

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57 LT-10207 Vilnius

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

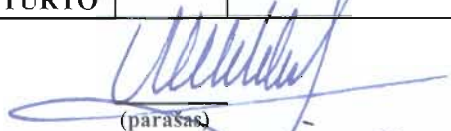
2017 m. vasario 28 d. Nr. VN-12

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		6.215.635,00	3.967.598
I.	Nematerialusis turtas	1	351.787,00	438.721
I.1	Plėtos darbai		-	-
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		339.536,00	424.870
I.3	Kitas nematerialusis turtas		12.251,00	13.851
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		-	-
I.5	Prestižas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	5.863.849,00	3.528.877
II.1	Žemė		-	-
II.2	Pastatai		877.133,00	886.464
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		-	-
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3.272.956,00	1.755.510
II.6	Transporto priemonės		10.179,00	9.409
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.8	Baldai ir biuro įranga		329.718,00	369.951
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		883.469,00	479.337
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		490.394,00	28.205
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		-	-
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.212.133,00	4.239.480
I.	Atsargos	3	602.917,00	708.126
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		-	-
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		602.917,00	708.126
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sut		-	-
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (pe		-	-
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas,		-	-
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	86.962,00	45.868
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	1.332.389,00	1.572.684
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		-	-
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		-	-
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-	3.224
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1.330.597,00	1.568.775
III.5	Sukauptos gautinos sumos		712,00	-
III.6	Kitos gautinos sumos		1.079,00	686
IV.	Trumpalaikės investicijos		-	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2.189.865,00	1.912.802

	IŠ VISO TURTO:		10.427.768,00	8.207.078
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	2.784.590,00	2.445.709
I.	Iš valstybės biudžeto		1.274.804,00	583.553
II.	Iš savivaldybės biudžeto		79.720,00	92.201
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		969.200,00	1.252.233
IV.	Iš kitų šaltinių		460.866,00	517.721
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8,9,10	4.792.950,00	3.193.222
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1.138.330,00	7.435
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1.131.705,00	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		6.625,00	7.435
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.654.620,00	3.185.787
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1.371,00	1.282
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		179.726,00	-
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 biudžetus 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		1.609.556,00	1.529.874
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		673.819,00	547.965
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		1.154.070,00	1.069.112
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		36.078,00	37.554
F.	GRYNASIS TURTAS	12	2.850.228,00	2.568.147
I.	Dalininkų kapitalas		691.826,00	691.826
II.	Rezervai		-	-
II.1	Tikrosios vertės rezervas		-	-
II.2	Kiti rezervai		-	-
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2.158.403,00	1.876.326
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		282.077,00	712.186
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.876.326,00	1.164.130
G.	MAŽUMOS DALIS		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO		10.427.768,00	8.207.078

Direktorius


(parašas)

dr. Narimantas Markevičius

Vyr. finansininkė


(parašas)

Renata Sriubienė

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 m. vasario 28 d. Nr. VN-13

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		28.773.683	28.693.447
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	1.030.868	1.293.328
I.1.	Iš valstybės biudžeto		245.041	361.595
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		17.778	8.978
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		283.547	341.384
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		484.502	581.370
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		-	-
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	27.742.815	27.400.119
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27.742.815	27.400.119
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-	-
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	17	28.566.176	28.063.378
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		20.121.133	19.362.241
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		695.440	618.718
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		1.034.215	1.073.022
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12.120	13.389
V.	TRANSPORTO		59.687	55.110
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		13.497	9.347
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		671.072	1.083.690
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		21.223	15.144
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		5.032.493	5.260.565
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
XI.	NUOMOS		93.764	32.387
XII.	FINANSAVIMO		-	-
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		809.597	508.977
XIV.	KITOS		1.934	30.787
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		207.507	630.069
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	15	79.479	111.702
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		150.755	112.675
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		(71.276)	973
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	(4.910)	(623)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ		-	(28.962)
G.	PELNO MOKESTIS		-	-
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		282.077	712.186
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		282.077	712.186
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		-	-
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		-	-

Direktorius

dr. Narimantas Markevičius

Vyr. finansininkė

Renata Sriubienė

(parašas)

(parašas)

Vičioji įstaiga VILNIAUS Miesto KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207, Vilnius

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 m. vasario 28 d. Nr. VN-14

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mazumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		691.826				1.164.135	1.855.961	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	5	5	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		712.186	712.186	
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	12	691.826				1.876.326	2.568.152	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		282.077	282.077	
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	12	691.826				2.158.402	2.850.228	

*Pažymėti auskautos laukai nepildomi.
Direktorių

dr. Narimantas Markevičius

Vyriausioji finansininkė

Renata Sriubienė

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 m. vasario 28 d. Nr.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		700.776	391.046	1.091.822	1.062.177		1.062.177
I.	Išplaukos		21.169.991	391.046	21.561.037	22.381.549		22.381.549
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	7	213.330	391.046	604.377	576.863		576.863
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		163.714	391.046	554.760	278.523		278.523
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		5.297		5.297	-		-
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-		-	192.121		192.121
I.1.4	Iš kitų šaltinių		44.320		44.320	106.219		106.219
I.2.	Iš mokesčių				-	-		-
I.3.	Iš socialinių įmokų				-	-		-
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		20.869.204		20.869.204	21.520.760		21.520.760
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		-		-	-		-
I.6.	Gautos palūkanos		-		-	-		-
I.7.	Kitos įplaukos		87.457		87.457	283.925		283.925
II.	Pervestos lėšos	-	247.301	-	247.301	110.696	-	110.696
II.1	I valstybės biudžeta	-	241.763	-	241.763	99.958	-	99.958
II.2	I savivaldybių biudžetus	-	-	-	-	-	-	-
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms	-	-	-	-	-	-	-
II.4	I kitus išteklių fondus	-	115	-	115	-	-	-
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams	-	4.326	-	4.326	10.701	-	10.701
II.6	Kitiems subjektams	-	1.096	-	1.096	37	-	37
III.	Išmokos	-	20.221.914	-	20.221.914	21.208.675	-	21.208.675
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-	12.405.682	-	12.405.682	13.570.377	-	13.570.377
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-	1.170.345	-	1.170.345	1.281.590	-	1.281.590
III.3	Komandiruočių	-	10.454	-	10.454	13.824	-	13.824
III.4	Transporto	-	61.412	-	61.412	57.745	-	57.745
III.5	Kvalifikacijos kėlimo	-	14.781	-	14.781	10.785	-	10.785
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	-	844.170	-	844.170	795.987	-	795.987
III.7	Atsargų įsigijimo	-	5.003.673	-	5.003.673	4.870.698	-	4.870.698
III.8	Socialinių išmokų	-	-	-	-	-	-	-
III.9	Nuomos	-	77.545	-	77.545	27.505	-	27.505
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo	-	608.503	-	608.503	571.464	-	571.464
III.11	Sumokėtos palūkanos	15	1	-	1	48	-	48
III.12	Kitos išmokos	-	25.348	-	25.348	8.653	-	8.653
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		785.190	-	785.190	773.365	-	773.365
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	-	785.190	-	785.190	773.365	-	773.365
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas				-	-		-
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas				-	-		-
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				-	-		-
V.	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas				-	-		-
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai				-	-		-
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		29.569	-	29.569	127.159		127.159
I.	Išplaukos iš gautų paskolų				-	-		-
II.	Gautų paskolų grąžinimas				-	-		-
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas	9	29.569	-	29.569	-		-
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		-		-	127.159		127.159
IV.1	Iš valstybės biudžeto				-	17.274		17.274
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto				-	-		-
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų				-	97.885		97.885
IV.4	Iš kitų šaltinių				-	12.000		12.000
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti				-	-		-
VI.	Gauti dividendai				-	-		-
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai				-	-		-
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI		0		0	0		0
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	-	113.983	391.046	277.064	415.972		415.972
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.912.802		1.912.802	1.496.829		1.496.829
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6	1.798.815		2.189.865	1.912.802		1.912.802

