2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ K.GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINĖ

įmonės kodas 135134113; Kruonio g. 21, LT~~52372~~ 45370 Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2018-07-17 Nr. AT-14

Pateikimo valiuta ir tikslumas: EURAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1084796,71**	**1166084,43**
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1084796,71	1166084,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		35137,46	50700,98
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		19291,07	30542,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1030368,18	1084841,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**220595,29**	**268640,10**
I.	Atsargos		1749,33	2447,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	3	1749,33	2447,80
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	4	1011,88	337,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		140593,37	140154,24
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5	81309,33	80870,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos	6	59284,04	59284,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	77240,71	125700,77
	IŠ VISO TURTO:		**1305392,00**	**1434724,53**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	8	**950764,54**	**986056,63**
I.	Iš valstybės biudžeto		138666,58	147892,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		811990,64	838057,14
IV.	Iš kitų šaltinių		107,32	107,32
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**122343,54**	**81518,96**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		122343,54	81518,96
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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	9	42007,22	22881,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	49276,38	20646,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	31040,80	37300,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	12	19,14	690,28
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**232283,92**	**367148,94**
I.	Dalininkų kapitalas		5163,52	5163,52
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		227120,40	361985,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-134865,02	-146455,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		361985,42	508440,68
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**1305392,00**	**1434724,53**

Direktorė Aurelija Činikienė

Vykdanti vyr. buh. funkcijas Roma Formulevičiūtė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ K.GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINĖ

įmonės kodas 135134113; Kruonio g. 21, LT52372 Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2018 m. liepos 17 d. Nr. AT-13

Pateikimo valiuta ir tikslumas: EURAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**478968,49**	**473216,82**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	35291,82	35678,04
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4266,72	5293,80
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		31025,10	29997,90
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			386,34
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		443676,67	437538,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	14	443676,67	437538,78
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**588118,18**	**657953,01**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		364457,16	437943,61
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		43998,06	44895,64
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		25363,94	22356,99
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		342,91	588,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33,00	1202,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1586,58	2752,74
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			3,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		49245,19	32106,82
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		103091,34	91393,52
XIV.	KITOS			24710,01
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**15**	**-109149,69**	**-184736,19**
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**			-2,44
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**	**16**	**-25715,33**	
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**			
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	**17**	**-134865,02**	**-184738,63**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Aurelija Činikienė

Vykdanti vyr. buh. funkcijas Roma Formulevičiūtė

2018 m. II ketv. Aiškinamasis raštas
1 priedas

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		876,10							876,10
2	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį**									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4	**Pergrupavimai (+/-)**									
5	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		876,10							876,10
6	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		-876,10		X		X	X		-876,1
7	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**									

Eil. Nr.		Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.1.	parduoto									
9.2.	perduoto									
9.3.	nurašyto									
10	**Pergrupavimai (+/-)**	X			X		X	X		
11	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	-876,10		X		X	X		-876,10
12	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15	**Nuvertėjimo sumos atkūrimas per ataskaitinį laikotarpį**									
16	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17	**Pergrupavimai (+/-)**									
18	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**									
19	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		0,00							0,00
20	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		0,00							0,00

* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

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	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**						**110045,93**	**19114,92**		**45454,96**		**1300547,62**			**1475163,43**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									2253,66					2253,66
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									2253,66					2253,66
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-8730,25			-18122,08		-140054,89			-166907,22
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-8730,25			-18122,08		-140054,89			-166907,22
4.	Pergrupavimai (+/-)						62,9			4609,35		114857,82			119530,07
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**						**101378,58**	**19114,92**		**34195,89**		**1275350,55**			**1430039,94**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-59344,95**	**-19114,92**		**-14912,95**	**X**	**-215706,18**	**X**	**X**	**-309079,00**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-7858,56			-2099,65		-33460			-43418,21
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					962,39			2157,95		4729,73			7850,07
9.1.	parduoto	X											X	X	
9.2.	perduoto	X										4729,73	X	X	~~7850,07~~
9.3.	nurašyto	X					962,39			2157,95		~~4183,81~~			~~7304,15~~
10.	Pergrupavimai (+/-)	X								-50,17	X	-545,92	X	X	-596,09
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**					**-66241,12**	**-19114,92**		**-14904,82**	**X**	**-244982,37**	**X**	**X**	**-345243,23**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)**	**X**									**X**				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1.+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** **		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)**						**35137,46**			**19291,07**	**X**	**1030368,18**	**X**	**X**	**1084796,71**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**						**50700,98**			**30542,01**	**X**	**1084841,44**	**X**	**X**	**1166084,43**

* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

2018 m. II ketv. Aiškinamasis raštas
3 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**2447,80**						**2447,8**
2.	**Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)**		**48766,93**						**48766,93**
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		48766,93						48766,93
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								
3.	**Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)**		**-49465,4**						**-49465,4**
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-49465,4						-49465,4
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**1749,33**						1749,33
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								

10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**								
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**1749,33**						**1749,33**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**2447,80**						**2447,80**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

2018 m. II ketv. Aiškinamasis raštas
4 priedas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	147892,17		-4958,6				-4266,99				138666,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147892,17		-4958,6				-4266,99				138666,58
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	838057,14		4958,6				-31025,1				811990,64
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	838057,14		4958,6				-31025,1				811990,64
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):**											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	107,32										107,32
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	107,32										107,32
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	986056,63						-35292,09				950764,54

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; **finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.**

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas"
7 priedas

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte f

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1166084,43**	**0**	**-40139,41**	**1125945,02**
I.	Nematerialusis turtas					
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1166084,43	0	-40139,41	1125945,02
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		50700,98		-7704,96	42996,02
II.6	Transporto priemonės					
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		30542,01		-11421,19	19120,82
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1084841,44		-21013,26	1063828,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**					
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**268640,1**	**22075,76**	**-8248,04**	**282467,82**
I.	Atsargos		2447,8	22075,76		24523,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2447,8	22075,76		24523,56
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0
II	Išankstiniai apmokėjimai		337,29			337,29
III	Per vienus metus gautinos sumos		140154,24	0	-8248,04	131906,2
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					0
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		80870,2		-8248,04	72622,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos					0
III.6	Kitos gautinos sumos		59284,04			59284,04
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		125700,77			125700,77
	IŠ VISO TURTO:		1434724,53	22075,76	-48387,45	1408412,84
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**986056,63**	**4958,6**	**-4958,87**	**986056,36**
I.	Iš valstybės biudžeto		147892,17		-4958,87	142933,3
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		838057,14	4958,6		843015,74
IV.	Iš kitų šaltinių		107,32			107,32
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**81518,96**	**46,83**	**0**	**81565,79**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81518,96	46,83	0	81565,79
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai					
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis					
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		22881,68			22881,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20646,98	46,83		20693,81
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37300,02			37300,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		690,28			690,28
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**367148,94**	**0**	**0**	**367148,94**
I.	Dalininkų kapitalas		5163,52			5163,52
II.	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		361985,42			361985,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-146455,26			-146455,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		508440,68			508440,68
G.	**MAŽUMOS DALIS**					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1434724,53	5005,43	-4958,87	1434771,09

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
10 priedas

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1056574,93**			**1056574,93**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70660,32			70660,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10587,69			10587,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59995,77			59995,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		76,86			76,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		985914,61			985914,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		985914,61			985914,61
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**1204622,46**	**642,92**		**1205265,38**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		782286,27	46,83		782333,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		93080,11	596,09		93676,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40617,95			40617,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ					
V.	TRANSPORTO		852,72			852,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		2948,41			2948,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		17416,71			17416,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		3,00			3,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		74196,92			74196,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					
XI.	NUOMOS					
XII.	FINANSAVIMO					
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		193220,37			193220,37
XIV.	KITOS					
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-148047,53**			**-148047,53**
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**					
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**		**1592,27**	**25715,33**		**27307,60**
G.	**PELNO MOKESTIS**					
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-146455,26**			**-146455,26**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**					
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-146455,26**			**-146455,26**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

VšĮ K.Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė

(įstaigos pavadinimas)

įm. k. 135134113, Kruonio g. 21, LT-552372 Kaunas

(įstaigos kodas, adresas, kiti duomenys)

2018 METŲ II KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. liepos 17 d.
Kaunas

I. BENDROJI DALIS

VšĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė (toliau – įstaiga) pagal sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sistemos iš miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaigos įstatinis kapitalas – 5163,52 Eur, kuris priklauso vieninteliam dalininkui Kauno m. Savivaldybei ir per ataskaitinį laikotarpį nekito.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas banke.

Nuo 2017m spalio 17 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-688 dalyvauja reorganizuojant viešąsias įstaigas Kauno slaugos ligoninė, Kauno Panemunės slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė ir K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė.

Įstaiga filialų neturi.

Įstaigos identifikavimo numeris – 135134113.

