĮ Kauno klinikų pagal projektą gautas - ilgalaikis turtas 294.500,77 Eur, atsargos - 2.344,05 Eur; kitų panaudos davėjų turtas - IT 130.226,51 Eur.

3.12 Atidėjiniai ir poataskaitiniai įvykiai

Duomenų nėra.

3.13 Grynasis turtas P18

Grynojo turto pokytis matyti Grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

Pagrindinės veiklos perviršis per ataskaitinį laikotarpį sudarė – 15.414,07 Eur.

3.14 Kitos pajamos P21

Informacija apie kitas pajamas pateikta 14, 15 prieduose (P21).

Ataskaitiniais metais paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 8.782.758,39 Eur, tame skaičiuje: pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos - 8.360.756,76 Eur, pajamos už suteiktas mokamas medicininės paslaugas, kurias apmoka kiti juridiniai ir fiziniai asmenys - 224.017,82 Eur, kitos veiklos pajamos 197.983,81 Eur - nuomos 84.221,48 Eur, komunalinės ir kt. 113.762,33 Eur.

3.15 Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal segmentus P2, P22

Šio aiškinamojo rašto 16 priede (P2) detalizuojamos patirtos sąnaudos pagal veiklos segmentą, 17 priede praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentą. Įstaigos veikla apima Sveikatos apsaugos segmentą.

Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 8.981.723,08 Eur. (P2) Pagrindinės veiklos kitų paslaugų sąnaudos sudarė 441.838,03 Eur, iš jų sąnaudos tyrimams – 61.262,70 Eur, ligonių maitinimo – 227.720,34 Eur, patalpų valymo – 7.577,50 Eur, skalbimo sąnaudos – 37.888,04 Eur, medicininių paslaugų sąnaudos - 27.893,62 Eur, civilinės atsakomybės draudimo sąnaudos - 16.386,67 Eur, informacinių sistemų priežiūra - 24.017,05 Eur, kitos – 39.092,11 Eur. Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 243.498,90 Eur, t.y. PVM ir kitų mokesčių, kitos sąnaudos.

Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, nepiniginis straipsnis, rodantis ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimą - sudarė 177.412,00 Eur.

Informacija apie su darbo santykiais susijusios išmokas pateikta 18 priede (P22). Didžiausią dalį įstaigos sąnaudų sudaro darbo užmokestis bei įnašai socialiniam draudimui – 6.668.066,96 Eur, tame tarpe 2018 metų DU sąnaudos sudaro – 5.082.946,86 Eur, soc. draudimas – 1.585.120,1 Eur.

3.16 Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos P23

Informacija apie finansinės investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 19 priede (P23).

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos - 10.412,93 Eur, jas sudaro baudos sumokėtos TLK pagal aktus už padarytą žalą PSDF - 74,35 Eur, kitos išmokos Sodrai ir VMI - 156,83 Eur, palūkanų sąnaudos už lizingo būdu įsigytą ilgalaikį turtą – 8.876,12 Eur, teismo priteistos žalos atlyginimas – 1.305,63 Eur.

3.17 Informacija apie įsipareigojimus nacionaline ir užsienio valiuta P24

Visi įsipareigojimai įstaigos yra nacionaline valiuta (20 priedas P24).

Direktorius



Stasys Skauminas

Vyriausioji buhalterė

Lina Naujavičienė

1 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinai
 ID: -2147425355
 D/L: 2019-03-19 14:07:24

1 Bendroji informacija

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS

| Eil. Nr.* | Subjekto tipas ir pavadinimas | Buvėtinis adresas | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | Pagrindinė veikla |
|-----------|---|-------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|---|--|-------------------|
| | | | Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais) | Investicijos dydis nominaliąja verte | Dotacijų balansinė vertė | Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas, iš viso | Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas, iš viso | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos | X | X | X | X | X | | X |
| 2 | Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų | X | X | X | X | | | X |
| 3 | Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų | X | | | | | | X |
| 4 | Valstybės ir savivaldybių įmonės** | X | X | X | | | | X |
| 5 | Kontroliuojamos akcinės ir uždarosios akcinės bendrovės | X | X | X | | | | X |
| 6 | Asocijuotieji subjektai | X | | | | | | X |
| 7 | Kiti subjektai | | | | | | | |
| 7.1 | Administruojami biudžetiniai fondai | X | X | X | X | | | X |
| | | X | X | X | X | | | |
| 7.2 | Administruojami mokesčių fondai | X | X | X | X | | | X |
| | | X | X | X | X | | | |
| 7.3 | Kiti subjektai | X | | | | | | X |

X pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.
 * Įrašoma tiek detalizuojamų eilučių, kiek yra kontroliuojamų, asocijuojamų ir kitų subjektų.
 ** Teikiama informacija apie tas valstybes ar savivaldybes įmones, kuriose viešojo sektoriaus subjektas įgyvendina įmonės savininko teises ir pareigas.