Direktorius

dr. Narimantas Markevičius

Vyriausioji finansininkė

Renata Sriubienė

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖS LIGONINĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2016 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2017 m. vasario 28 d. Nr.VN-16

I. BENDROJI DALIS

Informacija apie įstaigą

1. Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė (toliau - Ligoninė) įsteigta 2011 m. 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.

2. VŠĮ Vilniaus miesto universitetinės ligoninės ir VŠĮ Sapiegos ligoninės po reorganizavimo baigė savo veiklą. Šių ligoninių turtas, teisės ir įsipareigojimai nuo 2012 m. sausio 1 d. perduoti naujam juridiniam asmeniui – viešajai įstaigai Vilniaus miesto klinicinei ligoninei.

3. 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 archyvas, dokumentus teisės aktų nustatyta tvarka perdavė po reorganizavimo tęsiančiai veiklą VŠĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei. 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 prievolės atsako tik jai nuosavybės teise priklausantių turtų, įstaiga neatsako pagal dalininko prievolės, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievolės, 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 civilinio kodeksu, įstatais bei kitais įstatymais ir teisės aktais.

11. Įstaigos lėšų šaltiniai yra privalomuo 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 medicinines paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

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

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

15. Įstaiga ataskaitiniais metais vykde šiuos projektus:

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

Įstaigos veikla

16. Įstaiga teikia antrines ir tretines stacionarines ir ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, atlieka brangiąsias procedūras ir kitas paslaugas, bei tyrimus pagal 2012-01-06 Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarybos 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, naujomis paslaugomis papildyta 2016 m. gruodžio 29 d.

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

18. Savo tikslams pasiekti įstaiga vykdo įstatymų nedaraužiamą šių rūšių veiklą: sveikatos priežiūros paslaugų teikimą, pacientų sveikatos priežiūros sąlygas gerinančią veiklą, personalo darbo ir polsio 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 nedaraužia teisės aktai, teikimą, kitų mokamų paslaugų, neprikuriamų sveikatos priežiūros paslaugoms, tačiau reikalingų jų teikimui užtikrinti, teikimą, kitą veiklą, kuri yra neatskiriamai 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 lygmeniui.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

20. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

21. Ligoninė turi filialą.

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

Vidutinis darbuotojų skaičius

23. Vidutinis darbuotojų skaičius 2016 m. buvo 1780, 2015 m.- 1804.

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

24. Svarbios sąlygos, kuriomis veikia Įstaiga ir kurios gali paveikti Įstaigos veiklą:

- Įstaigos likvidumo (padengimo) rodiklis yra 1,2. Šis rodiklis nusako, kiek kartų trumpalaikis turtas viršija išpareigojimus. Normalu, kai bendrojo likvidumo reikšmė svyruoja tarp 1,2 ir 2;

- Vilniaus miesto savivaldybės taryba 2014-07-09 sprendimu Nr. 1-1935 „Dėl pritarimo VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės ir VšĮ Vilniaus miesto psichikos sveikatos centro reorganizavimui“ pritarė, kad viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė ir viešoji įstaiga Vilniaus miesto psichikos sveikatos centras būtų reorganizuotos sujungimo būdu į vieną juridinį asmenį – viešąją įstaigą Vilniaus Antakalnio klinikinę ligoninę. Vyriausybės atstovas Vilniaus apskrityje 2014-08-08 padavė Vilniaus apygardos teismui prašymą, kuriame prašė panaikinti Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2014-07-09 sprendimą Nr. 1-1935. Vilniaus miesto apylinkės teismas 2015-04-03 civilinę bylą nutraukė, kadangi Vilniaus miesto savivaldybės taryba 2015-04-01 priėmė sprendimą dėl ginčo sprendimo netekusiu galios;

- 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 kraujagyslių chirurgijos paslaugų teikimą; optimizuoti reanimacijos profilio paslaugų teikimą; įkurti diagnostikos ir endo chirurgijos skyrių, optimizuoti radiologijos paslaugų teikimą, pertvarkyti priėmimo-skubios pagalbos skyriaus darbą, perduoti maisto paruošimo paslaugų teikimą trečiai šaliai, įdiegti dokumentų valdymo sistemą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagal patvirtintą optimizavimo planą buvo atlikta:

- Chirurgijos ir kraujagyslių chirurgijos klinikoje esantys anesteziologijos ir intensyvios terapijos skyriai sujungti ir įkurta nauja Anesteziologijos ir intensyviosios terapijos klinika; toje pačioje klinikoje buvo sujungti I ir II angiochirurgijos skyriai, Rentgenoangiografinių tyrimų skyrius ir įsteigtas naujas Kraujagyslių chirurgijos skyrius ir Invazinės radiologijos ir endoprotezavimo skyrius. 2016 m. lapkričio mėnesį buvo gauta licencija teikti antrines stacionarines suaugusiųjų traumatologijos ir endoprotezavimo paslaugas. Šiuo metu kreipėmės į LR SAM dėl leidimo teikti šias paslaugas.
- Radiologijos paslaugos viešojo konkurso būdu perduotos nepriklausomam paslaugų teikėjui. To pasėkoje buvo atlikti administracinės – organizacinės struktūros pakeitimai, sumažėjo 19,75 darbuotojų etatų.
- Maitinimo paslaugos viešojo konkurso būdu perduotos nepriklausomam paslaugų teikėjui. To pasėkoje buvo atlikti administracinės – organizacinės struktūros pakeitimai, sumažėjo 21 darbuotojų etatas.
- Pertvarkant priėmimo skyrius, buvo įsteigtas Vaikų priėmimo-skubios pagalbos, intensyviosios terapijos ir konsultacijų skyrius Vaikų ligų klinikoje.

