

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57 LT-10207 Vilnius

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. spalio 31 d. Nr. *UN-32*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTA		3.744.312,52	3.967.597,46
I.	Nematerialusis turtas	1	379.337,51	438.721,00
I.1	Pėtros darbai		-	-
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		360.686,63	424.869,61
I.3	Kitas nematerialusis turtas		18.650,88	13.851,39
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		-	-
I.5	Prestižas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3.364.975,01	3.528.876,46
II.1	Žemė		-	-
II.2	Pastatai		879.465,67	886.464,16
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		-	-
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.625.286,18	1.755.509,90
II.6	Transporto priemonės		10.526,95	9.409,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.8	Baldai ir biuro įranga		341.949,59	369.950,98
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		422.214,42	479.337,32
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		85.532,20	28.205,10
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		-	-
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTA		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTA		4.474.024,58	4.239.480,00
I.	Atsargos	3	564.272,68	708.126,07
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		-	-
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		564.272,68	708.126,07
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	83.791,55	45.868,36
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	2.322.016,72	1.572.684,03
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		-	-
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		-	-
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3.337,56	3.223,45
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		2.303.614,10	1.568.774,67
III.5	Suakauptos gautinos sumos		819,25	-
III.6	Kitos gautinos sumos		14.245,81	685,91
IV.	Trumpalaikės investicijos		-	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1.503.943,63	1.912.801,54
	IŠ VISO TURTO:		8.218.337,10	8.207.077,46
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	2.149.060,50	2.445.708,72
I.	Iš valstybės biudžeto		540.483,84	583.553,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		81.340,55	92.201,30
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.039.899,55	1.252.233,20
IV.	Iš kitų šaltinių		487.336,56	517.721,22
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.240.308,17	3.193.221,69
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	8	7.434,71	7.434,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		7.434,71	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		-	7.434,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	3.232.873,46	3.185.786,98

II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		320,46	1.281,84
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	-
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		-	-
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		-	-
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus		-	-
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		-	-
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		-	-
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		-	-
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		933.137,60	1.529.874,43
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.186.682,79	547.964,62
II.11	Suakauptos mokėtinų sumos		1.072.537,49	1.069.111,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		40.195,12	37.554,20
F.	GRYNASIS TURTAS	II	2.828.968,43	2.568.147,05
I.	Dalininkų kapitalas		691.825,83	691.825,83
II.	Rezervai		-	-
II.1	Tikrosios vertės rezervas		-	-
II.2	Kiti rezervai		-	-
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
IV.	Suakauptas perviršis ar deficitas		2.137.142,60	1.876.321,22
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		260.816,77	712.186,31
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.876.325,83	1.164.134,91
G.	MAŽUMOS DALIS		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.218.337,10	8.207.077,46

Direktorius

dr. Narimantas Markevičius

Vyr. finansininkė

Renata Sriubienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2016 m. spalio 31 d. Nr. *VN-33*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11	20.998.023,37	21.081.670,29
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		764.799,13	896.346,35
I.1.	Iš valstybės biudžeto		170.389,41	269.742,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		12.857,25	5.358,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		212.847,87	184.429,81
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		368.704,60	436.816,38
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		-	-
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		20.233.224,24	20.185.323,94
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		20.233.224,24	20.185.323,94
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-	-
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	(20.773.703,91)	(20.420.163,26)
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		(14.718.414,94)	(14.285.431,21)
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		(507.844,44)	(461.951,30)
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		(743.258,20)	(762.315,56)
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		(2.140,74)	(8.441,47)
V.	TRANSPORTO		(43.538,74)	(41.717,38)
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		(9.117,63)	(5.777,93)
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		(468.863,34)	(537.726,60)
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(19.135,11)	(8.246,57)
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		(3.775.240,59)	(3.866.576,42)
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
XI.	NUOMOS		(63.498,07)	(20.804,02)
XII.	FINANSAVIMO		-	-
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		(421.572,61)	(420.906,08)
XIV.	KITOS		(1.079,50)	(268,72)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		224.319,46	661.507,03
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11	36.529,78	81.675,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		107.575,27	82.341,63
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(71.045,49)	(665,71)
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		(31,46)	181,95
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ		-	-
G.	PELNO MOKESTIS		-	-
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ		260.817,78	743.364,90
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		260.817,78	743.364,90
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-	-
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		-	-

Direktorius

(parašas)
(parašas)

dr. Narimantas Markevičius

Vyr. finansininkė

Renata Sriubienė

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖS LIGONINĖS SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 METŲ RUGSĖJO 30 D.

2016 m. spalio 31 d. Nr. *VNR-34*

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą

1. Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė (toliau - Ligoninė) įsteigta 2011 metų lapkričio 23 d. Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. 1-300 „Dėl VŠĮ Vilniaus miesto universitetinės ligoninės ir VŠĮ Sapiegos ligoninės reorganizavimo“, sujungus viešąją įstaigą Vilniaus miesto universitetinę ligoninę ir viešąją įstaigą Sapiegos ligoninę. Ligoninė įregistruota Juridinių asmenų registre 2011 m. lapkričio 29 d., jos buveinė yra Antakalnio g. 57, Vilniuje, identifikavimo kodas – 302692454, PVM mokėtojo kodas – LT100006560213. Licencija Ligoninei verstis asmens sveikatos priežiūros veikla ir teikti paslaugas suteikta 2012 metų sausio 6 d. Nuo 2012 m. rugpjūčio 1 d. licencija papildyta Antakalnio filialo, esančio Antakalnio g. 124, Vilniuje, teikiamomis paslaugomis.