Atskaitas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, I91045561, Būdrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P3 Nematerialiosios turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pikros darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Klasa nematerialiosios turtas | | Klasa nematerialiosios turtas | | Nebaigti projektai ir išskirtiniai apmokėjimai | | Iš viso |
|----------|---|---------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--|--|------------|
| | | | | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje) | Kitas nematerialiosios turtas | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | Kitas nematerialiosios turtas | Nebaigti projektai ir išskirtiniai apmokėjimai | Nebaigti projektai ir išskirtiniai apmokėjimai | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Išgijimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 29 941,08 | | | | | | | 29 941,08 |
| 2 | Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį | | 6 243,97 | | | | | | | 6 243,97 |
| 2.1 | Pirkus turto išgijimo sąvokina | | 6 243,97 | | | | | | | 6 243,97 |
| 2.2 | Neatlyginamai gautu turto išgijimo sąvokina | | | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | -4 495,39 | | | | | | | -4 495,39 |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | -4 495,39 | | | | | | | -4 495,39 |
| 4 | Pergauginimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5 | Išgijimo ar pasigaminimo sąvokinao kitų pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6 | Išgijimo ar pasigaminimo sąvokinao ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5) | X | 31 689,66 | | | | | | | 31 689,66 |
| 7 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -26 431,79 | | X | | | X | | -26 431,79 |
| 8 | Neatlyginamai gauto turto sukaupta amortizacijos suma* | X | | | X | | | X | | |
| 9 | Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį | X | -2 817,73 | | X | | | X | | -2 817,73 |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma | X | 4 490,23 | | X | | | X | | 4 490,23 |
| 10.1 | Parduoto | X | | | X | | | X | | |
| 10.2 | Perduoto | X | | | X | | | X | | |
| 10.3 | Nurašyto | X | 4 490,23 | | X | | | X | | 4 490,23 |
| 11 | Pergauginimai (+/-) | X | | | X | | | X | | |
| 12 | Sukaupta amortizacijos suma kitų pokyčiai | X | | | X | | | X | | |
| 13 | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12) | X | -24 759,29 | | X | | | X | | -24 759,29 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15 | Neatlyginamai gauto turto subaupyta nuvertėjimo suma* | | | | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17 | Patvirtinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 18.1 | Parduoto | | | | | | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | | | | | | | |
| 19 | Pergauginimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo suma kitų pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17+18+/-19+/-20) | | | | | | | | | |
| 22 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) | | 6 930,37 | | | | | | | 6 930,37 |
| 23 | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) | | 3 509,29 | | | | | | | 3 509,29 |

X pažymėti anksčiau turto nepildomi.
* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

3 priedas

Viešojo įstaiga Kėdainių Ilgoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Žemė | Pastatai | | Infrastruktūros ir kiti statiniai | Nekilnojamosios kultūros vertybės | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės |
|----------|--|------|-------------|------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | Gyvenamieji | Kiti | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | 3.711.177,05 | 74.354,59 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | | |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 134.883,73 | |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 134.883,73 | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | -183.744,32 | |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | -183.744,32 | |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | 7.784,16 | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | | | | | 3.670.100,62 | 74.354,59 |
| 7 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | | | -3.144.990,29 | -74.352,85 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma* | X | | | | | | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | -157.236,16 | |
| 10 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | X | | | | | 183.739,39 | |
| 10.1 | Parduoto | X | | | | | | |
| 10.2 | Perduoto | X | | | | | | |
| 10.3 | Nurašyto | X | | | | | | |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | 183.739,39 | |
| 12 | Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | |
| 13 | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12) | X | | | | | -3.118.487,06 | -74.352,85 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma* | X | | | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | | | | | |
| 18 | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | X | | | | | | |
| 18.1 | Parduoto | X | | | | | | |
| 18.2 | Perduoto | X | | | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | X | | | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | X | | | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20) | X | | | | | | |
| 22 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | X | X | X | | X | X |
| 23 | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis | | X | X | X | | X | X |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | X | X | | X | X |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | X | X | | X | X |
| 25.1 | Parduoto | | X | X | X | | X | X |
| 25.2 | Perduoto | | X | X | X | | X | X |
| 25.3 | Nurašyto | | X | X | X | | X | X |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | X | X | | X | X |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | X | X | X | | X | X |
| 28 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27) | | X | X | X | | X | X |
| 29 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28) | | | | | | 551.613,56 | 1,74 |
| 30 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22) | | | | | | 566.186,76 | 1,74 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pertdavimo.