- Vykdamas Vilniaus apskrities ketvirtojo sveikatos sistemos plėtros ir ligoninių tinklo konsolidavimo etapo planą buvo sumažintas stacionariųjų lovų skaičius.
 - 2015 metais Įstaigoje buvo 835 lovos: Ligoninėje - 610 lovų, Filiale – 225 lovos.
 - 2016 metais Įstaigoje buvo 731 lova, Ligoninėje – 518 lovų (467 aktyvaus gydymo lovos; 45 dienos chirurgijos ir 6 dienos stacionaro lovos); Filiale – 213 lovos (154 aktyviojo gydymo, 24 dienos chirurgijos, 5 dienos stacionaro, 30 medicininės reabilitacijos).
- 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. Dėl šios priežasties 2016 metais buvo pristabdyti atskirų Ligoninės ir Filialo skyrių jungimai. 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 Įstaigos veiklą

26. Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Narimantas Markevičius; už Filialo veiklą – 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).

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

30. 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 išipareigojimus. Įstaiga sudaro bendrą finansinių ataskaitų rinkinį, kurio duomenys suvedami į viešojo sektoriaus apskaitos konsolidavimo informacinę sistemą (toliau – VSAKIS) ir teikiami steigėjui tvirtinti.

29. 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.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengtų finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

31. 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;

- Įstaiga 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.

32. Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

33. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

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

35. 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 srantai;

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 dienos;

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.

36. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika buvo papildyta suteikiant papildomą seriją išrašomoms sąskaitoms faktūroms už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

37. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

38. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas nuo 2014 m. sausio 1 d. skaičiuojamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 9 d. nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ ir Vilniaus miesto savivaldybės Administracijos direktoriaus 2014 m. vasario 7 d. įsakymu Nr. „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės ilgalaikio

turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“ bei VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės direktoriaus 2014 m. vasario 25 d. įsakymu Nr. V1-56 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Nematerialusis turtas

39. Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

40. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte.

41. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

42. Nematerialiajam turtui priskiriama programinė įranga. Nuo 2014 m. sausio 1 d. nustatytas programinės įrangos ir techninės dokumentacijos naudingo tarnavimo laikas - 5 metai, kitam nematerialiam turtui – 10 metų.

Ilgalaikis materialusis turtas

43. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 12-ame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

44. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 500,0 eurų.

45. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Į savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).

46. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

47. Nuo 2014 m. sausio 1 d. nustatytas ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- pastatams: kapitaliniams mūriniams pastatams - 140 metų, pastatams (sienos iki 2,5 m. plytos storio) – 100 metų; infrastruktūros ir kiti statiniais: betoniniams, gelžbetoniniams, akmenis – 100 metų, metaliniams – 50 metų, mediniams ir kitiems – 30 metų;
- mašinoms ir įrenginiams: gamybos mašinos įrenginiams – 25 metai, medicinos ir apsaugos įrangai - 10 metų, filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiams - 5 metai, radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiams ir įrangai - 15 metų, kitoms mašinoms ir įrenginiams – 25 metai;
- transporto priemonėms: lengviesiems automobiliams ir jų priekaboms – 10 metų, specialiesiems automobiliams, autobusams, krovininiams automobiliams, jų priekaboms ir puspriekabėms – 7 metai, kitoms transporto priemonėms – 15 metų;
- baldams ir biuro įrangai: baldams - 12 metų, kompiuteriams ir jų įrangai – 7 metai, kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonėms – 8 metai, kitai biuro įrangai – 10 metų;
- kitam ilgalaikiam materialiajam turtui: scenos meno priemonėms – 15 metų, muzikos instrumentams – 50 metų, ūkiniam inventoriui ir kitiems reikmenims – 10 metų, specialiesiems drabužiams ir avalynei – 3 metai, kitam ilgalaikiam materialiajam turtui – 10 metų.

48. Nebaigta statyba apskaitoma vadovaujantis 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

49. Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos

50. Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

51. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).

52. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, įstaiga taiko „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

53. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi ūkinė operacija.

54. Prie atsargų priskiriamas ūkinis, medicininis ir kitas (minkštas) inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas

55. Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

56. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

57. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriami išankstiniai apmokėjimai, per vienus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

58. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

59. Pinigai – tai pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje.

Finansavimo sumos

60. Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

61. Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Privalomojo sveikatos draudimo fondo (išskyrus už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas), Europos Sąjungos struktūrinių fondų, paramos būdu gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms ir projektams įgyvendinti. Finansavimo sumas sudaro gauti arba gautini pinigai, centralizuotai perkami medikamentai, medicininės priemonės ir kaip parama gautas turtas, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

Įsipareigojimai

63. Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

64. Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais ar turtu.

65. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę.

66. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinė nuoma (lizingas)

67. Nuomos sandoriai priskiriami veiklos nuomai ar finansinei nuomai atsižvelgiant į tai, kiek naudos ir rizikos, susijusios su turto nuosavybe, tenka nuomotojui ir kiek

nuomininkui. Nuoma apskaitoje laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta (arba sutarties sąlygos apsprendžia) bent viena iš šių sąlygų:

- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;
- nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.

Atidėjiniai

68. Atidėjiniai pripažįstami ir apskaitoje registruojami, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus: subjektas turi įsipareigojimų dėl buvusio įvykio (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) arba tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Įsipareigojimas konstatuojamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo tikimybė yra didesnė negu nebuvimo.

Atostoginių kaupimai

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

70. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

71. Įstaigoje sudaroma nepanaudotų atostogų ataskaita pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu apskaitoje registruojama sukauptas nepanaudotų kasmetinių atostogų rezervas. Atostoginių rezervui priskiriamos ir darbdavio mokamos socialinio draudimo įmokos. Nepanaudotų atostogų rezervas sudaromas Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną, tai yra gruodžio 31 d. Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Finansavimo pajamos

72. Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

73. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

74. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

75. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), nuvertėjimą ar nurašant turtą į sąnaudas.

76. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus inventorių naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas, nurašius netinkamas naudoti atsargas, joms nuvertėjus.

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

78. Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

79. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodamos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

80. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Sąnaudos

81. Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“.

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

83. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Segmentai

84. Finansinėje ataskaitoje segmentai pateikiami vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“. Finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus pagal atliekamas valstybės funkcijas. Ligoninė priskiriama valstybės funkcijai „sveikatos apsauga“.