2. Vadovaujantis 2012 m. liepos 4 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-682 „Dėl VŠĮ Vilniaus universitetinės Antakalnio ligoninės reorganizavimo“ prie Ligoninės prijungta VŠĮ Vilniaus universitetinė Antakalnio ligoninė. Reorganizuojama VŠĮ Vilniaus universitetinė Antakalnio ligoninė inventorizavimo dienos, tai yra 2012 m. liepos 31 d., duomenimis archyvus, dokumentus teisės aktų nustatyta tvarka perdavė po reorganizavimo tęsiančiai veiklą VŠĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei.

3. Ligoninės įstatai patvirtinti 2012 m. liepos 4 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-682.

4. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2012 m. liepos 27 d. įsakymu Nr. 30-1566 „Dėl viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo steigimo“ įsteigė VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialą (toliau – Filialas). Filialo buveinė yra Antakalnio g. 124, Vilniuje, juridinio asmens kodas – 302692454, PVM kodas - LT100006560213 (ligoninės). Filialas neturi juridinio asmens teisių. Filialo nuostatai patvirtinti 2012 m. liepos 27 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus.

5. Vadovaujantis 2012 m. gruodžio 19 d. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 1-976 „Dėl VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės teikiamų palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų perdavimo VŠĮ Vilniaus universitetinei slaugos ir ilgalaikio gydymo ligoninei ir šios ligoninės pavadinimo pakeitimo“ Ligoninė nuo 2013-01-01 perdavė palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas viešajai įstaigai Vilniaus universitetinei slaugos ir ilgalaikio gydymo ligoninei (dabar Šv. Roko ligoninei)

6. Ligoninės ir Filialo (toliau – Įstaiga) steigėja ir vienintelė dalininkė (savininkė) yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri savo teises ir pareigas įgyvendina per Vilniaus miesto savivaldybės tarybą.

7. Įstaiga yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

8. Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį ir organizacinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

9. Įstaiga pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievoles, išskyrus įstatymuose numatytus atvejus.

10. Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Įstatais bei kitais įstatymais ir teisės aktais.

11. Įstaigos lėšų šaltiniai yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos, pajamos už teikiamas mokamas paslaugas, gauta parama, gautos finansavimo lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

12. Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal pasirašytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis. Dalis pajamų gaunama už mokamas medicininės paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

13. Įstaiga be pagrindinės veiklos teikia kitas nemedicininės paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

14. Įstaiga turi paramos gavėjo statusą, pagal kurį gali gauti paramą iš juridinių ir fizinių asmenų.

15. Įstaiga planuoja ir vykdo projektus:

- „Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje“, finansuojamą iš Lietuvos ir Šveicarijos bendradarbiavimo programos paramos ir bendrojo finansavimo lėšų (Ligoninė – Partneris);
- „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje, įrengimas“, finansuojamą iš valstybės biudžeto.
- „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės Antakalnio g. 57, Vilniuje, rekonstrukcija“, finansuojamą iš valstybės biudžeto.
- VŠĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas“, finansuojamą iš Klimato kaitos specialiosios programos lėšų.
- „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo poliklinikos Antakalnio g. 124, Vilniuje, renovacija

Įstaigos veikla

16. Ligoninė teikia antrines ir tretines stacionarines ir ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, brangiąsias procedūras ir kitas paslaugas ir tyrimus pagal 2012-01-06 Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą įstaigos asmens sveikatos priežiūros licenciją Nr. 3421. Prijungus Filialą prie Ligoninės nuo 2012-08-01 licencija papildyta Filialo teikiamomis paslaugomis: pirminėmis, antrinėmis ir tretinėmis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis, brangiosiomis procedūromis ir tyrimais bei kitomis paslaugomis ir tyrimais.

Dėl naujos licencijos

17. Pagrindinis Įstaigos tikslas – teikti kvalifikuotas ir specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kuo racionaliau panaudojant turimus resursus.

18. Savo tikslams pasiekti Įstaiga vykdo įstatymų nedraudžiamą šių rūšių veiklą: sveikatos priežiūros paslaugų teikimą, pacientų sveikatos priežiūros sąlygas gerinančią veiklą, personalo darbo ir poilsio sąlygas gerinančią veiklą, konferencijų, seminarų, kvalifikacijos kėlimo kursų organizavimą, klinikinės bazės teikimą sutarčių pagrindu su Vilniaus universitetu ir kitomis mokymo ir tobulinimo institucijomis dėl studentų, gydytojų rezidentų, po diplominio tobulinimo kursų klausytojų, doktorantų, sveikatos priežiūros specialistų rengimo ir tobulinimo, mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų, kurių nedraudžia teisės aktai, teikimą, kitų mokamų paslaugų, nepriskiriamų sveikatos priežiūros paslaugoms, tačiau

reikalingų jų teikimui užtikrinti, teikimą, kitą veiklą, kuri yra neatskiriama susijusi su Įstaigos veiklos tikslais.