B priedas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P4 Ilgalaidis materialusis turtas

| Eil. Nr. | Straipsniai | Kilnojamosios kultūros vertybės | Baldai ir biuro įranga | Kitas ilgalaidis materialusis turtas | Kitas ilgalaidis materialusis turtas | Nebaigta statyba | Banksstiniai apmokėjimai | Iš viso |
|----------|--|---------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|---------------|
| | | | | Kitos vertybės | Kitas ilgalaidis materialusis turtas | | | |
| 1 | 2 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 52.129,54 | | 133.611,23 | | | 3.971.272,41 |
| 2 | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 4.525,00 | | 1.599,00 | | | 141.007,73 |
| 2.1 | Pirkto turto įsigijimo savikaina | | 4.525,00 | | 1.599,00 | | | 141.007,73 |
| 2.2 | Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | |
| 3 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | -573,45 | | | -184.317,77 |
| 3.1 | Parduoto | | | | | | | |
| 3.2 | Perduoto | | | | | | | |
| 3.3 | Nurašyto | | | | -573,45 | | | -184.317,77 |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | 7.784,16 |
| 5 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai | | | | | | | |
| 6 | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5) | | 56.654,54 | | 134.636,78 | | | 3.935.746,53 |
| 7 | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | -44.213,18 | X | -80.864,90 | X | X | -3.344.421,22 |
| 8 | Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma* | | | X | | X | X | |
| 9 | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | -5.712,93 | X | -11.645,18 | X | X | -174.594,27 |
| 10 | Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3) | | | X | 573,16 | X | X | 184.312,55 |
| 10.1 | Parduoto | | | X | | X | X | |
| 10.2 | Perduoto | | | X | | X | X | |
| 10.3 | Nurašyto | | | X | 573,16 | X | X | 184.312,55 |
| 11 | Pergrupavimai (+/-) | | | X | | X | X | |
| 12 | Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai | | | X | | X | X | |
| 13 | Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12) | | -49.926,11 | X | -91.936,92 | X | X | -3.334.702,94 |
| 14 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | X | | | | |
| 15 | Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma* | | | X | | | | |
| 16 | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | X | | | | |
| 17 | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | X | | | | |
| 18 | Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3) | | | X | | | | |
| 18.1 | Parduoto | | | X | | | | |
| 18.2 | Perduoto | | | X | | | | |
| 18.3 | Nurašyto | | | X | | | | |
| 19 | Pergrupavimai (+/-) | | | X | | | | |
| 20 | Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai | | | X | | | | |
| 21 | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20) | | | X | | | | |
| 22 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | X | | X | X | X | |
| 23 | Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis | | X | | X | X | X | |
| 24 | Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) | | X | | X | X | X | |
| 25 | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3) | | X | | X | X | X | |
| 25.1 | Parduoto | | X | | X | X | X | |
| 25.2 | Perduoto | | X | | X | X | X | |
| 25.3 | Nurašyto | | X | | X | X | X | |
| 26 | Pergrupavimai (+/-) | | X | | X | X | X | |
| 27 | Tikrosios vertės kiti pokyčiai | | X | | X | X | X | |
| 28 | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27) | | X | | X | X | X | |
| 29 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28) | | 6.728,43 | | 42.699,86 | | | 601.043,59 |
| 30 | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22) | | 7.916,36 | | 52.746,33 | | | 626.851,19 |

Afreidzas

Viešoji įstaiga Kėdainių Ilgminė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. parbaigtųjų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai* | 3 | Medžiagos, žaliavos ir iškinis inventoriūs | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialinis ir biologinis turmas, 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 | | 323.292,33 | | | | | | 323.292,33 |
| 2 | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | 937.128,18 | | | | | | 937.128,18 |
| 2.1 | Įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 909.270,03 | | | | | | 909.270,03 |
| 2.2 | Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 27.908,15 | | | | | | 27.908,15 |
| 3 | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -1.047.073,82 | | | | | | -1.047.073,82 |
| 3.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3 | Susaudota veikloje | | -1.047.073,82 | | | | | | -1.047.073,82 |
| 3.4 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4 | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5 | Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 6 | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2,3+/-4+5) | | 213.346,69 | | | | | | 213.346,69 |
| 7 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | |
| 8 | Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (ki perdavimo) | | | | | | | | |
| 9 | Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | |
| 10 | Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma | | | | | | | | |
| 11 | Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), susaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4) | | | | | | | | |
| 11.1 | Parduota | | | | | | | | |
| 11.2 | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 11.2 | Susaudota veikloje | | | | | | | | |
| 11.3 | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 12 | Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 13 | Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai | | | | | | | | |
| 14 | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13) | | 213.346,69 | | | | | | 213.346,69 |
| 15 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14) | | 323.292,33 | | | | | | 323.292,33 |
| 16 | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7) | | | | | | | | |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