85. Tam tikram segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Segmentams nepriskiriama finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Turto nuvertėjimas

86. Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“, 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

87. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Ligoninėje, atliekant metinę inventurizaciją, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

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

89. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau turto įsigijimo savikaina lieka ta pati, kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

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*).

Įstaigoje yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamo veikloje nematerialusis turtas. Nematerialaus turto, kuris visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 19.681,63 Eur (Ligoninėje – 13.722,36 Eur, Filiale – 5959,27 Eur).

Ataskaitiniais metais įsigyta nematerialaus turto už 2.952,40 Eur (Ligoninėje – už 326,70 Eur, Filiale – už 2.625,70 Eur). 2016 m. iš PSDF lėšų ligoninėje buvo įsigytas NT už 326,70 Eur: programos Rivilė papildomos darbo vietos *Didžioji knyga* ir *Pirkimai* (įsigijimo vertė 326,70 Eur); ligoninės filiale įsigyta programos *Rivilė Personalas* (įsigijimo savikaina 1633,50 Eur) ir papildomas modulis programai *Rivilė* duomenų perdavimui į sistemą i.SAF (įsigijimo savikaina 992,20 Eur).

Įstaigoje turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Įstaigoje turto, kuris nebenaudojamas veikloje, bet dar nenurašytas, nėra.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų nematerialaus turto nuvertėjimo požymių.

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*).

Įstaigoje yra visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo veikloje turto, kurio įsigijimo vertė 5.222.624,13 Eur. (tame skaičiuje medicininės įrangos – 4.789.757,20 Eur., kitų mašinų ir įrenginių – 109.123,95 Eur., transporto priemonių – 88.059,79 Eur., baldų ir biuro įrangos – 136.593,66 Eur., kito ilgalaikio materialaus turto – 99.089,53 Eur.).

Įstaigoje turto, kuris nebenaudojamas veikloje, dar nenurašytas, bet parengtas nurašymui, ir kurio įsigijimo vertė yra 105.334,38 eurų. (VMKL)

Įstaigoje turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 2.007.388,12 eurų (neįskaitant nebaigtos statybos) (*sąrašas pridedamas*)

Per ataskaitinį laikotarpį nebaigtos statybos įsigijimai sudarė 941.354,91 Eur., iš jų:

- pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės Antakalnio g.57, Vilniuje rekonstrukcija“ – 337.194,33 Eur.;
- pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Vilniuje, Antakalnio g.57, Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko įrengimas“ – 31.520,50Eur.;
- pagal projektą „VšĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas“ – 479.166,05 Eur.;
- pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo poliklinikos Antakalnio g. 124, Vilniuje, renovacija“ – 93.474,03 Eur.

Ataskaitinių metų gruodžio mėnesį atliktas pergrupavimas 479.166,05 Eur. iš nebaigtos statybos į ilgalaikio materialaus turto grupę (fotovoltinė saulės jėgainė) dėl projekto „VšĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas“ pabaigos.

Nebaigtos statybos likutis metų pabaigai - 490.393,96 Eur.:

pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės Antakalnio g.57, Vilniuje rekonstrukcija“ – 337.194,33 Eur.;

- pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Vilniuje, Antakalnio g.57, Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko įrengimas“ – 59.725,60Eur.;
- pagal projektą „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo poliklinikos Antakalnio g. 124, Vilniuje, renovacija“ – 93.474,03 Eur.

Turto likvidacinė vertė nepasikeitė.

Ilgalaikio turto už simbolinį atlygį nebuvo įsigyta.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų ilgalaikio materialaus turto nuvertėjimo požymių.

3 pastaba. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę per ataskaitinį laikotarpį pagal grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo ataskaitoje (*pridedama*).

Atsargų likučiai sandėlyje pagal atsargų grupes:

Atsargų pavadinimas	Atsargų įsigijimo savikaina, EUR		
	Ligoninė	Filialas	Įstaiga
Medikamentai ir medicininės priemonės	449.315,89	78.928,37	528.244,26
Kraujo komponentai iš kraujo donorystės	4.936,00	-	4.936,00
Medžiagos	46.656,01	10.923,14	57.579,15
Maisto produktai		3.463,15	3.463,15
Degalai ir tepalai	115,37	203,88	319,25
Tara	643,24		643,24
Medicininis inventoriųs	555,81	313,87	869,68
Ūkinis inventoriųs	2.131,28	3.630,46	5.761,74
Minkštas inventoriųs	1.100,57	-	1.100,57
Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti			-
Iš viso:	505.454,17	97.462,87	602.917,04

Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu įsigijo atsargų už 5.107.953,527 Eur, iš jų nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina – 383.096,63 Eur.

2015 metais buvo atliktas ilgalaikio turto, kompiuterinio tomografo Philips Ct Brilliance, perklasifikavimas dėl priimto sprendimo jį parduoti. Jo likutinė vertė buvo 85554,00 Eur. 2012 metais buvo gautas Vilniaus miesto savivaldybės leidimas parduoti minėtą įrangą aukciono būdu. Steigėjo nurodymu buvo organizuoti kompiuterinio tomografo pardavimo aukcionai. Pirmasis ir antrasis organizuoti 2013 m., trečiasis ir ketvirtasis 2015 m., tačiau norinčiųjų pirkti neatsirado. Penktasis aukcionas įvyko 2016 m. sausio 29 d. Pagal patvirtintas nereikalingo arba netinkamo (negalimo) naudoti turto pardavimo viešajame prekių aukcione taisyklės kaina buvo nustatyta 15063,00 Eur. 2016-01-29 aukcionas įvyko ir tomografas buvo parduotas už minėtą kainą.

Ataskaitiniais metais Įstaiga nurašė trumpalaikio turto už 70.739,04 Eur, iš jų Ligoninė už 70.617,96 Eur, Filialas – 121,08 Eur. Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimosios ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų nuvertėjimas nebuvo nustatytas.

Įstaigoje trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą (pridedama).

Pavadinimas	Eurais		
	Vertė, EUR		
	Ligoninė	Filialas	Įstaiga
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:			
	68.470,50	10.064,91	78.535,41
<i>kitos (draudimo, prenumeratos, paramos ir kt.)</i>	<i>68.470,50</i>	<i>10.064,91</i>	<i>78.535,41</i>
Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas	4.211,20	-	4.211,20
Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	4.196,08	19,31	4.215,39
Iš viso išankstinių apmokėjimų:	76.877,78	10.084,22	86.962,00

- eil. „išankstiniai apmokėjimai tiekėjams“ – 4211,20 EUR - tai apmokėta prenumerata, konferencijos išlaidos, programinės įrangos įsigijimą, ilgalaikį turtą;
- eil. „išankstiniai apmokėjimai darbuotojams“ – 4215,398 EUR, juos sudaro sumokėtas darbo užmokestis, mokėtinos darbdavio socialinio draudimo įmokos nuo darbo sutarčių už ateinančią ataskaitinį laikotarpį;
- eil. „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ 78535,41 EUR, jas sudaro pastatų, turto draudimo, civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą, transporto priemonių civilinės atsakomybės draudimas, prenumerata ateinantiems metams ir kt.