Įstaigos buveinė yra Kruonio g. 21, Kaune.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Veikla vykdoma, vadovaujantis LR civiliniu kodeksu, LR Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, norminiais aktais ir įstaigos įstatais. LR Viešųjų įstaigų įstatymu vadovaujamasi tiek, kiek jis neprieštarauja LR Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymui.

VšĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninės tikslas – tenkinti viešuosius interesus, teikiant kvalifikuotas stacionarines slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas.

Ligoninėje yra 90 lovų. Teikiamos stacionarinės pirminio lygio palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos suaugusiems. Dėl finansavimo sudaroma sutartis su Kauno teritorine ligonių kasa. Sutartys dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų sudaromos ir su fiziniais asmenimis.

Samdomų darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 64.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos apskaita vedama ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos ir kitais įmonių apskaitos tvarkymą reglamentuojančiais įstatymais taip pat juos papildančiais norminiais aktais ir galiojančiais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaita vedama ir finansinės ataskaitos sudaromos lietuvių kalba, naudojant bendrąją Europos sąjungos valiutą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių rezultatų įforminimas susijęs su kitomis valiutomis, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą euro ir tos užsienio valiutos

santykį, galiojantį ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos atlikimo dieną.
Vedant apskaitą ir sudarant finansinę atskaitomybę vadovaujamasi bendraisiais apskaitos principais:

- ✓ įstaigos;
- ✓ įstaigos veiklos tęstinumo;
- ✓ periodiškumo;
- ✓ pastovumo;
- ✓ piniginio mato;
- ✓ kaupimo;
- ✓ palyginimo;
- ✓ atsargumo;
- ✓ neutralumo;
- ✓ turinio viršenybės prieš formą.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Ilgalaikiu nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo disponuojama ir kurį naudojant tikimąsi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.
Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris teikia ekonominę naudą ilgiau negu vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra didesnė kaip 500,- Eur. Nekilnojamas turtas laikomas ilgalaikiu, nepriklausomai nuo jo vertės.
Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, į kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos: muitas, akcizas, kiti mokesčiai, atsivežimo bei šio turto parengimo naudoti išlaidos (instaliavimo, bandymo, derinimo ir panašios).
Į nekilnojamojo turto įsigijimo vertę įskaitomas turto registravimo mokestis ir remonto sąnaudos, patirtos iki jo naudojimo pradžios.
Finansinėse ataskaitose ilgalaikis turtas pateikiamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.
Ilgalaikio turto apskaita vedama vadovaujantis 12-ju ir 13-ju VSAFAS.

Atsargos

Registruojant atsargas apskaitoje ir sudarant finansines ataskaitas, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.
Nurašant sunaudotas atsargas taikomas FIFO būdas – daroma prielaida, jog pirmiausiai sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai.
Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat.
Atsargų apskaita vedama vadovaujantis 8-ju VSAFAS.

Pajamos ir finansavimas

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, pajamomis nepripažįstamos.
Pajamos įvertinamos gauto arba gautino atlygio tikrąja verte.
Pajamų dydis nustatomas įstaigos ir kliento susitarimu.
Pajamų ir finansavimo apskaita vedama vadovaujantis 10-ju ir 20-juVSAFAS.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.
Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada už suteiktas paslaugas buvo pripažintos pajamos.
Veiklos sąnaudos parodo per tą patį ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine įstaigos veikla.
Sąnaudų apskaita vedama vadovaujantis 11-ju VSAFAS.

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas
Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta, parduota ar kitaip perleista nebuvo. Visas įstaigos nematerialus turtas yra visiškai nudėvėtas, bet naudojamas.
Žr. 1 priedą

2. Ilgalaikis turtas.
Žr. 2 priedą

3. Atsargos.
Atsargų likutį sudaro:

- vaistų įsigijimo savikaina – 896,33 Eur;
- medicinos priemonių įsigijimo savikaina – 528,09 Eur;
- medžiagų, žaliavų ir kanc. prekių įsigijimo savikaina – 271,85 Eur;
- kuro įsigijimo savikaina – 53,06 Eur;

Žr. 3 priedą

4. Išankstiniai mokėjimai.
Išanksinių mokėjimų likutį sudaro:

- UAB Parduotuvių įranga – 0,01 Eur;

Mokėjimų už draudimus ir kitokių paslaugų ateinančių laikotarpių sąnaudos:

- UADB „Compensa Viena Insurance Group“ – 484,15 Eur;
- AB „Lietuvos draudimas“ – 516,84 Eur;
- UAB „Interneto vizija“ už internetinio puslapio palaikymą – 10,88 Eur.

5. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas.

- Iš PSDF gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 79048,00 Eur;
- Iš fizinių asmenų gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 2261,33 Eur;

6. Kitos gautinos sumos.

- UAB „Grant Thornton Baltik“ auditorių 2017 m. nustatytas piniginių lėšų trūkumas:
  - mokėjimai į mokėjimo įstaigos UAB EVP International (PAYSERA) sąskaitą – 50427,59 Eur,
  - iš kasos išimti grynieji pinigai, kurie nebuvo įnešti į „Danske Bank A/S“ Lietuvos filialo sąskaitą – 8856,45 Eur.

Vyksta tyrimas.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.
PSDF ir kitų lėšų gautų už suteiktas paslaugas likutis yra dviejose banko sąskaitose:

- AB Swedbank sąskaitoje Nr. LT47 7300 0100 0224 6021 – 73929,71 Eur (tame skaičiuje gautos paramos likutis – 107,32 Eur);
- AB Swedbank sąskaitoje Nr. LT90 7300 0101 2616 6045 – 3311,00 Eur – paslaugų, už kurias moka fiziniai asmenys, pajamos.

8. Finansavimo sumos.

- Gauto iš Valstybės biudžeto finansavimo nepiniginiam turtui įsigyti likutis – 138666,58 Eur;
- Gauto iš ES finansavimo nepiniginaim turtui įsigyti likutis – 811990,64 Eur;
- Gauto finansavimo iš kitų šaltinių (paramos) likutis – 107,32 Eur.

Žr. 4 priedą

9. Tiekėjams mokėtinos sumos.
Tiekėjams mokėtintų sumų likutį sudaro įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas ir prekes suteiktas paskutinį mėnesį. Įsiskokinimas atsirado dėl to, kad mokėjimai tiekėjams daromi pirmomis sekančio mėnesio dienomis.
Ilgesni negu vienas mėnuo įsiskolinimai:
UAB „Lindo“ už skalbimo paslaugas – 3160,16 Eur;
UAB „Medicina praktika laboratorija“ už tyrimus – 247,90 Eur;
VšĮ Kauno miesto poliklinika už konsultacijas – 61,04 Eur;
UAB „Solidas“ už konsultacijas duomenų apsaugos klausimais – 3450,00 Eur;
R. Formulevičiūtė už buhalterijos tvarkymą – 4285,68 Eur.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – paskutinio mėnesio darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai. Įsiskolinimas atsirado dėl to, kad darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai mokami pirmomis sekančio mėnesio dienomis. Įsiskolinimų darbuotojamas nėra.

11. Sukauptos mokėtinos sumos.
Sukauptos mokėtinos sumos – atidėjimai darbuotojų atostogoms.

12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.
Fizinių asmenų permoka už suteiktas gydymo paslaugas – 14,26 Eur;
Įsiskolinimas atskaitingiems asmenims – 4,88 Eur.

13. Finansavimo pajamos.
- Panaudotos finansavimo sumos iš VB ilgalaikiam turtui įsigyti – 4266,72 Eur;
- Panaudotos finansavimo sumos iš ES ilgalaikiam turtui įsigyti – 31025,10 Eur.

14. Pagrindinės veiklos kitos pajamos.
Pajamos už sutektas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos iš PSDF – 437982,00 Eur;
Pajamos už sutektas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, už kurias moka fiziniai asmenys – 5478,31 Eur;
Draudimo išmoka – 216,36 Eur.

15. Pagindinės veiklos pervišis ar deficitas.
2018 m. II ketvirtį įstaiga sukaupė 109149,69 Eur deficitą.

16. Esminių klaidų taisymo įtaka.
- 2018-01-01 dalis ilgalaikio turto buvo pergrupuota; nusidėvėjimas buvo perskaičiuotas ir padaryti reikiami koreguojantys įrašai; ilgalaikio turto vienetai, kurių kaina nesiekė 500 Eur, buvo iškelti į trumpalaikį turtą.
- Finansavimo sumos buvo pergrupuotos.
- Padaryti kiti koreguojantys, esamą situaciją atitinkantys įrašai.

Žr. 5 ir 6 priedus.

17. Grynasis perviršis ar deficitas.
Įstaiga dirba nuostolingai – grynasis antro ketvirčio veiklos rezultatas – 134865,02 Eur deficitas.

Direktorė Aurelija Činikienė

Vykdanti vyr. buhalterės funkcijas Roma Formulevičiūtė