19. Vadovaujantis 2009 m. gruodžio 7 d. Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr. 1654 „Dėl sveikatos priežiūros įstaigų ir paslaugų restruktūrizavimo trečiojo etapo programos patvirtinimo“ ligoninė priskirta respublikos lygmeniu.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

20. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

21. Ligoninė turi filialą.

22. Kitų struktūrinių padalinių, kurių veikla skirta nuo pagrindinės veiklos neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius

23. Vidutinis darbuotojų skaičius 2016 m. rugsėjo 30 d. buvo 1780, iš jų darbuotojų skaičius Ligoninėje 1202, Filiale – 578. 2015 m. rugsėjo 30 d. - 1835 (Ligoninėje – 1264, Filiale – 571).

Svarbios sąlygos, kuriomis veikia Įstaiga ir kurios gali paveikti tolesnę Įstaigos veiklą

24. 2016-01-29 Mero pavaduotojo G. Palucko organizuotame Socialinių reikalų ir sveikatos departamento klausimais posėdžio metu buvo pritarta Vilniaus miesto klinikinės ligoninės veiklos optimizavimo planui.

Pagrindiniai tikslai: optimizuoti Chirurgijos ir Kraujagyslių chirurgijos klinikos veiklą ir įsteigti Anesteziologijos ir intensyviosios terapijos kliniką; optimizuoti Priėmimo skyriaus veiklą, įsteigiant Vaikų priėmimo-skubios pagalbos, intensyvios terapijos ir konsultacijų skyrių su Cistinės fibrozės centru Vaikų ligų klinikoje; Optimizuoti kitų Įstaigoje teikiamų paslaugų veiklą; įgyvendinti investicijų projektą „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės sterilizacinės rekonstrukcija“, kurio pasėkoje bus teikiamos sterilizacijos paslaugos Vilniaus miesto ir regiono gydymo įstaigoms, taip pat tobulinti Įstaigoje vykdomus administracinius ir sveikatos priežiūros paslaugų procesus.

Šiuo metu pagal optimizavimo planą sujungti Chirurgijos ir kraujagyslių chirurgijos klinikoje esantys anesteziologijos bei intensyvios terapijos skyriai ir įsteigta Anesteziologijos ir intensyvios terapijos klinika; įsteigtas priėmimo ir konsultacijų skyrius su Cistinės fibrozės centru Vaikų ligų klinikoje. Radiologijos ir maitinimo paslaugos viešojo konkurso būdu perduotos nepriklausomiems paslaugų teikėjams. To pasėkoje buvo atlikti administracinės – organizacinės struktūros pakeitimai.

Pagal patvirtintą Vilniaus apskrities ketvirtojo sveikatos sistemos plėtros ir ligoninių tinklo konsolidavimo etapo planą numatyta Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialui grąžinti juridinio asmens teises ir perduoti SAM pavaldumui. 2016 09 14 Vilniaus miesto Savivaldybės tarybos posėdžio Nr. 27 sprendimu buvo nepritarta VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės reorganizavimui, grąžinant juridinio asmens teises Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialui

Finansiniai metai

25. Įstaigos finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Atsakingas už Ligoninės veiklą

26. Ataskaitiniu laikotarpiu už Ligoninės veiklą buvo atsakingas direktorius Narimantas Markevičius, už Filialo veiklą atsakingas direktorius Rimvydas Turčinskas.

Finansinių ataskaitų rinkinio sudarymas

27. Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

28. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant RIV _GAMA ir ALGA IV buhalterines programas.

29. Įstaigoje yra tvarkoma Ligoninės ir Filialo buhalterinė apskaita. Įstaiga sudaro Ligoninės ir Filialo finansinių ataskaitų rinkinius, kurie yra konsoliduojami, eliminuojant Ligoninės ir Filialo tarpusavio apyvartas ir įsipareigojimus. Įstaiga sudaro bendrą finansinių ataskaitų rinkinį, kurio duomenys talpinami į viešojo sektoriaus apskaitos konsolidavimo informacinę sistemą (toliau – VSAKIS) ir teikiama steigėjui tvirtinti.

30. Teritorinės ligonių kasos sutartis dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų pirkimo sudaro su Įstaiga. Filialo ir Ligoninės pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pripažįstamos pagal buhalterines pažymas.

31. Deklaracijas teikia ir atsiskaitymus su valstybės institucijomis atlieka Įstaiga Ligoninės ir Filialo vardu.

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengtų finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

32. Įstaiga buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaujantis:

- Lietuvos Respublikos 2007 m. birželio 26 d. Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212;
- Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos 2001 m. lapkričio 6 d. buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventORIZacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis;
- Ligoninės direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VI-203 patvirtinta apskaitos politika ir naudojamu sąskaitų planu (apskaitos politika reorganizavus įstaigas nebuvo keista, kadangi VŠĮ Sapiegos ligoninė apskaitos politikos neturėjo, o vadovaujantis CK 2.95 str. 2 d. *reorganizavimas – tai juridinio asmens pabaiga be likvidavimo procedūros*. Reorganizavimo sąlygose buvo nurodytas tęstinumas naujai įsteigtame juridiniame asmenyje.
- kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.

33. Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

34. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

35. Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus.

36. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis šiais principais:

subjekto – į finansinių ataskaitų rinkinį įtrauktas tik Įstaigos nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai;

veiklos tęstinumo – Įstaigos veikla neribota. Šis principas reiškia, kad veikla suskirstoma į tam tikrus laikotarpius, kurių rezultatams atskleisti rengiamos finansinės ataskaitos;

periodiškumo – Įstaigos veikla, tvarkant apskaitą suskirstoma į finansinius metus, finansinių ataskaitų rinkinys sudaromas pasibaigus finansiniams metams

pastovumo – pasirinkta apskaitos politika taikoma nuolat, tai yra nuo 2010 m. sausio 1 d;

piniginio mato – visas Įstaigos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose rodomi pinigine išraiška;

kaupimo – ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami to ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos padaromos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą;

palyginimo – finansinės ataskaitos turi būti parengtos taip, kad jose pateikiamos informacijos vartotojai galėtų palyginti pateiktus duomenis su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis ir teisingai įvertinti finansinės būklės pokyčius;

atsargumo – pasirinkti tokie apskaitos metodai, kuriais vadovaujantis turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta;

neutralumo – finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra objektyvi ir nešališka;

turinio viršenybės prieš formą - ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal teisinę formą.

37. Apskaitos politika yra aprašyta 2015 m. gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų rinkinyje. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pakeista.

III. PASTABOS

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pagal nematerialiojo turto grupes pateikta 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje (*pridedama*)

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje (*pridedama*).

Ilgalaikio materialaus turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas ligoninės veikloje, įsigijimo savikaina – 5.309.060,66 Eur (tame tarpe medicinos įrangos – 4.891.370,82 Eur, transporto priemonių – 88.059,79 Eur, baldų - 40.275,31 Eur, kompiuterinės ir biuro įrangos – 93.003,84 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto – 182.741,20 Eur, nematerialaus turto - 13.609,70Eur).

Per ataskaitinį laikotarpį iš paramos lėšų įsigyta:

- baldai - laboratoriniai stalai, 4vnt., įsigijimo savikaina 3112,12 Eur,
- kompiuterinė įranga – nešiojamas kompiuteris ASUS Q301 - 610,00 Eur.(gauta paramos būdu);
- medicininė įranga:

- Ri-Former diagnostinė stotis su priedais (gauta paramos būdu), įsigijimo savikaina 1442,98 Eur;
- Chloro kiekio prakaite analizatorius – 0,29 Eur.;
- Mobili apsirangimo uždanga – 650,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nebaigtos statybos savikaina padidėjo 57 327,10 EUR:

Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina padidėjo 25806,60 Eur – įgyvendinant projektą iš valstybės investicijų „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės Antakalnio g. 57, Vilniuje rekonstrukcija“ patirtomis sąnaudomis techninio projekto parengimui. Iš viso projekto nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 25806,60 Eur.

Nebaigtos statybos įsigijimo savikaina padidėjo 31520,50 Eur – įgyvendinant projektą iš valstybės investicijų „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje, įrengimas“ patirtomis sąnaudomis techniniam projektui. Iš viso projekto nebaigtos statybos įsigijimo savikaina 59725,60 Eur.

3 pastaba. Atsargos

Atsargų pavadinimas	Eurais		
	Atsargų įsigijimo savikaina, EUR		
	2016.09.30	2015.12.31	Pokytis
Medikamentai ir medicininės priemonės	490.396,52	558.618,14	-68.221,62
Kraujo komponentai iš kraujo donorystės	5.349,00	4.340,00	1.009,00
Medžiagos	59.177,01	30.954,75	28.222,26
Maisto produktai	3.212,22	11.040,79	-7.828,57
Degalai ir tepalai	207,76	492,67	-284,91
Tara	643,24	907,93	-264,69
Medicininis inventorių	643,47	1.642,55	-999,08
Ūkinis inventorių	3.202,83	2.398,00	804,83
Minkštas inventorių	1.440,63	12.177,24	-10.736,61
Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti	0,00	85.554,00	-85.554,00
Iš viso:	564.272,68	708.126,07	-143.853,39

Medikamentų ir medicinos priemonių likutį 490396,52 Eur sudaro įsigyti iš:

- privalomojo sveikatos draudimo fondo – 398 572,22 Eur,
- kitų lėšų – 4.858,72 Eur,
- gautų paramos būdu – 37.563,56 Eur,
- centralizuotai nupirktų (Valstybinės ligonių kasos) ir paskirtų ligoninei –

49.402,02 Eur.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Pavadinimas	Eurais		
	Vertė		
	2016.09.30	2015.12.31	Pokytis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:	62.428,53	37.451,53	24.977,00
darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	58.792,32	7.569,90	51.222,42

<i>kitos (draudimo, spaudos prenumeratos, paramos ir kt.)</i>	3.636,21	29.881,63	- 26.245,42
Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas	9.400,01	2.917,50	6.482,51
Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	11.963,01	5.499,33	6.463,68
Iš viso išankstinių apmokėjimų:	83.791,55	45.868,36	37.923,19