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nurodytą formą (pridedama).

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas sudarė:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas apmokamas teritorinių ligonių kasų – 1.279.894,07;
- gautinos sumos už suteiktas mokamas paslaugas, apmokamas juridinių ir fizinių asmenų – 50.703,10;
- per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nuvertėjimas gautinai sumai iš „UADB Baltikums Draudimas“, - 34.36 EUR. Viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai nuvertėjimas gautinoms sumoms, kurių terminas ilgesnis negu vieneri metai - -20062,08 eurų.

Ligoninėje gautinų sumų, kurių terminas ilgesnis negu vieneri metai, yra 1556,55 EUR

- iš V. Levickienės firmos – 474,69 EUR už patalpų nuomą ir komunalines paslaugas. Šis skolininkas perduotas antstoliams;
- iš paciento Sergej Kazlauskas, nesumokėjusio už gydymą 526,87 EUR –adresato nepavyko rasti;

- iš bankrutavusių įmonių UAB „Medicinos paslaugų ir informacijos valdymo centras“ (244,19 EUR), UAB „Bukiškių medicinos klinika“ (276,44 EUR) ir „UADB Baltikums Draudimas „ (34,36 EUR).

Filiale gautinų sumų, kurių terminas ilgesnis negu vieneri metai, yra 18505,53 EUR:

- UAB „Švaros lašas“ – 7667,54 EUR (bankrutavusi);
- UAB „Akameda“ 6707,31 EUR (bankrutavusi);
- AB „FlyLAL Lithuanian Airlines“ 1950,56 EUR (bankrutavusi);
- UAB „Čestla“ 1436,58 EUR (bankrutavusi);
- UAB „Aurela“ 477,00 EUR (bankrutavusi);
- Turkijos Respublikos ambasada 213,54 EUR (nepripažįsta skolos, nemoka);
- UAB „Baltic Flight Academy“ 53,00 EUR (bankrutavusi).

Ataskaitiniu laikotarpiu daugiau gautinų sumų, kurių terminas daugiau nei 1 metai, nėra. Vidutinė debitorinio įsiskolinimo trukmė yra 20,6 dienos.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nurodytą formą (*pridedama*).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių:

- tai įplaukos bankų sąskaitose už suteiktas paslaugas – 2 185 607,97 Eur,
- pinigai kelyje – 1 157,83 Eur. Tai atsiskaitymas už mokamas paslaugas banko kortelėmis 2016-12-31, kurie į Įstaigos sąskaitas įplaukė 2017-01-02
- grynųjų pinigų likutis kasoje – 3 099,49 Eur.
- pinigai išaldytose sąskaitose – 40 280,92 Eur. Filialo lėšos bankrutavusiame banke SNORAS, viršijusios draudžiamąją 100 000 Eur sumą. Vadovaujantis atsargumo principu, 2011 metų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo paskaičiuotas šių pinigų nuvertėjimas (-40 280,92 Eur).

7 pastaba. Finansavimo sumos

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

Finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedo ataskaitoje (*pridedama*).

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos) registruojamos pagal prašymus skirti paramą. Prašymuose dažniausiai būna nurodyta, kad paramos lėšos bus naudojamos Ligoninės įstatuose numatytiems tikslams. Tokiu atveju apskaitoje registruojama - gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms. Jei gautos paramos lėšos panaudojamos nepiniginiam turtui įsigyti, tada gautos finansavimo sumos perkeliama atitinkamai į finansavimo sumas iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti, ir tarp šių finansavimo sumų atliekamas pergrupavimas. Jeigu paramos prašymuose būna nurodytas konkretus daiktas, kurio įsigijimui prašoma parama - iš karto registruojama į finansavimo sumas iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumų analizė:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti:

- gauta 221,29 Eur (neatlygintinai gautas turtas), iš jų:
 - projektui „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas“ – 90,74 Eur,

- Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras – 130,55 Eur.
- panaudota 126.542,15 Eur, iš jų:
 - projektui „E. sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje, VšĮ respublikinėje Vilniaus psichiatrijos ligoninėje“ -18.146,28 Eur,
 - projekto “Dienos chirurgijos paslaugų plėtra ir priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros gerinimas VšĮ Vilniaus miesto universitetinėje ligoninėje” – 14.504,76 Eur,
 - projekto “Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas” – 3.250,82 Eur,
 - projekto “Energiją tausančių technologijų įdiegimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinė ligoninė, teikiančioje sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams ” -1.938,60 Eur,
 - Norvegijos finansinio mechanizmo projekto – 8.327,77 Eur
 - projekto “Ambulatorinės reabilitacijos, priėmimo-skubios pagalbos ir dienos chirurgijos paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filiale” -3.754,70 Eur,
 - paslaugų restruktūrizavimo programos lėšų -1.616,36 Eur,
 - projekto “VšĮ Vilniaus universitetinės ligoninės pastatų Vilniuje, Antakalnio g. 124, rekonstravimo ir medicinos įrangos įsigijimo” – 2.786,04,
 - projekto “Rytų ir pietryčių Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirštamumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas” – 0,13Eur,
 - iš Valstybės investicijų programų ilgalaikio turto – 68.639,88 Eur,
 - projekto „Išankstinės pacientų registracijos sistemos plėtra“ – 96,00 Eur,
 - išlaidoms patirtoms , pritaikant informacines sistemas euro įvedimui – 1.430,04 Eur,
 - SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras – 1.854,91 Eur,
 - Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras – 195,86 Eur.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms:

- gauta 945.806,54 Eur, iš jų:
 - gydytojams rezidentams –102.688,00 Eur,
 - projektui „VšĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas“ – 473.166,05 Eur,
 - projektui „Viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės Antakalnio g. 57, Vilniuje Rekonstrukcija”- 219.410,92 Eur,
 - projektui „VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Vilniuje Antakalnio g. 57, Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko įrengimas”-31.520,50 Eur,
 - projektui „VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo poliklinikos Antakalnio g. 124, Vilniuje, renovacija”- 93.474,03,
 - iš Vilniaus kolegijos už vadovavimą studentų praktikai – 21.937,12 Eur,
 - iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto - internų praktikos vadovams – 3.609,92 Eur.
- pergrupuota –(-) 817.571,50 Eur, iš jų:
 - ilgalaikiam turtui –(-) 817.571,50 Eur.
- panaudota 118.499,02 Eur, iš jų:
 - rezidentų atlyginimams, socialinio draudimo mokesčiams ir įmokoms į garantinį fondą – 93.197,47 Eur,
 - iš Vilniaus kolegijos už vadovavimą studentų praktikai-21.937,12 Eur,
 - iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto - internų praktikos vadovams – 3.364,43 Eur.

