

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018.03.20 Nr. 12-11
(data)

Pateikiama 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		123.994,74	214.983,19
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	123.994,74	214.983,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		118.909,56	207.271,91
II.6	Transporto priemonės		504,07	687,55
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.567,03	2.853,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.014,08	4.170,51
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		361.112,66	329.491,95
I	Atsargos	P08	8.331,78	7.644,61
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		8.331,78	7.644,61
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			
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	251.860,04	217.891,15
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	140.592,37	114.611,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos		652,36	
III.6	Kitos gautinos sumos		110.615,31	103.279,16
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	100.920,84	103.956,19
	IŠ VISO TURTO:		485.107,40	544.475,14

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147435933
D/L: 2018-03-21 10:09:31

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2018.03.20 Nr. 12-12
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.903.682,07	1.787.471,05
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		110.401,41	123.151,05
I.1	Iš valstybės biudžeto		13.877,20	13.313,97
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		4.764,42	21.690,74
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		77.718,52	75.191,16
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		14.041,27	12.955,18
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		1.793.280,66	1.664.320,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.793.280,66	1.664.320,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21		
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-1.902.870,76	-1.824.009,48
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.477.746,53	-1.404.022,78
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-98.814,40	-101.023,45
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-89.650,40	-94.155,38
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-8.326,47	-5.937,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-691,23	-4.834,50
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14.405,89	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-151.214,39	-102.211,04
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-58.615,43	-94.920,72
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-3.406,02	-16.904,01
XIV	KITOS		811,31	-36.538,43
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-2,04	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		809,27	-36.538,43
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		809,27	-36.538,43
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vaidotas Grigas
(vardas ir pavardė)

Lina Šeškauskienė
(vardas ir pavardė)

Visojo įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
 D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2017.12.30 Nr. 12-13
 (data)

Pareikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiekta kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalitinio kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulaikytas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likusių užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		57 924,00		1 258,66		157 241,30	216 423,96	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X	X			
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
7	Dalitinio (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		-36 538,43	-36 538,43	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas						120 702,87	179 885,53	
9	Kiti pokyčiai		57 924,00		1 258,66				
10	Likusių praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X				
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Parduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X			
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X				
16	Dalitinio (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		809,27	809,27	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas								
18	Kiti pokyčiai						121 512,14	180 694,80	
19	Likusių ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		57 924,00		1 258,66				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius
 (teises aktais įpareigoto asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiojo buhalteris (buhalteris), teisei privaloma būti teisės aktus

Vaidotas Grigas
 (vardas ir pavardė)

Lina Šekauskienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Molėtų licėninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2016.12.30 Nr. 108-74
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
1	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4 792,44	0,00	4 792,44	1 261,31	0,00
I	Iplaukos		1 331 832,18	0,00	1 331 832,18	1 283 160,83	0,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims:		18 647,00	0,00	18 647,00	55 740,91	0,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		10 612,10	0,00	10 612,10	31 000,00	0,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			0,00			0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		8 034,90	0,00	8 034,90	4 740,91	0,00
I.1.4	Iš kitų šaltinių						
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų		1 312 721,34	0,00	1 312 721,34	1 246 995,52	0,00
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų						
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	Gautos pajamos		463,84	0,00	463,84	424,40	0,00
I.7	Kitos įplaukos						
II	Pervestos lėšos						
II.1	I valstybės biudžetą						
II.2	I savivaldybės biudžetą						
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms						
II.4	I kitas biudžetų fondus						
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams						
II.6	Kitoms subjektams						
III	Įmokos	P02	-1 327 039,74	0,00	-1 327 039,74	-1 281 899,52	0,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1 001 961,40	0,00	-1 001 961,40	-970 475,61	0,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-91 450,10	0,00	-91 450,10	-94 725,05	0,00
III.3	Komandiruočių		-10 315,21	0,00	-10 315,21	-3 163,31	0,00
III.4	Transporto		-691,23	0,00	-691,23	-5 118,90	0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-17 963,42	0,00	-17 963,42	-1 000,00	0,00
III.6	Parastojo remonto ir eksploatacinių		-146 586,48	0,00	-146 586,48	-138 377,72	0,00
III.7	Asarų įsigijimo						
III.8	Socialinių įmokų						
III.9	Nuomos		-51 190,38	0,00	-51 190,38	-51 745,35	0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Samokamos pajamos						
III.12	Kitos įmokos		-6 881,52	0,00	-6 881,52	-17 293,58	0,00
					(tesinys šiame puslapyje)		

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
			4	5	7	8
I		3				9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					
I	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-7 825,95	0,00	-9 373,63	-9 373,63
II	Ilgalaikio turto (įskaitant finansinį) ir biologinio turto perdėjimas		-7 825,95	0,00	-9 373,63	-9 373,63
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas					
IV	Ilgalaikio finansinio turto perdėjimas					
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas					
VI	Gauti dividendai					
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai					
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1,84	0,00	-1,84	
I	Įplaukos iš gautų paskolų					
II	Gautų paskolų grąžinimas					
III	Finansinės nuomos (lėšų) įsipareigojimų atsisakymas					
IV	Gautos finansavimo sumos įlaikytam ir biologiniam turtui įsigyti					
IV.1	Iš valstybės biudžeto					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					
IV.4	Iš kitų šaltinių					
V	Grąžintos ir perdotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					
VI	Gauti dalininko įnašai					
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-1,84	0,00	-1,84	
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTII					
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-3 035,35	0,00	-8 112,32	-8 112,32
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		103 956,19		112 068,51	112 068,51
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		100 920,84		103 956,19	103 956,19

