

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

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS VAIKŲ LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190468188, K. Donelaičio g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M . Birželio 30 D. DUOMENIS**

2021 08 05 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 408 696,68	5 205 069,23
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		972 688,51	198 500,40
I.1.	Iš valstybės biudžeto		100 807,88	626,05
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		22 968,42	7 222,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		46 312,31	50 663,83
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		802 599,90	139 988,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 436 008,17	5 006 568,83
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 436 008,17	5 006 568,83
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-5 957 954,92	-4 461 520,01
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5 067 564,30	-3 707 608,30
II.	NUSIDÉVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-213 624,57	-190 929,16
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-86 654,07	-79 177,81
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-82,60	-444,23
V.	TRANSPORTO		-5 327,09	-6 275,08
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-6 213,34	-2 890,03
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			-1 481,06
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-465 873,33	-370 058,02
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-5 661,86	-2 481,91
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITU PASLAUGŲ		-36 151,34	-46 133,75
XIV.	KITOS		-70 802,42	-54 040,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		450 741,76	743 549,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		9 055,41	4 452,77
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11 058,50	6 266,94
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2 003,09	-1 814,17
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-254,49	-923,34
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIUS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĘS		459 542,68	747 078,65
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIUS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		459 542,68	747 078,65
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.vyr. gydytojo p.

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas  
arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Diana Vaitkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Alma Andrejevičienė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga KLAIPĖDOS VAIKŲ LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190468188, K. Donelaičio g. 7, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M .BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 08 05 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai ,	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		2 709 082,40	2 185 153,72
I.	Nematerialusis turtas		2 935,46	3 508,22
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 935,46	3 508,22
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigtai projektais ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 706 146,94	2 181 645,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		236 926,39	248 890,09
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 172 111,27	1 272 428,12
II.6	Transporto priemonės		66 237,12	73 019,86
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		32 931,37	39 518,84
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		18 809,54	17 894,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1 179 131,25	529 894,36
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		3 760 663,14	2 590 934,30
I.	Atsargos		339 301,36	429 809,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		339 301,36	429 809,18
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		53 686,81	4 142,56
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 280 366,90	1 182 489,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		361 664,59	193 249,30
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		896 663,28	846 986,45
III.5	Sukauptos gautinos sumos		22 039,03	142 254,11

III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 087 308,07	974 492,70	
	IŠ VISO TURTO:	6 469 745,54	4 776 088,02	
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>2 084 860,49</b>	<b>1 639 775,68</b>	
I.	Iš valstybės biudžeto	318 069,30	392 891,84	
II.	Iš savivaldybės biudžeto	693 142,43	517 483,91	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	805 518,48	404 887,90	
IV.	Iš kitų šaltinių	268 130,28	324 512,03	
E.	<b> SIPAREIGOJIMAI</b>	<b>1 993 524,46</b>	<b>1 204 494,43</b>	
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai	219 213,80	219 213,80	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai	219 213,80	219 213,80	
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai	1 774 310,66	985 280,63	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamujų metų dalis	5 160,66	35 926,88	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsizdijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	227 478,49	137 279,05	
II.10	Su darbo santykiais susiję jsipareigojimai	733 767,41	702,96	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	787 940,11	787 940,11	
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai	19 963,99	23 431,63	
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>2 391 360,59</b>	<b>1 931 817,91</b>	
I.	Dalininkų kapitalas	171 508,63	171 508,63	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	2 219 851,96	1 760 309,28	
IV.1	Einamujų metų perviršis ar deficitas	459 542,68	38 083,28	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1 760 309,28	1 722 226,00	
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO	6 469 745,54	4 776 088,02	

L.e. vyr.gydytojo p.

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

Diana Vaitkevičiūtė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Alma Andrejevičienė

(vardas ir pavardė)

# Viešosios įstaigos Klaipėdos vaikų ligoninės 2021 metų I pusmečio finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

2021 m. rugpjūčio 5 d.

Klaipėda

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos vaikų ligoninė pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatyta nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Klaipėdos miesto savivaldybės turto ir lešų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, saskaitas banke.

Įstaigos buveinė yra K.Donelaičio g. 7, Klaipėda. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 190468188. Įregistruota 1995 m. gegužės 31 dieną. Nuo 1998 m. liepos mėnesio įstaiga yra PVM mokėtoja – PVM mokėtojo kodas nuo 2005 metų LT904681811 ( Pagrindas - Klaipėdos apskrities VMI registracijos pažymėjimas Nr.20036257 2004 10 19). Banko rekvizitai:

a/s LT674010042300783013 Luminor Bank AS Lietuvos skyrius. Ligoninė taip pat turi dar septynias atskaitomąsias saskaitas Lietuvos bankuose, skirtas pagrindinės veiklos, mokamų paslaugų, paramos, projektų ir programų pinigams apskaityti.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotas bei kvalifikuotas antrinio ir tretinio lygio stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas, taip pat brangiųjų tyrimų (kompiuterinės tomografijos) ir palaikomojo gydymo stacionarines paslaugas. Įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija 1999-12-17 Nr.1111.