- gražinta nepanaudota finansavimo suma -9.736,02 Eur, iš jų:
- gyd. rezidentų atlyginimams Sveikatos apsaugos ministerijai – 9.490,53 Eur,
- internų praktikos vadovams Lietuvos sveikatos mokslų universitetui – 245,49 Eur.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti:

- panaudota 14.481,00 Eur

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms:

- gauta 5.296,50 Eur, iš jų:
 - investicinio projekto „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės rekonstrukcija“ tikslinimo pagal investicijų projektų, kuriems siekiama gauti finansavimą iš ES struktūrinių fondų ir valstybės biudžeto lėšų rengimo metodiką parengimo paslaugoms – 1996,50 Eur,
 - kompensuoti fotelių – krėslų gimdyvėms įsigijimo išlaidas – 2000,00 Eur,
 - Antakalnio filiale dirbančio psichologo , kuris teiks paslaugas pacientams atsidūrusiems krizinėje situacijoje išlaikymui 2016 m. lapkričio – gruodžio mėn. – 1300,00 Eur.
- pergrupuota –(-) 2000,00 Eur, iš jų:
 - ilgalaikiam turtui –(-) 2000,00 Eur.
- panaudota (-) 3.296,50 Eur, iš jų:
 - investicinio projekto „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Centrinės sterilizacinės rekonstrukcija“ tikslinimo pagal investicijų projektų, kuriems siekiama gauti finansavimą iš ES struktūrinių fondų ir valstybės biudžeto lėšų rengimo metodiką parengimo paslaugoms – 1996,50 Eur,
 - Antakalnio filiale dirbančio psichologo , kuris teiks paslaugas pacientams atsidūrusiems krizinėje situacijoje išlaikymui 2016 m. lapkričio – gruodžio mėn. – 1300,00 Eur.

Finansavimo sumos iš ES ir užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti:

- gauta iš ES 514,22 Eur (neatlygintinai gautas turtas), iš jų:
 - projektui “Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”- 514,22 Eur.
- panaudota iš ES 225.278,39 Eur, iš jų:
 - projektui "E. sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VŠĮ Vilniaus miesto klinikinėje ligoninėje, VŠĮ Respublikinėje Vilniaus psichiatrijos ligoninėje" 102.830,04 Eur ,
 - projektui “Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas” –18.422,78 Eur,
 - projektui "Dienos chirurgijos paslaugų plėtra ir priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros gerinimas VŠĮ Vilniaus miesto universitetinėje ligoninėje" – 82.204,08 Eur,
 - projekto „Išankstinės pacientų registracijos sistemos plėtra“ – 543,84 Eur,
 - projekto“ Ambulatorinės reabilitacijos, priėmimo-skubios pagalbos ir dienos chirurgijos paslaugų kokybės gerinimas VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filiale“-21.276,92 Eur,
 - projekto“Rytų ir pietryčių Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirštamumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas“ – 0,73Eur,
- panaudota iš užsienio valstybių 58.268,72 Eur, iš jų:

- projektui „Energiją tausojančių technologijų įdiegimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinė ligoninė, teikiančioje sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams” – 10.985,40 Eur,
- Švedijos tarptautinės plėtros bendradarbiavimo agentūros paramos lėšos - 91,80 Eur (Baltijos epidemiologijos projektas),
- Norvegijos finansinio mechanizmo projekto -47.191,52 Eur,

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti :

- gauta (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) 13.370,48 Eur, iš jų:
 - atsargoms – 13.370,48 Eur , iš jų:
 - Valstybinė ligonių kasa prie SAM – 12.370,48 Eur (dirbtinėms kraujagyslėms, radioizotopams įsigyti),
 - parama – 1000,00 Eur.
- neatlygintinai gautas turtas 391.646,37 Eur, iš jų :
 - ilgalaikis turtas -8.085,29 Eur (parama),
 - ilgalaikis turtas – 595,00 Eur (dovana).
 - atsargos – 382.966,08 Eur, iš jų :
 - parama- 100.016,41 Eur (medikamentai ir med. priemonės -92.183,83 Eur,
 - medžiagos - 817,59Eur, medicininis ir ūkinis inventorių- 7.014,99 Eur).
 - nemokami – 282.949,67 Eur :
 - centralizuotai perkami medikamentai ir medicininės priemonės -282.498,92 Eu (Valstybinė ligonių kasa prie SAM -252.063,15Eur, Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras – 28.713,98 Eur ,gauta iš kitų ligoninių – 1.721,79 Eur,
 - nemokamai medikamentai gauti iš firmų- 372,75 Eur,
 - nemokamai ūkinis inventorių gautas iš firmų- 78,00 Eur.
- perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams 14.935,20 Eur, iš jų :
 - atsargos – 14.935,20 Eur
- panaudota 449.786,63 Eur, iš jų:
 - ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma – 27.307,44 Eur,
 - atsargų – 422.479,19 Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms :

- gauta (išskyrus paramos būdu gautas remonto paslaugas)30.949,30 Eur, iš jų :
 - parama – 11.440,00 Eur,
 - gyventojų pajamų mokesčio 2 %- 1.991,81 Eur,
 - VšĮ Vilniaus universitetas internatūros organizavimui -13.350,73 Eur,
 - VšĮ Vilniaus universitetas už vadovavimą studentų praktiniam mokymui – 2.873,28 Eur,
 - Lietuvos sveikatos mokslų universitetas internatūros organizavimui -1.293,48 Eur.
- pergrupavimas –(-)246,50 Eur, iš jų :
 - atsargoms –(-) 246,50 Eur.
- gauta remonto paslaugos 9.954,08 Eur, iš jų :
 - paramos būdu gautos remonto paslaugos - 9.954,08 Eur.
- panaudota 34.715,49 Eur, iš jų :
 - parama -15.959,59 Eur,
 - gyventojų pajamų mokesčio 2 %- 1.600,00 Eur,
 - internatūros organizavimui-14.529,12 Eur,
 - už vadovavimą studentų praktikai – 2.626,78 Eur.
- gražinta nepanaudotos finansavimo sumos (-) 115,09 Eur, iš jų:
 - internatūros organizavimui VšĮ Vilniaus universitetas – 115,09 Eur.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Informacija apie mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedo ataskaitoje (pridedama).