Direktorius
(viesojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliojatus administracijos vadovas)
Vyr. finansininkė
(vyr. finansininkė buhalteris (buhalteris))

(parasas)
(parasas)

Vaidotas Grigas
(vardas ir pavardė)
Lina Šeščiukienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Aiškinamasis raštas sudarytas 2017-12-31d. finansinės atskaitomybės sudarymo duomenimis.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė (toliau – įstaiga), turinti juridinio asmens teises, įsteigta Molėtų rajono savivaldybės tarybos. Įstaiga įregistruota 1997 metais gruodžio 4 d., kaip pelno nesiekianti organizacija, registravimo Nr. VŠ97-3, identifikavimo kodas 267596470, veiklos sritis – bendrosios paskirties ligoninės veikla. VŠĮ Molėtų ligoninė įsikūrusi adresu: Graužinių g. 3, (gatvės pavadinimas pakeistas iš Vilniaus g.78A) Molėtai.

Įstaiga yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke. Įstaigos steigėjo funkcijas vykdo Molėtų rajono savivaldybės taryba. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, galiojančiais norminiais aktais, vadovo įsakymais ir įstaigos įstatais.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, kokybiškai ir kvalifikuotai teikti įstaigos licencijoje nurodytas sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai:

- Organizuoti ir teikti specializuotas kvalifikuotas antrinės stacionarinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas;
- Teikti specializuotas kvalifikuotas antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugas;
- Teikti būtinąją medicininę pagalbą.

Įstatymų nustatytais atvejais įstaiga gali imtis tam tikros rūšies veiklos tik gavusi įstatymų nustatyta tvarka išduotą licenciją. Įstaiga privalo turėti visas licencijas, kurios įstatymuose numatytos kaip būtinos jos veiklos sąlygos.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.

Kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų bei filialų ir (ar) kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Informacija apie darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį.

Išstaigoje 2017.01.01d. dirbo 167 darbuotojai , gruodžio 31 d. – 172 darbuotojai, iš jų 56 gydytojai, 52 slaugytojos, 64 kt. medicinos ir kt. personalas. Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 169 darbuotojai.

Ataskaitinio laikotarpio trukmė.

Išstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Išstaigos apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus :

1. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu (1996-07-03 Nr. I-1428);
2. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (2001-11-06 Nr. IX-574);
3. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (2007-06-26 Nr. X-1212);
4. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau- VSAFAS);
5. Išstaigos apskaitos politika, patvirtinta 2010 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-120;
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventurizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Išstaigos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis privalomais bendraisiais apskaitos principais nustatytais LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Išstaigos apskaita tvarkoma naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą - eurą.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika keičiama nebuvo.

Išstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma naudojant „Debetas“ buhalterinę apskaitos programą.

Finansinių ataskaitų straipsniams taikyti apskaitos principai:

- **Ilgalaikis turtas.**

Nematerialusis turtas.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukaupą amortizaciją ir vertės sumažėjimą. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė laikoma lygia nuliui. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo įsigijimo ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo ar visos nematerialiojo turto vertės perkėlimo į sąnaudas. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiam turtui nustatytos turto grupės bei naudingo tarnavimo laikas: ribotas ir neribotas. Neriboto naudingo tarnavimo laiko nematerialiojo turto amortizacija neskaičiuojama. Neatlygintai gautas nematerialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupą amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra).

Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai patvirtinti Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2009-11-26d. sprendimu Nr.B1-188. VŠĮ Molėtų ligoninėje nematerialiam turtui priskiriamas turtas: licencijos, programinė įranga ir kitas nematerialus turtas.

Materialusis turtas.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis, nustatytais 12-ame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį ketinama naudoti ilgiau nei vienerius metus, pagrįstai

tikimasi gauti iš jo ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kai įstaiga įgyja teisę šį turtą valdyti, naudoti bei juo disponuoti ir turto įsigijimo savikaina didesnė nei 500 eurų.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas, jei dėl to įsigijimo savikaina netampa reikšmingai mažesnė už turto rinkos vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo metodą, pradėjus šį turtą naudoti, nuo kito mėnesio pirmos dienos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos po jo nurašymo, pardavimo ar kitokio perleidimo bei tada, kai visa naudojamo turto vertė (atėmus likvidacinę vertę) perkeliama į paslaugų savikainą ar į veiklos sąnaudas.