F. priedas

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | | |
| 1.1 | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 1.679,31 | 2.072,19 |
| 1.2 | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3 | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4 | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5 | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | 1.373,24 | 680,31 |
| 1.6 | Kiti išankstiniai apmokėjimai | 306,07 | 1.391,88 |
| 1.7 | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8 | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | | |
| 2 | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3 | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 1.679,31 | 2.072,19 |

6 priedas

Viešojo įstaiga Kėdaičių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdaičių m., Kėdaičių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| | | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontrolinojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų | Iš viso | Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų | Tarp jų iš kontrolinojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 926.742,07 | 917.207,54 | 0,00 | 586.782,57 | 565.560,61 | |
| 1.1 | Gautinos finansavimo sumos | 685,67 | 685,67 | | | | |
| 1.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.1 | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2 | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas | 925.850,45 | 916.521,87 | | 585.393,31 | 565.560,61 | |
| 1.3.1 | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2 | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3 | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 925.850,45 | 916.521,87 | | 585.393,31 | 565.560,61 | |
| 1.3.4 | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą | | | | | | |
| 1.3.5 | Kitos | | | | | | |
| 1.4 | Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | | | | |
| 1.5.1 | Iš biudžeto | | | | | | |
| 1.5.2 | Kitos | | | | | | |
| 1.6 | Kitos gautinos sumos | 205,95 | | | 1.389,26 | | |
| 2 | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3 | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 926.742,07 | 917.207,54 | 0,00 | 586.782,57 | 565.560,61 | |

7 priedas

Viešojo įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|---|--|----------------------|--|----------------------|
| | | Iš viso | Biudžeto asignavimai | Iš viso | Biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | | | | |
| 1.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2 | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6) | | | | |
| 2.1 | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2 | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6 | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3 | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7) | 48.863,52 | 0,00 | 217.217,26 | |
| 3.1 | Pinigai bankų sąskaitose | 48.569,25 | 0,00 | 216.828,76 | |
| 3.2 | Pinigai kasoje | 294,27 | 0,00 | 388,50 | |
| 3.3 | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4 | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5 | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6 | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7 | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4 | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 48.863,52 | 0,00 | 217.217,26 | |
| 5 | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

Sprendimas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Pabrėžio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pataligėms metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
ID: -2147425355
Data: 2019-03-19 14:07:24

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR ŪKIO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | |
|----------|--|---|---|---|--|---|---|-----------------------------|---------------------------------------|---------------|---|----|------------|
| | | Finansavimo suma likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo suma (gautos) išskyrus neapmokėtas gautas turas | Perdūtos kitoms viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo suma sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo suma sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai | Finansavimo suma sumažėjimas dėl įvertinimo ne visą darbo laikotarpį subjektams | Finansavimo sumos grąžintos | Finansavimo suma (gautos) padidėjimas | Kiti pokyčiai | Finansavimo suma likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | ES valstybių biudžeto (išskyrus valstybių biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, ozidienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 3 611,07 | 2 962,42 | | | | | -6 075,99 | | | | | 498,40 |
| 1.1 | Neplanuojamam turui įsigyti | 3 611,07 | 2 962,42 | | | | | -3 112,67 | | | | | 498,40 |
| 1.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | -2 962,42 | | | | | 0,00 |
| 2 | ES savivaldybių biudžeto (išskyrus savivaldybių biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, ozidienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | 67 064,22 | 158 306,62 | 0,00 | | | | -152 863,77 | | | | | 72 501,07 |
| 2.1 | Neplanuojamam turui įsigyti | 67 064,22 | 158 306,62 | 100 640,95 | | | | -95 204,10 | | | | | 72 501,07 |
| 2.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | | -100 640,95 | | | | -57 659,67 | | | | | 0,00 |
| 3 | ES Europos Sąjungos, ozidienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo suma dėl turto gavimo) ES Europos Sąjungos, ozidienio valstybių ar savivaldybių biudžetų ES projektams (finansuoti) | 20 333,11 | 825,22 | | | | | -19 155,81 | | | 685,67 | | 2 688,19 |
| 3.1 | Neplanuojamam turui įsigyti | 20 333,11 | | | | | | -17 644,92 | | | | | 2 688,19 |
| 3.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | | 825,22 | | | | | -1 510,89 | | | 685,67 | | 0,00 |
| 4 | ES kitų šalių | 48 251,21 | 15 898,61 | | 27 908,15 | | | -46 697,02 | | | | | 45 360,95 |
| 4.1 | Neplanuojamam turui įsigyti | 38 593,18 | 7 784,16 | | 27 908,15 | | | -41 119,27 | | | | | 33 166,22 |
| 4.2 | Kitoms išlaidoms kompensuoti | 9 658,03 | 8 114,45 | | | | | -5 577,75 | | | | | 12 194,73 |
| 5 | ES viso finansavimo suma | 139 259,61 | 177 986,67 | 0,00 | 27 908,15 | | | -224 791,69 | | | 685,67 | | 121 048,61 |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų prigrupavimas; pradžioje ataskaitinio laikotarpio likvidūs; valiutos kurso įtaką pataligė likvidūs; finansavimo sumos; finansavimo suma dėl tarptautinių fondo finansavimo pajamomis