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro:

- kompensacija darbuotojui už profesinį susirgimą – 6 624,86 Eur
- ilgalaikis finansinis įsipareigojimas už finansinio lizingo būdu įsigytą turtą –
 - 1 131 704,92 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 1 371,24 Eur
- ilgalaikio finansinio įsipareigojimo einamųjų metų dalis – 179 726,33 Eur. ,
- įsipareigojimai tiekėjams – 1 609 556,08 Eur,
- darbuotojams (darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos) – 673 818,94 Eur,
- kitus trumpalaikius įsipareigojimus 36 077,58 Eur sudaro:
- skola Vilniaus miesto savivaldybei – 28 962 (perimta skola iš VŠĮ Sapiegos ligoninės, kuri nebuvo įtraukta ankstesniais metais);
- mokėtinas pridėtinės veiklos mokestis - 5478,58 Eur;
- kiti - 1637,20 Eur.
- sukauptos atostoginių, išeitinių pašalpų ir socialinio draudimo sąnaudos už nepanaudotas kasmetines atostogas – 1 153 745,32 Eur.
- kitos sumos – 324,75 Eur.

Detalizuojamos tiekėjams mokėtinos sumos:

Eurais

Pavadinimas	Vertė, EUR		
	Ligoninė	Filialas	Įstaiga
1. Tiekėjams mokėtinos sumos	1.406.806,07	202.750,01	1.609.556,08
1.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už ilgalaikį turtą	356.512,57	726,00	357.238,57
1.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už atsargas	737.874,52	111.866,29	849.740,81
1.2.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už medikamentus ir med. priemones	567.623,53	95.601,82	663.225,35
1.2.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už maisto produktus	80.584,40	5.576,70	86.161,10
1.2.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas atsargas	89.666,59	10.687,77	100.354,36
1.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už komunalines paslaugas	72.578,78	38.464,60	111.043,38
1.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas:	239.840,20	51.693,12	291.533,32
1.4.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už medicinos ir kitos įrangos remontą ir priežiūrą	104.287,43	29.258,96	133.546,39
1.4.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už transporto paslaugas	4.903,54	1.497,62	6.401,16
1.4.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas	130.649,23	20.936,54	151.585,77

Trumpalaikių įsipareigojimų, viršijančių 1 metų terminą nėra.

Įstaiga nėra gavusi paskolų.
Visi Įstaigos įsipareigojimai yra eurai.

9 pastaba. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinė nuoma.

Lizingo būdu įgyto turto sutartis priskirta finansinei nuomai, nes sutartyje yra nustatyta nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę.

2016 m. spalio mėn. 25 d. lizingo būdu buvo įsigyta universali angiografijos sistema Innova IGS540 su priedais, kurios įsigijimo vertė 1.490.000,00 Eur., metinės palūkanos nustatytos 2,22 %, sutarties terminas 7 metai. Laikotarpio pabaigoje turto išperkamoji vertė yra 0,00 Eur. Įsigytas turtas priskirtas ilgalaikio materialaus turto grupei „medicininė įranga“, kurios nusidėvėjimo terminas yra 10 metų. Angiografijos sistemos balansinė vertė 2016.12.31 – 1.465.166,68 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie finansinės nuomos įsipareigojimus pateikta 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4 ir 5 priedų ataskaitose (pridedama).

Nuoma

Įstaigai per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nuomos įmokų 93 763,56 Eur. Ligoninė 2016 metais pagal nuomos sutartį buvo gavusi medicinos įrangą, kurios įsigijimo savikaina 630.378,52 Eur ir per ataskaitinį laikotarpį 72 331,48 Eur dydžio nuomos įmokas pripažino sąnaudomis. Filialas per ataskaitinį laikotarpį pagal nuomos sutartį turėjo laboratorijos įrangą (1 aparatas) ir talpas medicininiams dujoms. Per ataskaitinį laikotarpį Filialas 21 432,08 Eur dydžio nuomos įmokas pripažino sąnaudomis.

Panaudos būdu įgytas turtas

Įstaigos veikloje naudojamas Vilniaus miesto savivaldybei, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai, Nacionalinei žemės tarnybai prie Žemės ūkio ministerijos ir kitiems subjektams priklausantis turtas, kuris perduotas pagal panaudos sutartis. Visas turtas, kuris perduotas pagal panaudos sutartis, yra apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Ligoninė naudojasi Vilniaus miesto savivaldybei priklausančiomis negyvenamomis patalpomis, kurios 2012-05-04 Savivaldybės turto panaudos sutartimi Nr. A467-684-(2.14.1.17-EKS5) perduotos iki 2027 m. gegužės 02 d. pagal panaudos sutartį. Panaudos sutartis su Ligonine sudaryta 15 metų. Savivaldybei priklausančių negyvenamųjų pastatų, esančių Antakalnio g. 57, Vilniuje bendrasis plotas 29970,75 kv. m. Filialas naudojasi Vilniaus miesto savivaldybei priklausančiomis negyvenamomis patalpomis, kurios 2013-02-05 Savivaldybės turto panaudos sutartimi Nr. A467-736-(2.14.1.17-EK5) perduotos iki 2018 m. sausio 2 d. pagal panaudos sutartį. Panaudos sutartis su Įstaiga sudaryta 15 metų. Pagal šią sutartį buvo perduota negyvenamųjų pastatų, esančių Antakalnio g. 124, Vilniuje, kurių bendrasis plotas 21.371,82 kv. m. Kitas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas 2013-11-20 Savivaldybės turto panaudos sutartimi Nr. A72-1663 (3.1.36-SR), Įstaigai perduotas naudotis iki 2023-06-28.

Ligoninė 2002-12-30 sudariusi valstybės žemės panaudos sutartį Nr. K01/2002-26387, pakeista 2005-12-15 susitarimu Nr. K01/2005-2027 bei 2012-10-19 susitarimu Nr. 49SUN-(14.49.58.)-48, dalinis pakeitimas 2013-12-18 Nr. 49SUN-(14.49.58.)-58 su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos dėl 85470 kv. m. ploto valstybinės žemės sklypo dalies, esančios 85907 kv. m. ploto žemės sklype Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Antakalnio g. 57. Žemės sklypas perduodamas neatlygintinai naudotis iki 2111-12-29. Įstaiga sudariusi valstybės žemės panaudos sutartį Nr. K01/2003-27332, pakeista 2007-02-27 susitarimu Nr. K01/2007-223 bei 2013-09-25 susitarimu Nr. 49SUN-(14.49.58.)-49 su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos dėl 93137 kv. m. ploto valstybinės

žemės sklypo dalies, esančios 93907 kv. m. ploto žemės sklype Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Antakalnio g. 124. Žemės sklypas perduodamas neatlygintinai naudotis iki 2102-06-24.