Likvidacinė turto vertė nustatoma atsižvelgiant į sumą, kurią tikimasi gauti už šį turtą pasibaigus jo naudingo tarnavimo laikui, bet ne mažesnė kaip 1 (vienas) euras.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti Molėtų rajono savivaldybės tarybos 2009-11-26d. sprendimu Nr.B1-188.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai taikomi įstaigoje:

Turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
Pastatai:	
Kapitaliniai mūriniai pastatai	100
Pastatai	75
Tašytų rastų pastatai	40
Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
Kiti statiniai	10
Mašinos ir įrengimai: Medicinos įranga	6
Radio ir televizijos, informacinių ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	4
Kitos mašinos ir įrenginiai	10
Transporto priemonės:	
Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6
Specialūs automobiliai	4
Autobusai, kroviniai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
Kitos transporto priemonės	6
Baldai ir biuro įranga:	
Baldai	4
Kompiuteriai ir jų įranga	4
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
Kita biuro įranga	5
Kitas ilgalaikis materialusis turtas:	
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Šio turto nusidėvėjimą skaičiuoja ir apskaitoje registruoja panaudos davėjas.

- **Tyrimo ir plėtros išlaidų apskaita.**

Tyrimo ir plėtros darbų įstaiga nevykdė.

- **Biologinis turtas.**

Biologinio turto įstaiga neturi.

- **Trumpalaikis turtas.**

Atsargos.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis 8-ame VSAFAS „Atsargos“ bei atsargų apskaitos tvarkos aprašu, patvirtintu 2010-12-31d. įstaigos direktoriaus įsakymu Nr.V-120.

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti veiklos pajamoms uždirbti per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę atsargos rodomos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina laikoma už tas atsargas sumokėta (mokėtina) suma. Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdavimo ir kitos išlaidos, susidariusios, gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtiną tinkamam naudojimui būklę.

Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje, perdavimo – priėmimo ar kitame dokumente, nurodyta jų vertė. Jei dokumente vertė nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato, įstaigos direktoriaus įsakymu, sudaryta komisija.

Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO metodą pagal nurašymo aktus ir materialinių vertybių apyskaitas. Prie atsargų priskiriama medikamentai, medicininis, ūkinis ir kitas inventorių, odontologinės priemonės, maisto atsargos, degalai, kanceliarinės prekės. Medikamentai ir medicininis inventorių, odontologinės, radiologinės priemonės, maisto medžiagos nurašomi pagal pateiktas materialinių vertybių apyskaitas. Atiduoto naudoti veikloje inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Kuras į sąnaudas nurašomas pagal įstaigos direktoriaus įsakymu patvirtintas kuro sunaudojimo normas, atsižvelgiant į nuvažiuotus atstumus, nurodytus kelionės lapuose, kiekvieną mėnesį pagal pateiktas degalų eksploatavimo ataskaitas. Kanceliarinės ir kitos priemonės nurašomos atidavus jas naudoti pagal nurašymo aktus.

- **Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.**

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis nustatytais 17 - ame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Atsižvelgiant į terminus, įstaigos finansinis turtas priskiriamas trumpalaikiam turtui.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį. Ilgalaikiu finansiniu įsipareigojimu laikomas įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po dvylika mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis įsipareigojimas – tai įsipareigojimas, kurį privaloma įvykdyti per dvylika mėnesių, nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Atsižvelgiant į terminus įstaigos finansiniai įsipareigojimai priskiriami trumpalaikiams įsipareigojimams.

Prie trumpalaikių įsipareigojimų priskiriama:

- ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikės finansinės skolos;
- mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
- tiekėjams mokėtinos sumos;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra vykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti ir prisiimamas įsipareigojimas sumokėti pinigus.

Įstaiga neturi gavusi paskolų, neturi sudariusi atidėjimų, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir kitų ilgalaikių finansinių įsipareigojimų.

- **Turto nuvertėjimas.**

Turto nuvertėjimo apskaitos principus, metodus ir taisykles nustato skirtingi VSAFAS:

- 1) atsargų nuvertėjimą – 8-asis VSAFAS “Atsargos”;

- 2) finansinio turto nuvertėjimą – 17 –asis VSAFAS “Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai”;
- 3) nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto, išankstinių mokėjimų ir kito trumpalaikio turto - 22-asis VSAFAS “Turto nuvertėjimas”

Kiekvienų finansinių metų pabaigoje atliekant metinę inventORIZaciją ar esant poreikiui, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių, kurie rodo, kad turto nuvertėjimas gali būti reikšmingas. Jei yra nustatomas bent vienas nuvertėjimo požymis, įstaiga turi nustatyti turto atsiperkamąją vertę (arba grynąją realizavimo vertę, turto naudojimo vertę) ir palyginti ją su turto balansine verte. Jei turto balansinė vertė yra didesnė už atsiperkamąją vertę (arba grynąją realizavimo vertę, turto naudojimo vertę), turtas yra nuvertėjęs, jo balansinė vertė sumažinama iki atsiperkamosios vertės.

- **Finansavimo sumos.**

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir 20-o VSAFAS nuostatomis „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos ar jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos. Finansavimo sumos skirstomos pagal jų gavimo šaltinius ir paskirtį.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, įstaigų, gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip parama gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlygį. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į banko sąskaitą arba gaunamas nepiniginis turtas.

Jei finansavimo sumos kitoms išlaidoms panaudojamos atsargoms ar ilgalaikiam turtui įsigyti, jos pergrupuojamos pagal faktinį jų panaudojimą. Finansavimo pajamomis pripažįstamos gautos finansavimo sumos tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos.