9 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių Ilgoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147425355

D/L: 2019-03-19 14:07:24

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

| E.H. Nr. | Finansavimo sumos | Ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | |
|----------|--|------------------------------------|----------------------------|---------------|------------------------------------|----------------------------|---------------|
| | | Finansavimo sumos (gautos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso 5=3+4 | Finansavimo sumos (gautos) | Finansavimo sumos (gautos) | Iš viso 8=6+7 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1 | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 3.611,07 | 3.611,07 | | 498,40 | 498,40 |
| 2 | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 67.064,22 | 67.064,22 | | 72.501,07 | 72.501,07 |
| 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) | | 20.333,11 | 20.333,11 | 685,67 | 2.002,52 | 2.688,19 |
| 4 | Iš kitų šaltinių | | 48.251,21 | 48.251,21 | | 45.360,95 | 45.360,95 |
| 5 | Iš viso | | 139.259,61 | 139.259,61 | 685,67 | 120.362,94 | 121.048,61 |

10 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Būdrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147425355
 D/L: 2019-03-19 14:07:24

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ISIPAREIGOJIMŲ APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansinių įsipareigojimų pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | Per ataskaitinį laikotarpį | | | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|--|--|---|---------------------|------------------------------|---|--------------------------|---------------|--|
| | | | pristigimais įsipareigojimai (įsigijimo savikaina) | finansinių įsipareigojimų pergrupavimas | amortizacijos suma* | valiutos kurso pokyčio įtaka | įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūanos, išpirkti vertybiniai popieriai) | nurašyti įsipareigojimai | Kiti pokyčiai | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai | 273.389,51 | 88.141,47 | -97.973,27 | | | -23.044,59 | | | 240.513,12 |
| 1.1 | Išleistas obligacijos | | | | | | | | | |
| 1.2 | Išleisti išdo vekseliai | | | | | | | | | |
| 1.3 | Gautos paskolos | | | | | | | | | |
| 1.4 | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | 273.389,51 | 88.141,47 | -97.973,27 | | | -23.044,59 | | | 240.513,12 |
| 1.5 | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 2 | Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 106.236,33 | | 97.973,27 | | | | | | 97.973,27 |
| 2.1 | Išleistos obligacijos | | | | | | | | | |
| 2.2 | Išleisti išdo vekseliai | | | | | | | | | |
| 2.3 | Gautos paskolos | | | | | | | | | |
| 2.4 | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | 106.236,33 | | 97.973,27 | | | | | | 97.973,27 |
| 2.5 | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 3 | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 3.1 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | | | | | | | |
| 3.2 | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | | | | | | | |
| 4 | IR viso | 379.625,84 | 88.141,47 | 0,00 | | | -129.280,92 | | | 338.486,39 |

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

11 priedas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P14 Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | |
|----------|--|--|--|
| | | Pagrindinės nuomos įmokos | Dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienerius metus | 97.973,27 | 97.973,27 |
| 1.1 | Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (einamųjų metų dalis) | X | 97.973,27 |
| 1.2 | Dabartinė finansinių nuomos įsipareigojimų vertė (trumpalaikiai) | X | |
| 2 | Nuo vienerių iki penkerių metų | 240.513,12 | 240.513,12 |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso | 338.486,39 | X |
| 5 | Palūkanos (-) | | X |
| 6 | Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5) | 338.486,39 | 338.486,39 |