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Pavadinimas	Eurais		
	Vertė		
	2016.09.30	2015.12.31	Pokytis
1. Gautinos finansavimo sumos	3.337,56	3.223,45	114,11
1.1. Gautinos finansavimo sumos projektui „Energiją tausančių technologijų įvedimas Lietuvos ligoninėse, teikiančiose paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams“, iš jų:	-	-	-
<i>iš tarptautinių organizacijų paramos</i>	-	-	-
<i>iš valstybės biudžeto</i>	-	-	-
<i>iš Europos Sąjungos paramos</i>	-	-	-
<i>iš VLK už medikamentus</i>	1.189,84	-	1.189,84
1.2. Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto internų vadovams LSMU			
1.3. Gautinos finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto dėl investicinio projekto „VšĮ VMKL Centrinės sterilizacinės rekonstrukcija" tikslinimo	-	-	-
1.4. Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių, iš jų:	2.147,72	3.223,45	- 1.075,73
<i>iš Valstybinės ligonių kasos retoms ligoms</i>	-	3.223,45	- 3.223,45
<i>iš firmų paramos</i>	1.600,00	-	1.600,00
<i>iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto už vadovavimą studentų klinikinės medicinos praktikai (internatūrai)</i>	547,72		
2. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.303.614,10	1.568.774,67	734.839,43
2.1. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš teritorinių ligonių kasų	2.269.978,08	1.523.422,76	746.555,32
2.2. Gautinos sumos už suteiktas mokamas paslaugas (su nuvertėjimu)	33.636,02	45.351,91	- 11.715,89
2.3. Gautinos sumos už parduotą turtą			
3. Gautini delpinigiaai, baudos	259,01	301,76	- 42,75
4. Sukauptos gautinos sumos	819,25	-	819,25
4.1. Sukauptos finansavimo pajamos	819,25	-	819,25
5. Kitos gautinos sumos	13.986,80	384,15	13.602,65
5.1. Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	3.525,28	201,11	3.324,17
5.2. Kitos gautinos sumos	10.461,52	183,04	10.278,48
Iš viso:	2.322.016,72	1.572.684,03	749.332,69

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Eurais

Pavadinimas	Vertė		
	2016.09.30	2015.12.31	Pokytis
Pinigai banko sąskaitose	1.496.441,19	1.909.577,81	-13.136,62
Pinigai kasoje	5.324,93	2.614,17	2.710,76
Pinigai kelyje	2.177,51	609,56	1.567,95
Iš viso:	1.503.943,63	1.912.801,54	-408.857,91

7 pastaba. Finansavimo sumos

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie finansavimo sumas pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo ataskaitoje (pridedama).

8 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Eurais

Pavadinimas	Vertė		
	2016.09.30	2015.12.31	Pokytis
1. Ilgalaikiai atidėjiniai	7434,71	7434,71	0,0
Ilgalaikiai atidėjiniai už profesinį susirgimą	7434,71	7434,71	0,0
Iš viso ilgalaikių įsipareigojimų	7434,71	7434,71	0,0

9 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Eurais

Pavadinimas	Vertė		
	2016.09.30	2015.12.31	Skirtumas
1. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	320,46	1.281,84	- 961,38
1.1. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis už profesinį susirgimą	320,46	1.281,84	- 961,38
2. Mokėtinos finansavimo sumos	-	-	-
2.1. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	-	-	-
3. Tiekėjams mokėtinos sumos	933.137,60	1.529.874,43	- 596.736,83
3.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už ilgalaikį turtą	40.516,22	95.355,19	- 54.838,97
3.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už atsargas	653.882,95	899.743,54	- 245.860,59
3.2.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už medikamentus, med. priemones ir kraujo komponentus	537.715,71	784.663,08	- 246.947,37
3.2.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už maisto produktus	44.728,38	9.228,93	35.499,45
3.2.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas atsargas	71.438,86	105.851,53	- 34.412,67
3.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už komunalines paslaugas	61.888,07	103.553,69	- 41.665,62
3.3.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už šilumos energiją	14.166,29	50.623,99	- 36.457,70

3.3.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už elektros energiją	36.506,35	41.030,77	- 4.524,42
3.3.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už vandenį	6.470,82	6.437,10	33,72
3.3.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už ryšių paslaugas	2.808,67	5.461,83	- 2.653,16
3.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas:	176.850,36	431.222,01	- 254.371,65
3.4.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už skalbimo paslaugas	48.549,24	30.094,69	18.454,55
3.4.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už medicinos ir kitos įrangos remontą ir priežiūrą	66.858,76	329.633,05	- 262.774,29
3.4.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už transporto paslaugas	5.114,64	5.966,14	- 851,50
3.4.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas	56.327,72	65.528,13	- 9.200,41
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.186.682,79	547.964,62	638.718,17
4.1. Mokėtinas darbo užmokestis	530.773,07	528,51	530.244,56
4.2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	521.778,80	547.436,11	- 25.657,31
4.3. Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	126.329,79	-	126.329,79
4.4. Mokėtinos įmokos į garantinį fondą	2.405,70	-	2.405,70
4.5. Kitos mokėtinos sumos	5.395,43	-	5.395,43
5. Sukauptos mokėtinos sumos	1.072.492,62	1.069.111,69	3.380,93
5.1. Sukauptos atostoginių sąnaudos	818.640,40	815.095,43	3.544,97
5.2. Sukauptos socialinio draudimo įmokų sąnaudos	253.848,75	254.016,26	- 167,51
5.3. Sukauptos išeitinių pašalpų įmokų į garant.fondą	3,47		3,47
6. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	40.195,12	37.554,20	2.640,92
6.1. Mokėtinas pridėtinės veiklos mokestis	6.784,97	8.434,00	- 1.649,03
6.2. Kitos mokėtinos sumos	33.410,15	29.120,20	4.289,95
7. Gauti išankstiniai apmokėjimai	44,87	0,20	44,67
Iš viso:	3.232.873,46	3.185.786,98	47.086,48

10 pastaba. Dalininkų kapitalas

Įstaigos dalininkė (savininkė) Vilniaus miesto savivaldybė, kuri yra perdavusi 691.825,83 Eur dydžio turtinį įnašą. Dalininkų kapitalas per ataskaitinį laikotarpį nepasikeitė.