Finansavimo sumos skirtos nematerialiam ar materialiam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kai registruojamas turto nusidėvėjimas (amortizacija), nuvertėjimas, pardavimas, nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo pajamos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos pajamomis, lygiomis turėtų sąnaudų sumai, tą laikotarpį, kada jos padarytos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos.

- **Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys.**

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis, kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Ar apskaitoje sutartis priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuoma apskaitoje laikoma Finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

- a) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;
- b) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.

Pagal finansinės nuomos sutartį įsigijusi turtą, įstaiga apskaitoje registruoja turtą ir įsipareigojimus turto vertės dengimo suma. Jeigu sutartyje palūkanos atskirai nenurodytos, tuomet diskontuota pagal rinkos palūkanų normą finansinės nuomos sutarties sudarymo momentu pagrindinių nuomos įmokų suma. Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės panašaus nuosavo ar patikėjimo teise valdomo turto nusidėvėjimui skaičiuoti.

Su finansinės nuomos sutarties sudarymu ir turto paruošimu naudoti tiesiogiai susijusios ir iki turto naudojimo pradžios patirtos išlaidos, išskyrus palūkanas, turi būti priskiriamos įsigyjamo turto vertei.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

- **Atostoginių kaupimai.**

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 -ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Atostoginių kaupimai darbuotojams - tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai apima ir darbdavio socialinio draudimo įmokas.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje perskaičiuojama ir registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną - gruodžio 31d.

- **Segmentai.**

Apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustatyta 25 - ame VSAFAS „Segmentai“.

Šiam segmentui priskiriama pagal tai, kokioms funkcijoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai.

Ligoninė informaciją apie veiklą pateikia prie sveikatos apsaugos segmento. Segmento priskyrimo pokyčių nebuvo. Apie segmentą pateikiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos ir segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

- **Pagrindinės veiklos pajamos.**

Finansavimo pajamos.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais ir nuostatomis, 20-o VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos. Kai finansavimo sumos (gauti asignavimai arba pavedimų lėšos) skirtos įstaigos veiklai finansuoti t.y. nepiniginiam turtui įsigyti ar kitoms išlaidoms kompensuoti, šios finansavimo sumos yra mažinamos, jas pripažįstant finansavimo pajamomis.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus turtą naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą mėnesį, kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos apskaitoje registruojamos pagal finansavimo šaltinius ir faktinę paskirtį.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS „Kitos pajamos" nuostatomis. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai

įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamų sumą sudaro suteiktų paslaugų tikroji vertė.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Už suteiktas paslaugas pajamos gaunamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto, įvairių juridinių ir fizinių asmenų.

- **Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS "Sąnaudos" nuostatomis.

Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada buvo padarytos. Sąnaudos apskaitoje grupuojamos pagal veiklą, kurią vykdant jos buvo padarytos. Ataskaitose pagrindinės veiklos sąnaudos rodomos pagal jų pobūdį. Faktiškai patirtos sąnaudos apskaitoje pripažįstamos pagal dokumentus, kurie patvirtina sąnaudų susidarymo ūkinius įvykius.

- **Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas.**

Apskaitinių įverčių keitimo principai ir taisyklės nustatyti 7-ame VSAFAS "Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas".

Apskaitiniai įverčiai peržiūrimi ir keičiami tik tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinio įverčio keitimas nelaikomas esminės klaidos taisymu, nes apskaitiniams įverčiams apskaičiuoti vadovaujamosi pagrįstai pasirinktomis prielaidomis, kurias reikia periodiškai peržiūrėti atsižvelgiant į naujausią turimą informaciją.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

- **Operacijos užsienio valiuta.**

Ataskaitiniu laikotarpiu tokių operacijų įstaiga nevykdė.

- **Tarpusavio užskaitos.**

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos įmokų sodrai tarpusavio užskaitos:

VŠĮ Molėtų ligoninė (priskaičiuotos VSD įmokos) - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – VSDFV Utenos skyrius.

Įstaiga patvirtina, VSDFV Utenos sk. įskaito per mėnesį priskaičiuotas valstybinio socialinio draudimo įmokas, Panevėžio teritorinė ligonių kasa patvirtina įsiskolinimo užskaitomą sumą ir vykdydama atsiskaitymą už praėjusį mėnesį mažina kreditorinį įsiskolinimą įstaigai.

- **Grynasis turtas.**

Grynąjį turtą 2017.12.31d. sudaro:

1. Dalininkų kapitalas – 57 924 Eur.

Dalininkas – Molėtų rajono savivaldybė. Dalis procentais -100. Ataskaitinių finansinių metų laikotarpyje dalininko įnašas nesikeitė.

2. Rezervai – 1258,66 Eur.

3. Nuosavybės metodo įtaka;

4. Sukauptas perviršis ar deficitas – 121 512, 14 Eur.

Straipsnyje „Sukauptas perviršis ar deficitas“ rodoma einamųjų metų perviršio ar deficito ir sukaupto ankstesnių metų perviršio ar deficito suma.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas:

P03. Per ataskaitinį laikotarpį tokio turto įsigyta nebuvo.