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

12 pusele

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147425355
 D/L: 2019-03-19 14:07:24

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | | |
|----------|--|--|---------------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|
| | | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams | Iš viso | Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 190.030,15 | 190.029,07 | | 156.822,92 | 156.048,75 | |
| 3 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 306.274,91 | 15.096,12 | | 267.340,36 | 18.822,78 | |
| 4 | Su kauptos mokėtinės sumos | 336.018,76 | 79.892,33 | | 323.636,98 | 76.433,23 | |
| 4.1 | Su kauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2 | Su kauptos atostoginių sąnaudos | 336.018,76 | 79.892,33 | | 323.636,98 | 76.433,23 | |
| 4.3 | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 4.4 | Kitos sukauptos mokėtinės sumos | | | | | | |
| 5 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 4.534,21 | 4.531,93 | | 6.240,67 | 5.859,45 | |
| 5.1 | Mokėtini veiklos mokesčiai | 4.475,73 | 4.475,73 | | 4.418,95 | 4.418,95 | |
| 5.2 | Gauti išankstiniai apmokėjimai | 4,82 | 4,82 | | 2,90 | 2,90 | |
| 5.3 | Kitos mokėtinės sumos | 53,66 | 51,38 | | 1.818,82 | 1.437,60 | |
| 6 | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 836.858,03 | 289.549,45 | 0,00 | 754.040,93 | 257.164,21 | |

Viešojo įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Balansinė vertė | |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nematerialusis turtas | | |
| 1.1 | Programinė įranga ir jos licencijos | | |
| 1.2 | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte) | | |
| 1.3 | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | | |
| 1.4 | Nebaigti projektai | | |
| 1.5 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| 2 | Ilgalaikis materialusis turtas | 380.068,65 | 427.448,11 |
| 2.1 | Žemė | | |
| 2.2 | Gyvenamieji pastatai | | |
| 2.3 | Kiti pastatai | | |
| 2.4 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | 341.963,96 | 382.052,31 |
| 2.7 | Transporto priemonės | | |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Baldai ir biuro įranga | | |
| 2.10 | Kitos vertybės | | |
| 2.11 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | 38.104,69 | 45.395,80 |
| 2.12 | Nebaigta statyba | | |
| 3 | Biologinis turtas | | |
| 3.1 | Gyvūnai | | |
| 3.2 | Medynai | | |
| 3.3 | Parkų ir skverų želdiniai | | |
| 3.4 | Daugiamėčiai sodiniai | | |
| 3.5 | Pasėliai | | |
| 3.6 | Kitas biologinis turtas | | |
| 4 | Atsargos | | |
| 4.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | |
| 4.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs | | |
| 4.3 | Nebaigta gaminti produkcija | | |
| 4.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | |
| 4.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | |
| 5 | Iš viso | 380.068,65 | 427.448,11 |

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

| Eil. Nr. | Nustatymo pagrindas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Iš viso | | |

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienerius metus | | |
| 2 | Nuo vienerių iki penkerių metų | | |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Iš viso | | |

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|--------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Per vienerius metus (suma) | | |
| 2 | Nuo vienerių iki penkerių metų | | |
| 3 | Po penkerių metų | | |
| 4 | Iš viso | | |

Viešojo įstaiga Kėdainių Ilgoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

13 priedas

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

| Eil. Nr. | Laikotarpis | Paskutinė ataskaitinių metų diena | Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena |
|----------|---|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos) | | |
| 2 | Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos) | -2.030,15 | -22.715,09 |
| 3 | Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos) | | |

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

| Eil. Nr. | Turto grupės | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Nematerialusis turtas | | |
| 1.1 | Programinė įranga ir jos licencijos | | |
| 1.2 | Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte) | | |
| 1.3 | Literatūros, mokslo ir meno kūriniai | | |
| 1.4 | Nebaigti projektai | | |
| 1.5 | Kitas nematerialusis turtas | | |
| 2 | Ilgalaikis materialusis turtas | 3.816.378,76 | 3.833.746,63 |
| 2.1 | Žemė | | |
| 2.2 | Gyvenamieji pastatai | | |
| 2.3 | Kiti pastatai | 3.186.531,04 | 3.186.531,04 |
| 2.4 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | |
| 2.5 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.6 | Mašinos ir įrenginiai | 619.421,99 | 635.815,81 |
| 2.7 | Transporto priemonės | 3.696,71 | 3.696,71 |
| 2.8 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | |
| 2.9 | Baldai ir biuro įranga | 6.729,02 | 7.703,07 |
| 2.10 | Kitos vertybės | | |
| 2.11 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | |
| 2.12 | Nebaigta statyba | | |
| 3 | Biologinis turtas | | |
| 3.1 | Gyvūnai | | |
| 3.1 | Medynai | | |
| 3.1 | Parkų ir skverų želdiniai | | |
| 3.1 | Daugiametiniai sodiniai | | |
| 3.1 | Pasėliai | | |
| 3.1 | Kitas biologinis turtas | | |
| 4 | Atsargos | 22.118,17 | 22.523,35 |
| 4.1 | Strateginės ir nelicencijamosios atsargos | | |
| 4.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | 22.118,17 | 22.523,35 |
| 4.3 | Nebaigta gaminti produkcija | | |
| 4.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | |
| 4.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | |
| 5 | Iš viso | 3.838.496,93 | 3.856.269,98 |