11 pastaba. Sukauptas perviršis ar deficitas

Įstaigos rezultatas 2016 m. rugsėjo 30 d. – 260 817,78 Eur perviršis, praėjusiųjų metų 3 ketvirčių – 743 364,90 Eur perviršis.

Pagrindinės veiklos pajamos:

Eurais

Pajamos ir jų šaltiniai	2016.09.30	2015.06.30	Pokytis	
			Suma	%
FINANSAVIMO PAJAMOS	764.799,13	896.346,43	- 131.547,30	-14,7%
PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	20.233.224,24	20.185.323,94	47.900,30	0,2%
Pajamos už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas iš PSDF lėšų	19.589.510,39	19.562.704,46	26.805,93	0,1%
pirminės asmens sveikatos priežiūros	558.023,07	531.705,36	26.317,71	4,9%
stacionarines asmens sveikatos priežiūros	12.651.434,97	12.643.922,55	7.512,42	0,1%
gimdyimo paslaugos	1.520.173,30	1.462.518,95	57.654,35	3,9%
dienos chirurgijos	2.239.332,66	2.387.713,79	- 148.381,13	-6,2%
ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas (įsk. amb. chirurgiją)	1.235.718,71	1.217.165,51	18.553,20	1,5%
stebėjimo	105.304,67	78.162,57	27.142,10	34,7%
priėmimo-skubios pagalbos	3.974,82	4.456,57	- 481,75	-10,8%
dienos stacionaro	39.089,14	30.602,50	8.486,64	27,7%
brangiųjų tyrimų ir procedūrų	716.362,13	719.682,56	- 3.320,43	-0,5%
prevencinių programų vykdymo	101.340,70	85.241,23	16.099,47	18,9%
ES šalių piliečiams	9.193,02	4.937,10	4.255,92	86,2%
medicininės reabilitacijos paslaugas	356.370,79	344.066,09	12.304,70	3,6%
inkstų transplantacijos progr. paslaugas	16.684,56	14.976,06	1.708,50	11,4%
dantų protezavimo paslaugas	36.507,85	37.553,62	- 1.045,77	-2,8%
Už KVP išdavimą	539,37	14.976,06	- 14.436,69	-96,4%
Pajamos už mokamas medicinines paslaugas	643.174,48	607.643,42	35.531,06	5,8%
ambulatorines konsultacijas	126.658,30	108.144,80	18.513,50	17,1%
gydymą	112.163,07	63.346,94	48.816,13	77,1%
pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas	38.066,46	41.970,50	- 3.904,04	-9,3%
tyrimus	80.754,80	128.159,82	- 47.405,02	-37,0%
procedūras	99.622,72	82.653,08	16.969,64	20,5%
aviatorių profilaktinį sveikatos tikrinimą	82.216,52	77.075,50	5.141,02	6,7%
dantų protezavimo paslaugas	86.216,09	90.909,41	- 4.693,32	-5,2%
kitas	17.476,52	15.383,37	2.093,15	13,6%
PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IŠ VISO	20.998.023,37	21.081.670,37	- 83.647,00	-0,4%

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga suteikė virš sutartinių paslaugų už 270 942,86 Eur: dienos chirurgijos paslaugų už 190 986,89 Eur, stebėjimo paslaugų – už 22 103,01 Eur, dienos stacionaro paslaugų – už 6 366,92 Eur, ambulatorinių paslaugų – už 49 192,66 Eur.

Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos, įvertintos tikrąja verte, ir jų struktūra rodomos Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Sąnaudų struktūra pagal straipsnius	2016.09.30	2015.09.30	Pokytis	
			eurais	%
Darbo užmokesčio	11.226.362,60	10.895.911,66	330.450,94	3,0%
Socialinio draudimo	3.469.631,62	3.367.758,20	101.873,42	3,0%
Garantinio fondo	22.420,72	21.761,20	659,52	3,0%
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	507.844,44	461.951,06	45.893,38	9,9%
Komunalinių paslaugų ir ryšių, iš jų:	743.258,20	761.491,70	- 18.233,50	-2,4%
šildymo ir karšto vandens	344.733,40	344.953,69	- 220,29	-0,1%
elektros energijos	219.940,28	225.277,80	- 5.337,52	-2,4%
šalto vandens	72.598,05	76.739,26	- 4.141,21	-5,4%
ryšių paslaugų	26.011,06	28.354,44	- 2.343,38	-8,3%
kitų komunalinių paslaugų	79.975,41	86.166,51	- 6.191,10	-7,2%
Transporto	43.538,74	41.717,38	1.821,36	4,4%
Kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių	11.258,37	14.219,62	- 2.961,25	-20,8%
Paprastojo remonto ir eksploatavimo, iš jų:	468.863,34	537.727,08	- 68.863,74	-12,8%
medicininės įrangos remonto ir priežiūros	378.182,81	445.969,23	- 67.786,42	-15,2%
pastatų einamojo remonto sąnaudos	12.550,19	5.385,78	7.164,41	133,0%
kito turto remonto ir eksploatavimo	78.130,34	86.372,07	- 8.241,73	-9,5%
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	19.020,42	8.246,92	10.773,50	130,6%
Sunaudotų atsargų, iš jų:	3.775.355,28	3.867.400,34	- 92.045,06	-2,4%
medikamentų ir medicinos priemonių	2.825.130,19	2.890.908,80	- 65.778,61	-2,3%
kraujo komponentų	285.217,54	294.096,94	- 8.879,40	-3,0%
maisto produktų	295.665,11	279.254,82	16.410,29	5,9%
medžiagų	305.667,94	346.292,35	- 40.624,41	-11,7%
išduota naudoti inventoriaus	63.674,50	56.847,43	6.827,07	12,0%
Nuomos	63.498,07	20.804,46	42.693,61	205,2%
Kitų paslaugų, iš jų:	421.573,62	420.905,85	667,77	0,2%
tyrimų (kitose įstaigose)	34.056,23	67.229,20	- 33.172,97	-49,3%
skalbimo	206.939,75	191.619,52	15.320,23	8,0%
draudimo	28.265,18	29.166,26	- 901,08	-3,1%
maitinimo	22.005,50			
kitos	130.306,96	132.890,87	- 2.583,91	-1,9%
Kitos	1.078,50	267,79	810,71	302,7%
Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų	20.773.703,92	20.420.163,26	353.540,66	1,7%