2. Ilgalaikis materialusis turtas:

P04. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį, pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą, pateikta **priede Nr.2.**

Per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 7825,95 Eur: magneto terapijos prietaisas – 6285,95 Eur, ginekologinė kėdė – 1540 Eur. Įsigyto turto finansavimo šaltinis : Molėtų r. savivaldybės biudžeto lėšos – 7800 Eur; PSDF lėšos – 25,95 Eur.

Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialus turtas rodomas likutine verte.

Pagal panaudos sutartis gautas ir veikloje naudojamas turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose:

Iš Lietuvos Respublikos Sveikatos Apsaugos Ministerijos:

Turto pavadinimas	Pagaminimo data	Inventorinis Nr.	Kiekis	Vertė Eur
I lygio anestezijos aparatas	1998	110001	1	19304,91
Universalus diagnostinis rentgeno aparatas	2002	110003	1	95611,97
Automobilis Volkswagen Transporter (B kategorijos greitoji)	2008	110002	1	90167,78
Automobilis FIAT DUCATO (A tipo greitoji)	2016	011081039M	1	38344,90

Iš Molėtų rajono savivaldybės administracijos:

Autoklavas (sterilizatorius) – 38998,30 Eur; deguonies gamybos linija – 30976 Eur; skaitmeninis diagnostinis aparatas – 68822,93 Eur; vandens valymo įrenginys – 11999,57 Eur, džiovinimo spinta – 1492,99 Eur; deguonies centr. padav. – 1820,26 Eur; tešlos plakimo mašina – 489,46 Eur; dioptrimetras – 397,36 Eur; perimetras – 315,98 Eur; kamera dezinfekcinė – 371,29 Eur; oftalmoskopas – 371,29 Eur; stalas operacinis – 580,69 Eur, baldai – 1903,67 Eur, kompiuteris – 537,53 Eur.

Per 2017m. buvo nurašyta netinkamo naudoti, funkciškai pasenusio, visiškai nusidėvėjusio materialaus turto už 27891,22 Eur, iš jų: transporto priemonė (greitoji) už 8109,36 Eur (pagal panaudą), nematerialaus turto už 546,80 Eur, įrangos ir įrenginių už 19235,06 Eur.

3. Atsargos

P08. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą, **priedas Nr.3.**

Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 8331,78 Eur, iš jų:

- vaistai, tirpalai, tvarsliaiva – 6316,45 Eur;
- medžiagos, instrumentai – 204,60 Eur;
- odontologinės medžiagos – 1251,12 Eur;
- maisto medžiagos – 506,36 Eur;
- degalai transportui – 53,25 Eur;

4. Per vienerius metus gautinos sumos :

P10. Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas, pagal 17-ojo standarto 7 priede pateiktą formą, **priede Nr. 4.**

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudaro 251 860,04 Eur, iš kurių:

Panevėžio teritorinės ligonių kasa (PSDF) – 125 781,47 Eur;

Vilniaus teritorinė ligonių kasa (PSDF) – 11 815,27 Eur;

Kauno teritorinė ligonių kasa (PSDF) – 321,69 Eur;

Šiaulių teritorinė ligonių kasa (PSDF) – 3,30 Eur;

Klaipėdos teritorinė ligonių kasa (PSDF) – 201,29 Eur.

Juridiniai asmenys – 1479,35 Eur.

Fiziniai asmenys – 990 Eur.

Utenos teritorinė darbo birža – 652,36 EUR (subsidiya už įdarbintus asmenis).

Kitos gautinos sumos – 103 279,16 Eur. (ankstesnių metų atostoginiai ir darbdavio socialinis draudimas); 7336,15 Eur., per ataskaitinį laikotarpį pradėtos ir nebaigtos teikti medicininės paslaugos (pradėti ir nebaigti gydyti ligoniniai).

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai:

P11. Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta, pagal 17-o standarto 8 priede pateiktą formą, **priede Nr.5.**

Šiame priede pateikiami pinigai esantys kasoje ir bankų sąskaitose paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną.

6. Finansavimo sumos:

P12. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį, pagal 20 -o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, **priedas Nr. 6.**

Per ataskaitinį laikotarpį buvo gauta:

Iš Molėtų rajono savivaldybės biudžeto pagal programas - visuomenės sveikatos programa „Teikiamų paslaugų pacientams kokybės gerinimas“ – 500 Eur. Lėšos panaudotos Slaugos ir palaikomojo gydymo skyriaus priemonių įsigijimui.

„Teikiamų paslaugų pacientams kokybės gerinimas“ – 502,10 Eur. Lėšos panaudotos Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriaus kineziterapijos priemonėms įsigyti.

„Teikiamų paslaugų pacientams kokybės gerinimas“- 810 Eur. Lėšos panaudotos Slaugos ir palaikomojo gydymo skyriaus čiužiniams įsigyti.

„Teikiamų paslaugų pacientams kokybės gerinimas“ – 8800 Eur. Už lėšas įsigyta: vonelė, ginekologinė kėdė ir lempa – 660,09 Eur, stacionarusis kompiuteris – 398,00 Eur, magneto terapijos prietaisas – 6285,95 Eur, ginekologinė kėdė – 1540 Eur.