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

14 gruodis

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 8.584.774,58 | 7.625.771,47 |
| 1.1 | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2 | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus | | |
| 1.3 | Suteiktų paslaugų pajamos** | 8.584.774,58 | 7.625.771,47 |
| 1.4 | Kitos | | |
| 2 | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 8.584.774,58 | 7.625.771,47 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

15 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

| Eil. Nr. | Stralspsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Kitos veiklos pajamos | 197.983,81 | 202.289,84 |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.4 | Nuomos pajamos | 84.221,48 | 80.888,29 |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | | |
| 1.6 | Kitos | 113.762,33 | 121.401,55 |
| 2 | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | | |
| 3 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 3.1 | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | |
| 3.3 | Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo | | |
| 3.3 | Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | |
| 3.4 | Paslaugų sąnaudos | | |
| 3.5 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos | | |
| 3.6 | Kitos veiklos sąnaudos | | |
| 4 | Kitos veiklos rezultatas | 197.983,81 | 202.289,84 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

16 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Būdrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršius
 ID: -214745355
 D/L: 2019-09-19 14:07:24

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | Iš viso |
|----------|---|-----------|--------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|----|---------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| | Beidros valdybės prašaugos | Gyvybė | Viešoji tverka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunaliniai ūkiai | Sveikatos apsauga | Polisai, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | 13 |
| 1.1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | -8.981.723,08 | | | | | -8.981.723,08 |
| 1.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | -6.668.066,96 | | | | | -6.668.066,96 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | -177.412,00 | | | | | -177.412,00 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | -247.489,52 | | | | | -247.489,52 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | -52,70 | | | | | -52,70 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | -64.995,37 | | | | | -64.995,37 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | -6.743,81 | | | | | -6.743,81 |
| 1.7 | Papastojų remonto ir eksploatavimo | | | | | | -1.000.562,70 | | | | | -1.000.562,70 |
| 1.8 | Nuvertėjimo ir nurašytų likučių | | | | | | -739,62 | | | | | -739,62 |
| 1.9 | Sumudonių ir paruoštų atsargų savikaina | | | | | | -1.028.293,32 | | | | | -1.028.293,32 |
| 1.10 | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | -2.030,15 | | | | | -2.030,15 |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | Kitų paslaugų | | | | | | -441.838,03 | | | | | -441.838,03 |
| 1.14 | Kitos | | | | | | -243.498,90 | | | | | -243.498,90 |
| 2 | Aplinkos politikos keitimo ir esminiai apskaitos klaidų taisymo įtaka | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pinigų gautai | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Išmokos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | 8.596.076,32 | | | | | 8.596.076,32 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | -6.622.477,95 | | | | | -6.622.477,95 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | -273.606,83 | | | | | -273.606,83 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | -52,70 | | | | | -52,70 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kėlimo | | | | | | -72.638,15 | | | | | -72.638,15 |
| 3.1.6 | Papastojų remonto ir eksploatavimo | | | | | | -7.892,31 | | | | | -7.892,31 |
| 3.1.7 | Atsargų įsigijimo | | | | | | -137.350,19 | | | | | -137.350,19 |
| 3.1.8 | Socialinių išmokų | | | | | | -841.328,41 | | | | | -841.328,41 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | -2.965,01 | | | | | -2.965,01 |
| 3.1.10 | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | -590.626,81 | | | | | -590.626,81 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palikamos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.12 | Kitos išmokos | | | | | | 47.136,96 | | | | | 47.136,96 |

17 pusele

Viešoji įstaiga Kėdailių pirminės sveikatos priežiūros centras, 191045757, Budrio g. 5, Kėdailių m., Kėdailių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršinys
ID: -2147425351
D/L: 2019-03-19 14:24:14