Kitos veiklos rezultatas

Kita veikla	2016.09.30	2015.09.30	Pokytis	
			Suma	%
Kitos veiklos pajamos	107.575,27	82.341,89	25.233,38	30,64%
už individualią palatą ir apgyvendinimą	92.167,72	52.420,36	39.747,36	75,82%
paskaitas nėščiosioms ir pagimdžiusioms	2.008,33	2.264,90	- 256,57	-11,33%
už klinikinius tyrimus	1.176,56	3.680,38	- 2.503,82	-68,03%
pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	300,00	-	300,00	#DIV/0!
kitos	11.922,66	23.976,25	- 12.053,59	-50,27%
Kitos veiklos sąnaudos	554,49	666,13	- 111,64	- 16,76%
Darbo užmokesčio	365,73	406,63	- 40,90	-10,06%
Socialinio draudimo ir garantinio fondo	113,34	126,79	- 13,45	-10,61%
Nuostoliai iš ilgalaikio turto pardavimo	70.491,00	-	70.491,00	#DIV/0!
Kitos	75,42	132,71	- 57,29	-43,17%

Finansinės veiklos rezultatas

Finansinė veikla	2016.09.30	2015.09.30	Pokytis	
			Suma	%
Finansinės veiklos pajamos	6,51	218,10	-211,59	-97%
Gautos palūkanos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Baudos, delspinigiai	6,51	217,35	-210,84	-97%
Teigiama valiutos kurso įtaka	0,00	0,75	-0,75	-100%
Finansinės veiklos sąnaudos	37,97	36,15	1,82	5%
Sumokėtos palūkanos	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Baudos, delspinigiai	37,97	36,05	1,92	5%
Neigiama valiutos kurso įtaka	0,00	0,10	-0,10	-100%

12 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas.

Toliau pateikiama pagal panaudos sutartis gauta turto įsigijimo verte Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje adresu Antakalnio g. 57 :

	Įsigijimo savikaina, Eur
Pagal panaudos sutartis	20.599.406,95
iš jų:	
Vilniaus m. savivaldybės	9.916.031,47
- pastatai ir statiniai	7.201.999,13
- transporto priemonės	663,52
- medicininė įranga	2.658.995,29
- baldai ir biuro įranga	19.517,49
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	34.677,64

- nematerialusis turtas	178,40
Sveikatos apsaugos ministerijos	2.360.947,85
- medicininė įranga	2.356.024,60
- biuro įranga	3.791,41
- nematerialusis turtas	1.131,84
Nacionalinė žemės tarnyba prie ŽŪM Vilniaus sk.	7.406.560,18
- žemės sklypas, Antakalnio g.57	7.406.560,18
Kitų firmų:	181.156,23
- medicininė įranga	143.452,13
- biuro įranga	1.940,45
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	27.996,91
- nematerialusis turtas	7.766,74
LSMUL Kauno klinikų:	734.711,22
- medicininė įranga	733.737,17
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	974,05

Toliau pateikiama pagal panaudos sutartis gauta turto įsigijimo vertė Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje Antakalnio filiale adresu Antakalnio g. 124 :

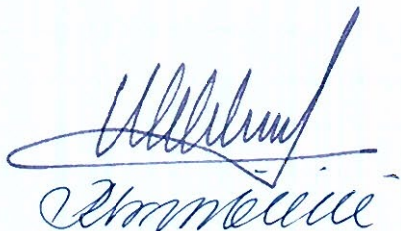
Panaudos davėjas	Turto įsigijimo vertė
Panaudos objektas	
Pagal panaudos sutartis	17.406.233,12
Vilniaus miesto savivaldybė,	9.146.004,32
iš jų:	0,00
Ilgalaikis materialusis turtas,	9.070.516,32
iš jo:	0,00
- pastatai ir statiniai	6.628.924,60
- transporto priemonės	47.817,42
- medicinos įranga	2.240.186,52
- kitos mašinos ir įrenginiai	112.364,37
- baldai ir biuro įranga	17.609,53
- kitas ilgalaikis turtas	23.613,88
Biologinis turtas	14.778,59
Trumpalaikis turtas	60.709,41
Sveikatos apsaugos ministerija	71.711,63
- medicinos įranga	71.711,63
Kiti juridiniai asmenys	123.108,73
- medicinos įranga	120.448,09
- baldai ir biuro įranga	1.208,00
- kitas ilgalaikis turtas	868,86
- trumpalaikis turtas	583,78
Patalpos LR Seime	16.883,47
Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos	8.048.524,97