Neatlygintinai gautas turtas :

UAB Berlin Cheme Menarini Baltic (nešiojamas kompiuteris) – 390 Eur;

Valstybinė ligonių kasa prie SAM (vakcina) – 76,86 Eur;

Nacionalinis visuomenės sveikatos centras (vakcina) – 136,50 Eur.;

Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras (vakcina) – 3318,00 Eur;

UAB Servier Pharma (medikamentai) – 1293,19 Eur;

UAB Servier Pharma (medikamentai) – 1114,10 Eur.

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santariškių vaistinė (medikamentai) – 1535,82 Eur.

Gautos kitos finansavimo sumos:

Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR FM (2 proc. parama) – 321,36 Eur.

Vilniaus universitetas (studentų praktinis mokymas, vykdant medicinos studijų programą (dalies darbo užmokesčio ir soc.draudimo įmokoms padengti)) – 69,07 Eur
 Utenos teritorinė darbo birža (subsidija) – 7672,61 Eur.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai:

P17. Informacija apie trumpalaikes mokėtinas sumas pagal 17 –ojo standarto 12 priede pateiktą formą , **priedas Nr. 7.**

Kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams ataskaitinių metų pabaigoje:

Rodiklis	Suma, Eur
Medikamentai	3488,17
Medicininės paslaugos	4319,29
Maitinimas	2820,40
Ryšių paslaugos	427,70
Elektros energija	1787,70
Šildymas	5101,24
Vanduo	1569,18
Degalai (kuras)	435,32
Skalbimas	804,99
Iš viso	20 753,99

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 37 459,70 Eur – mokėtinos socialinio draudimo įmokos. Kitos mokėtinos sumos 0,20 Eur. – mokėtini delspinigiai Valstybinei mokesčių inspekcijai prie LR FM.

Sukauptos mokėtinos sumos 129 953,93 Eur – sukauptos nepanaudotos atostogos ir socialinio draudimo įmokos.

9. Pajamos:

P21. Informacija apie pajamas pagal 10 –ojo standarto 1 priedo pateiktą formą , **priedas Nr. 8.**

Pajamos iš viso per 2017 metus sudaro 1 903 682,07 Eur , iš jų:

- finansavimo pajamos – 110 401,41 Eur (ES struktūrinių fondų, valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių sumos įvairioms programoms, sąnaudų dalis panaudota veikloje ir pripažinta per ataskaitinį laikotarpį).
- pagrindinės veiklos pajamos – 1 793 280,66 Eur, iš jų:

PSDF fondo, per teritorines ligonių kasas, už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas – 1 721 763,31 Eur ,

Pajamos už suteiktas mokamas paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims – 71 517,35 Eur.

10. Sąnaudos:

P22. P23. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11- uoju VSAFAS.

Sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal grupes, kokią veiklą vykdant jos buvo padarytos.

Išskiriamos šios sąnaudų grupės pagal veiklos rūšis:

1. pagrindinės veiklos sąnaudos,
2. kitos veiklos sąnaudos,
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudos per 2017 metus – 1 902 870,76 Eur. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ **priede Nr.1**

Didžiausią sąnaudų dalį sudaro: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1 477 746,53 Eur. Informacija pateikta „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos“ **priede Nr.9**

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro delspinigių sąnaudos - 2,04 Eur. (delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus), **priedas Nr.10**

11. Finansinės rizikos valdymas:

P24. Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus pagal 17-o VSAFAS 13 priedo pateiktą formą, **priedas Nr.11.**

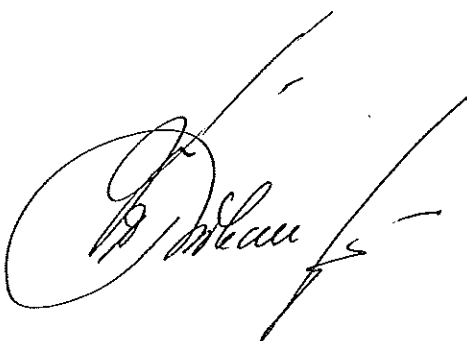
12. Viršsutartinės paslaugos.

Per ataskaitinį laikotarpį viršsutartinės, neapmokėtos iš PSDF lėšų, asmens sveikatos priežiūros paslaugos sudaro – 33 844,86 Eur, iš jų: ambulatorinės specializuotos paslaugos – 2856,09 Eur, stacionarinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos – 30 988,77 Eur.