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. Nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | Iš viso | | | | |
|----------|---|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|---------------|-------------------|-----------------------------|-----------|-------------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gyryba | Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | | Sveikatos apsauga | Folija, kultūra ir religija | Sveikimas | Socialinė apsauga |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Pagrindinės veiklos sąnaudos | | | | | | | -4.749.370,91 | | | | -4.749.370,91 |
| 1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -3.594.054,72 | | | | -3.594.054,72 |
| 1.2 | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | -74.174,56 | | | | -74.174,56 |
| 1.3 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -134.687,80 | | | | -134.687,80 |
| 1.4 | Komandiruočių | | | | | | | -159,00 | | | | -159,00 |
| 1.5 | Transporto | | | | | | | -124.059,38 | | | | -124.059,38 |
| 1.6 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -4.907,75 | | | | -4.907,75 |
| 1.7 | Populiacijos renomo ir eksploatavimo | | | | | | | -10.818,64 | | | | -10.818,64 |
| 1.8 | Mūvėdimo ir mairštos sumo | | | | | | | -2,09 | | | | -2,09 |
| 1.9 | Sveikatos ir psichologinio sveikatos | | | | | | | -351.850,70 | | | | -351.850,70 |
| 1.10 | Socialinių šeimų | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | Nuomos | | | | | | | -12.807,68 | | | | -12.807,68 |
| 1.12 | Finansavimo | | | | | | | -300.975,05 | | | | -300.975,05 |
| 1.13 | Kiti paslaugai | | | | | | | -110.843,64 | | | | -110.843,64 |
| 1.14 | Kios | | | | | | | | | | | |
| 2 | Aplinkos politikos kelimo ir esminių apsaugos klaidų išsiskyrimo įnašas | | | | | | | | | | | |
| 3 | Pagrindinės veiklos pajamos | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Įnašas | | | | | | | | | | | |
| 3.1.1 | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | -4.602.026,36 | | | | -4.602.026,36 |
| 3.1.2 | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | -3.565.286,83 | | | | -3.565.286,83 |
| 3.1.3 | Komandiruočių | | | | | | | -187.780,68 | | | | -187.780,68 |
| 3.1.4 | Transporto | | | | | | | -159,00 | | | | -159,00 |
| 3.1.5 | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | -164.954,95 | | | | -164.954,95 |
| 3.1.6 | Populiacijos renomo ir eksploatavimo | | | | | | | -4.894,53 | | | | -4.894,53 |
| 3.1.7 | Ataragų išėjimo | | | | | | | -12.279,21 | | | | -12.279,21 |
| 3.1.8 | Socialinių šeimų | | | | | | | -312.604,31 | | | | -312.604,31 |
| 3.1.9 | Nuomos | | | | | | | | | | | |
| 3.1.10 | Kiti paslaugų išėjimo | | | | | | | -18.534,34 | | | | -18.534,34 |
| 3.1.11 | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | -320.899,26 | | | | -320.899,26 |
| 3.1.12 | Kios išnašas | | | | | | | -14.633,25 | | | | -14.633,25 |

18 priedas

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

| Eil. Nr. | Darbo santykių rūšis | Darbo užmokesčio sąnaudos | | Socialinio draudimo sąnaudos | | Darbuotojų skaičius (vnt.) | |
|----------|---|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| | | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Eilatų sąrašė nurodyti darbuotojai Kiti darbuotojai, kurie tokiė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantienus pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis) | -5.082.946,86 | -4.288.711,69 | -1.585.120,10 | -1.326.596,53 | 559 | 556 |
| 3 | Iš viso | -5.082.946,86 | -4.288.711,69 | -1.585.120,10 | -1.326.596,53 | 559 | 556 |

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

19 priedas

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

| Eil. Nr. | Straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 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 | -10.412,93 | -8.394,83 |
| 2.1 | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 2.2 | Baudų ir delspinigių sąnaudos | -1.536,81 | -1.909,44 |
| 2.3 | Palūkanų sąnaudos | -8.876,12 | -6.485,39 |
| 2.4 | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| 3 | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | -10.412,93 | -8.394,83 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Kėdainių ligoninė, 191045561, Budrio g. 5, Kėdainių m., Kėdainių r. sav.

20 priedas

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147425355
D/L: 2019-03-19 14:07:24

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Eurais | 1.133.666,77 | 1.175.344,42 |
| 2 | JAV doleriais | | |
| 3 | Kitomis | | |
| 4 | Iš viso | 1.133.666,77 | 1.175.344,42 |