2014 metais ligoninei buvo suteiktas kokybės vadybos sistemos, atitinkančios LST EN ISO 9001:2008 standarto reikalavimus, pirminis sertifikatas. 2017 metais buvo atliktas kokybės vadybos sistemos sertifikavimas pagal ISO 9001: 2015 (LST EN ISO 9001:2015) standartą.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. Įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Ataskaitinis laikotarpis 2021 01 01 -2021 06 30.  
Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalas nesikeitė.

Įstaigos 2021 metų I pusmečio veiklos rezultatas – perviršis 459 542,68 Eur. Sukauptas ligoninės perviršis 2021 06 30 – 2 219 851,96 Eur.

**II. APSKAITOS POLITIKA.** Apskaitos politika aprašyta 2020 metų aiškinamajame rašte.

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **1. Nematerialus turtas (toliau NT)**

- 1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11-o standarto 1 priede nustatytą formą.
- 1.2 Istaigos veikloje naudojamas šis NT:
  - 1.2.1 NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina - 71 805,12 Eur;
  - 1.2.2 per 2021 metų I pusmetį NT įsigyta už 249,26 Eur.

#### **2. Ilgalaikis materialus turtas (toliau IMT)**

- 2.1 Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą.
- 2.2 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 4 335 671,62 Eur;
  - 2.2.1. Įsigyta per 2021 metų I pusmetį IMT už 625 334,98 Eur ( iš jų: 537 263,82 Eur - nebaigtai statyba).

#### **3. Atsargos:**

- 3.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą;
- 3.2 Ataskaitiniai metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.
- 3.3 Užbalansinėse sąskaitose apskaitomo ūkinio ir medicininio smulkaus inventorius , perduoto į eksploataciją vertė – 736 809,03 Eur. Per 2021 metų I pusmetį į sąnaudas nurašyto ir užbalansinėse sąskaitose apskaitomo turto vertė – 36 250,68 Eur.

#### **4. Finansavimo sumos**

- 4.1 Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o standarto 4 priedą .

#### **5. Grynasis turtas**

- 5.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Dalininkų kapitalas sudarė 171 508,63 Eur, kuris buvo perduotas 1997 metais steigiant viešąją įstaigą Klaipėdos vaikų ligoninę ir dalininkui papildžius jnašą 50 000 Eur 2019 05 30.

- 5.2 Ankstesnių metų pervažis sudarė 1 760 309,28Eur .

5.3 Einamųjų metų pervažis - 459 542,68 Eur.

## 6. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

6.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamas“ Istaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendraja vertė.

6.2 Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

6.2.1 pajamos už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka Klaipėdos teritorinė ligonių kasa, 2021 metų I pusmetį - 5 364 465,89 Eur;

6.2.2 už suteiktas medicinines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 71 542,28 Eur ;

6.3 Kitos veiklos pajamos 11 058,50 Eur .

## 7. Finansinės būklės ataskaita

Turto vertė 2021 06 30 – 6 469 745,54 Eur ( iš jų: 42% - ilgalaikis turtas, o trumpalaikis – 58%).

Nuosavybės vertė 2021 06 30– 6 469 745,54 Eur ( iš jų: 37 % - gynasis turtas, 32% - finansavimo sumos, 31 % - įsipareigojimai ( šie susidaro iš trumpalaikių finansinių įsipareigojimų, atidėjinių pensinio amžiaus sulaukusiems darbuotojams, kaupinių atostoginiams ir tiekėjams mokėtinės sumos ).

Istaigos debitoriniai įsiskolinimai bei pinigai bankuose ir kasose didesni už ilgalaikius ir trumpalaikius kreditorinius įsipareigojimus 1,69 karto. Ligoninė yra moki.

## 8. Veiklos rezultatų ataskaita

8.3 Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos pajamas sudaro :

8.3.1 Finansavimo pajamos - 972 688,51 Eur.

8.3.2 Pagrindinės veiklos kitos pajamos - 5 436 008,17 Eur.

8.4 Pagrindinės veiklos sąnaudos - 5 957 954,92 Eur.

8.5 Pagrindinės veiklos pervažis - 450 741,76 Eur.

8.6 Kitos veiklos rezultatas - pervažis 9 055,41 Eur.

8.7 Finansinės investicinės veiklos rezultatas - 254,49 Eur deficitas.

8.8 Gynasis 2021 metų I ketvirčio pervažis – 459 542,68 Eur.

Vyriausiojo gydytojo pavaduotoja gydymui,  
pavaduojanti vyriausiąjį gydytoją

Diana Vaitkevičiūtė

Vyriausioji buhalterė

Alma Andrejevičienė