Šios paslaugos buvo suteiktos, tačiau nebuvo pripažintos pajamomis ir finansinėje atskaitomybėje neatvaizduotos.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Vaidotas Grigas

Lina Šeškauskienė

Višejoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Sveikatos apsauga	Segmentai			Iš viso
			Polis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos	-1.902.870,76				-1.902.870,76
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.477.746,53				-1.477.746,53
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-98.814,40				-98.814,40
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-59.650,40				-59.650,40
1.4	Komandiruočių					
1.5	Transporto	-8.326,47				-8.326,47
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	-691,23				-691,23
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-14.405,89				-14.405,89
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų					
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-151.214,39				-151.214,39
1.10	Socialinių išmokų					
1.11	Nuomos					
1.12	Finansavimo					
1.13	Kitų paslaugų	-58.615,43				-58.615,43
1.14	Kitos	-3.406,02				-3.406,02
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka					
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
3.1	Išmokos	-1.327.039,74				-1.327.039,74
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-1.001.961,40				-1.001.961,40
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-91.450,10				-91.450,10
3.1.3	Komandiruočių					
3.1.4	Transporto	-10.315,21				-10.315,21
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo	-691,23				-691,23
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-17.963,42				-17.963,42
3.1.7	Atsargų įsigijimo	-146.586,48				-146.586,48
3.1.8	Socialinių išmokų					
3.1.9	Nuomos					
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-51.190,38				-51.190,38
3.1.11	Sumokėtos palūkanos					
3.1.12	Kitos išmokos	-6.881,52				-6.881,52

Reidos Nr.2

Viešoji įstaiga Maikų Igeliai, 26790470, Viniūnas g. 76A, Maikū m., Maikū r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. patalposgalių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viešosios informacijos, įskaitant išlaidas)

ID: 2147438953
D/L

P4 Ilgalaikio materialiojo turto

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINIS VERTES PASKEITMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Sąlyginiai	2017	Pastatai		Infrastruktūros ir kitų statinių	Nekilnojamojo turto vertės	Mašinų ir įrenginių	Transporto priemonės	Kilnojamojo turto vertės	Baldai ir būrų įrenginiai	Kitas ligalaidis materialiojo turto		Nebalguotų sąrašų	Iš viso	
			Cyvuamieji	Kiti							Kitos vertės	Kitas ligalaidis materialiojo turto			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje						915,795,20	8,251,56		31,094,28		6,304,19			961,446,33
2	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pradžioje						7,825,95								7,825,95
2.1	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pradžioje						7,825,95								7,825,95
2.2	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje														
3	Pardavimas, perdavimas ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje														
3.1	Pardavimas, perdavimas ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje														
3.2	Pardavimas, perdavimas ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pradžioje														
3.3	Pardavimas, perdavimas ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pradžioje														
4	Perceptavimas (4+5)														
5	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje														
6	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pradžioje						921,621,25	8,251,56		31,094,28		6,304,19			969,271,28
7	Susijusių išskaitinimų suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-708,523,39	-7,564,01		-28,241,06	X	-2,133,68	X	X	-746,462,14
8	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
9	Ataskaitini išskaitinimų suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-66,184,20	-133,48		-1,286,19	X	-1,556,43	X	X	-68,814,40
10	Susijusių išskaitinimų, perdavimo ir nuomos turto išskaitinimų suma	X									X		X	X	
10.1	Pardavimas	X									X		X	X	
10.2	Pardavimas	X									X		X	X	
10.3	Nuomos	X									X		X	X	
11	Perceptavimas (11+12)	X									X		X	X	
12	Susijusių išskaitinimų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
13	Susijusių išskaitinimų suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-804,711,69	-7,747,49		-29,527,25	X	-1,290,11	X	X	-845,276,54
14	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
15	Ataskaitini išskaitinimų suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
16	Ataskaitini išskaitinimų suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		X	X	
17	Prisitaikymo išskaitinimas (17+18+19+20)	X									X		X	X	
18	Susijusių išskaitinimų, perdavimo ir nuomos turto išskaitinimų suma	X									X		X	X	
18.1	Susijusių išskaitinimų, perdavimo ir nuomos turto išskaitinimų suma	X									X		X	X	
18.2	Pardavimas	X									X		X	X	
18.3	Nuomos	X									X		X	X	
19	Perceptavimas (19+20)	X									X		X	X	
20	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
21	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
22	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
23	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
24	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
25	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
25.1	Pardavimas	X									X		X	X	
25.2	Pardavimas	X									X		X	X	
25.3	Nuomos	X									X		X	X	
26	Perceptavimas (26+27)	X									X		X	X	
27	Naudojimo ir nuomos turto išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X									X		X	X	
28	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
29	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pabaigoje	X					118,909,56	504,07		1,567,08		3,014,08			123,994,74
30	Išėjimo ar pagaminimo sąskaitos išskaitinimas laikotarpio pradžioje	X					207,271,01	687,55		2,853,22		4,170,51			214,903,19

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: -

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Sraipiniai*	Sraipsinės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir būdini inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutarys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		7,644.61						7,644.61
2	Išgryninti atsigalvinti per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		152,970.34						152,970.34
2.1	Išgryninti turto įsigijimo savikaina		145,105.87						145,105.87
2.2	Nemokamai gauti atsargų įsigijimo savikaina		7,864.47						7,864.47
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-152,283.17						-152,283.17
3.1	Perduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudoota veikloje		-152,283.17						-152,283.17
3.4	Kiti sumažėjimai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)		8,331.78						8,331.78
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų atkainio nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkainio per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį perduotu, perleistu (paskirstytu), sunaudotu ir nurašytu atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Perduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudoota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		8,331.78						8,331.78
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		7,644.61						7,644.61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo mūlo tekste.