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu Įstaigoje gautas turtas. Atiduoto naudojimui inventoriaus įsigijimo vertė buvo 1 067 134,76 Eur, iš jų: ūkinis inventorių – 659 121,74 Eur, medicininis inventorių – 212 040,12 Eur, minkštas inventorių – 188 725,70 Eur, knygos – 5 945,49 Eur, padangos – 1 301,71 Eur

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas pagal nuomos sutartis gautas ilgalaikis turtas – medicinos įranga iš kitų ūkio subjektų, kurios vertė 859 257,05 Eur, ūkinio inventoriaus už 1 588,00 Eur.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The top signature is for the Director, dr. Narimantas Markevičius, and the bottom signature is for the Chief Financial Officer, Renata Sriubienė. Both signatures are written in a cursive, flowing style.

dr. Narimantas Markevičius

Renata Sriubienė

Aiškinaimojo rašto I pastaba
13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
I priedas

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIEŠTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

(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.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		460.078,22			16.008,10	-			476.086,32	
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		1.960,20			6.000,00	-			7.960,20	
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		1.960,20			6.000,00	-			7.960,20	
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina									-	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		154,62			-	-			154,62	
3.1.	parduoto									-	
3.2.	perduoto									-	
3.3.	nurašyto		154,62							154,62	
4.	Pergrupavimai (+/-)									-	
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		461.883,80			22.008,10	-			483.891,90	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	35.208,61		X	2.156,71	X	X		37.365,32	

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS Miesto KLINIKINĖ LIGONINĖ

(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.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			933.123,65			8.605.325,52	106.194,90		759.524,11		969.721,28	28.205,10		11.402.094,56
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						185.741,97	2.339,00		26.594,27		6.404,28	57.327,10		278.406,62
2.1.	pirkto turto išėjimo savikaina						171.127,54	2.339,00		22.872,15		5.553,48	57.327,10		259.219,27
2.2.	neatlygintinai gauto turto išėjimo savikaina						14.614,43			3.722,12		850,80			19.187,35
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						124.435,95	1.168,30		14.093,29		1.824,85			141.522,39
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						124.435,95	1.168,30		14.093,29		1.824,85			141.522,39
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			933.123,65			8.666.631,54	107.365,60		772.025,09		974.300,71	85.532,20		11.538.978,79
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		46.659,49			6.849.815,62	96.785,90		389.573,13	X	490.383,96	X	X	7.873.218,10
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	-
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		6.998,49			314.388,44	1.220,76		54.366,75	X	63.526,89	X	X	440.501,33

9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X							122.858,70	1.168,01		13.864,38	X	1.824,56	X	X	139.715,65
9.1.	parduoto	X											X		X	-	
9.2.	perduoto	X											X		X	-	
9.3.	nurašyto	X							122.858,70	1.168,01		13.864,38	X	1.824,56	X	X	139.715,65
10.	Pergrupavimai (+/-)	X											X	X	X	-	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					53.657,98		7.041.345,36	96.838,65		430.075,50	X	552.086,29	X		8.174.003,78
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X											X				
13.	Netolygintinai 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				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X											X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X											X				
19.	Tikrąji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X						X	X		X		X	X		
20.	Netolygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***																
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***		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		

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS Miesto KLINIKINĖ LIGONINĖ

(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 inventorių	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		708.126,07						708.126,07
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		3.793.318,75						3.793.318,75
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.492.843,67						3.492.843,67
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		300.475,08						300.475,08
3.1.	Parduota		3.937.172,14						3.937.172,14
3.2.	Perleista (paskirstyta)		14.935,20						14.935,20
3.3.	Sunaudota veikloje		3.836.435,25						3.836.435,25
3.4.	Kiti nurašymai		85.801,69						85.801,69
4.	Pergrupavimai (+/-)								-
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		564.272,68						564.272,68
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)		-						-

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIEŠTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Fil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	583553,00	125962,32	0,00	168,09	0,00		-170389,41	0,00	0,00	1189,84	540483,84	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	125962,32	-25806,60				-95755,91				513771,78	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	92201,30	1996,50	0,00	0,00	0,00		-12857,25	0,00	0,00	0,00	81340,55	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92201,30	0,00					-10860,75				81340,55	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1996,50					-1996,50				0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1252233,20	0	0,00	514,22	0		-212847,87	0,00	0,00	0,00	1039899,55	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1252233,20			514,22			-212847,87				1039899,55	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	517721,22	33949,09	0,00	320496,87	-14935,20		-368704,60	0,00	-115,09	-1075,73	487336,56	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	495964,51	12370,48	246,50	310542,79	-14935,20		-339910,50			-2223,45	462055,13	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21756,71	21578,61	-246,50	9934,08			-28794,10		-115,09	1147,72	25281,43	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2445708,72	161907,91	0,00	321179,18	-14935,20		-764799,13	0,00	-115,09	114,11	2149060,50	

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

Patvirtinti:
Dalia Dešytienė