Viešojo įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Stralspaliai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų 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)	251.860,04	139.168,07	0,00	217.891,15	114.150,89	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
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, turtą, paslaugas	140.592,37	138.410,24		114.611,99	114.150,89	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	140.592,37	138.410,24		114.611,99	114.150,89	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	652,36	652,36				
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos	652,36	652,36				
1.6	Kitos gautinos sumos	110.615,31	105,47		103.279,16		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	251.860,04	139.168,07	0,00	217.891,15	114.150,89	

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	100.920,84		103.956,19	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	100.918,83		103.954,32	
3.2	Pinigai kasoje	2,01		1,87	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	100.920,84		103.956,19	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Priedas Nr.6

Viešoji įstaiga, Molėtų rajono, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2817 M. GRUODŽIO 31 D. prabaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Viešos sumos eilėmis, i.e. nemušdama klaidų)

Paraišius
ID: -214745933
D/L: 2018-03-21 10:09:31

P.12 Finansavimo sumos
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIŲ PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (pašalinti, išskyrus neįgyvendintą finansavimą)	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neįgyvendintų sumų grąžinimas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo vėliai	Finansavimo sumų perteklius ar deficitas	Finansavimo sumų grąžinimas	Finansavimo sumų (pašalinti, išskyrus neįgyvendintą finansavimą)			
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1	1	27 981,91	599,20					-13 877,20					14 703,91
1.1	1.1	1.1	27 981,91	599,20					-13 278,00					14 703,91
1.2	1.2	1.2		599,20					-599,20					0,00
2	2	2	9 309,26	10 612,10	0,00				-4 764,42					15 156,94
2.1	2.1	2.1	9 309,26	10 612,10	2 880,00				-1 952,32					15 156,94
2.2	2.2	2.2		10 612,10	-2 880,00				-2 812,10					0,00
3	3	3	158 666,74	2 191,03					-77 382,19					83 475,58
3.1	3.1	3.1	158 666,74	2 191,03					-75 191,16					83 475,58
3.2	3.2	3.2		2 191,03					-2 191,03					0,00
4	4	4	3 496,31	5 272,81		7 864,47			43 725,24					2 908,35
4.1	4.1	4.1	3 496,31	5 272,81		7 864,47			-8 773,79					2 586,99
4.2	4.2	4.2							-4 951,45					321,36
5	5	5	199 454,22	18 675,14	0,00	7 864,47			-409 749,05					116 244,78

* Siegti skaičiai neapima finansavimo sumų, pergrupavimų; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų, užkomas, valiutos kurso pokyčių įtakojamų, susijusių su finansavimo sumomis; finansavimo sumų, dalis, prapildoma fondo finansavimu pajamomis

ID: -2147435933
 D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	3	4	Finansavimo sumos (gautos)	6	IS viso
1	2	3	4	5=3+4	7	8=6+7	
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		27.981,91	27.981,91	14.703,91		14.703,91
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		9.309,26	9.309,26	15.156,94		15.156,94
3	IS 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)		158.666,74	158.666,74	83.475,58		83.475,58
4	IS kitų šaltinių		3.496,31	3.496,31	2.908,35		2.908,35
5	IS viso		199.454,22	199.454,22	116.244,78		116.244,78

Puėda M.7

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: --

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 viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	37.459,70	37.459,70		38.284,51	38.284,51	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	20.753,99	1.220,62		20.724,13	176,20	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	129.953,93	30.737,31		103.025,19	24.428,07	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	129.953,93	30.737,31		103.025,19	24.428,07	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,20	0,20		3.101,56	31,29	
5.1	Mokėtinė veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	0,20	0,20		3.101,56	31,29	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	188.167,82	69.417,83	0,00	165.135,39	62.920,07	

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933

D/L: --

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	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.793.280,66	1.664.320,00
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**	1.793.212,31	1.664.250,00
1.4	Kitos	68,35	70,00
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.793.280,66	1.664.320,00

* 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.

Viešojoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933
D/L: -

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	-1.133.338,10	-1.070.832,21	-344.408,43	-333.190,57	173	167
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbančius pagal terminuotą, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-1.133.338,10	-1.070.832,21	-344.408,43	-333.190,57	173	167

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus 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	-2,04	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2,04	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-2,04	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147435933

D/L: --

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	Eurai	165.135,39	188.167,82
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	165.135,39	188.167,82

Viešoji įstaiga Molėtų ligoninė, 267596470, Vilniaus g. 78A, Molėtų m., Molėtų r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitai)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai					
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir vsaugmentų apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos						
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos						
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
1.4	Komandiruočių						
1.5	Transporto						
1.6	Kvalifikacijos kėlimo						
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų						
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina						
1.10	Socialinių išmokų						
1.11	Nuomos						
1.12	Finansavimo						
1.13	Kitų paslaugų						
1.14	Kitos						
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka						
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai						
3.1	Išmokos						
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
3.1.3	Komandiruočių						
3.1.4	Transporto						
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo						
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
3.1.7	Atsargų įsigijimo						
3.1.8	Socialinių išmokų						
3.1.9	Nuomos						
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
3.1.11	Sumokėtos palūkanos						
3.1.12	Kitos išmokos						