Įstaiga naudoja Sveikatos apsaugos ministerijos panaudos sutartimis perduotu turtu. Panaudos sutartys su Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija yra neterminuotos arba sudarytos 10 metų (*pridedama*).

Panaudos sutartys su kitomis įstaigomis yra skirtingų terminų. (*pridedama*).

Pateikiamas panaudos būdu gauto turto vertė pagal panaudos davėjus

Panaudos davėjai	Eurais		
	Ligoninės	Filialo	Įstaigos
Pagal panaudos sutartis iš viso	20.597.120,10	17.408.542,84	38.005.662,94
iš jų:		-	
Vilniaus m. savivaldybės	9.839.775,88	9.148.314,04	18.988.089,92
- pastatai ir statiniai	7.122.619,12	6.628.924,60	13.751.543,72
- transporto priemonės	663,52	47.817,42	48.480,94
- medicininė įranga	2.658.995,29	2.242.496,24	4.901.491,53
- baldai ir biuro įranga	14.244,96	112.364,37	126.609,33
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	39.950,17	17.609,53	57.559,70
biologinis turtas		14.778,59	14.778,59
- nematerialusis turtas	178,40	23.613,88	23.792,28
- trumpalaikis turtas	3.124,42	60.709,41	63.833,83
Sveikatos apsaugos ministerijos	2.299.937,67	71.711,63	2.371.649,30
- medicininė įranga	2.295.014,42	71.711,63	2.366.726,05
- biuro įranga	3.791,41	-	3.791,41
- nematerialusis turtas	1.131,84	-	1.131,84
LR Seimo kanceliarija		16.883,47	16.883,47
LSMUL VšĮ Kauno klinikos	780.178,03	-	780.178,03
- medicininė įranga	779.203,98	-	779.203,98
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	974,05	-	974,05
Kitų firmų:	270.668,34	123.108,73	393.777,07
- medicininė įranga	232.503,60	120.448,09	352.951,69
- biuro įranga	1.940,45	1.208,00	3.148,45
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	27.996,91	868,86	28.865,77
- trumpalaikis	7.766,74	6.722,32	1.044,42
- nematerialusis turtas	460,64	7.306,10	7.766,74
Nacionalinė žemės tarnyba prie ŽŪM Vilniaus sk.	7.406.560,18	8.048.524,97	15.455.085,15

10 pastaba. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai

Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai turi būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi Finansinės būklės ataskaitos eilutėje „ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Atidėjiniai buvo suformuoti dėl esamo įsipareigojimo už profesinį susirgimą.

Ilgalaikiai atidėjiniai buvo diskontuojami.

Informacija apie atidėjinius pagal jų paskirtį pateikta pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išpareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ 3 priede pateiktą formą (pridedama).

Informacija apie atidėjinius pagal jų panaudojimo laiką pateikta pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išpareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai“ 4 priede pateiktą formą (pridedama).

Neapibrėžtojo turto ir išpareigojimų ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną nenustatyta.

11 pastaba. Finansiniai išpareigojimai

Ištaiga ataskaitiniais metais turėjo finansinės nuomos išpareigojimų. Jie atskleisti 9 pastaboje.

12 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta Grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Dalininkų kapitalas 2016 m. sausio 1 d. buvo 691 825,83 Eur, ataskaitiniais metais dalininkų kapitalas nesikeitė, 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 691 825,83 Eur.

Ištaigos veiklos 2016 m. rezultatas – 282 076,66 Eur perviršis (2015 m. rezultatas – 712 186,31 Eur).

13 pastaba. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas yra pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje. Šios sumos pateiktos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamos – tai finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Ištaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti. Panaudotų finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti pajamos - tai ta finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti dalis, kuri per ataskaitinį laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas.

Eurais

Pajamos ir jų šaltiniai	2016 m.	2015 m.	Pokytis	
			Eur	%
Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	874.356,89	846.971,84	27.385,05	0,03
užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	58.268,72	58.838,37	-569,65	-0,01
Europos Sąjungos (finansinė parama)	225.278,39	183.311,02	41.967,37	0,23
valstybės biudžeto	126.542,15	145.471,54	-18.929,39	-0,13
Iš savivaldybės biudžeto	14.481,00	14.481,00	0,00	0,00
kitų šaltinių	449.786,63	444.869,91	4.916,72	0,01
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	156.511,01	334.742,31	-178.231,30	-0,53
užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0,00	86.331,65	-86.331,65	-1,00
Europos Sąjungos (finansinė parama)	0,00	12.811,59	-12.811,59	-1,00
valstybės biudžeto	118.499,02	216.161,08	-97.662,06	-0,45

savivaldybės biudžeto	3.296,50	-5.502,78	8.799,28	1,60
kitų šaltinių	34.715,49	24.940,77	9.774,72	0,39
Iš viso	1.030.867,90	1.181.714,15	-150.846,25	-0,13

14 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas tikrąja verte.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede.

Pateikiami palyginamieji duomenys:			Eurais	
Pajamos ir jų šaltiniai	2016 m.	2015 m.	Pokytis	
			Suma	%
Pajamos už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas iš PSDF lėšų	26.854.899,98	26.636.322,33	218.578	1%
pirminės asmens sveikatos priežiūros	700.105,22	658.526,09	41.579	6%
stacionarines asmens sveikatos priežiūros	19.161.889,33	19.085.412,14	76.477	0%
dienos chirurgijos	3.309.336,52	3.399.078,92	-89.742	-3%
ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas	1.729.696,78	1.643.852,92	85.844	5%
stebėjimo	184.612,08	115.539,35	69.073	60%
priėmimo-skubios pagalbos	5.068,36	5.673,36	-605	-11%
dienos stacionaro	63.161,00	44.529,57	18.631	42%
brangiųjų tyrimų ir procedūrų	939.501,76	971.750,86	-32.249	-3%
prevencinių programų vykdymo	135.553,65	123.765,94	11.788	10%
skatinamosios paslaugos	53.846,61	49.096,54	4.750	10%
medicininės reabilitacijos paslaugas	503.724,46	473.289,19	30.435	6%
inkstų transplantacijos progr. paslaugas	16.684,56	16.118,67	566	4%
dantų protezavimo paslaugas	51.719,65	49.688,78	2.031	4%
Pajamos už mokamas medicinines paslaugas	887.915,13	763.796,76	124.118	16%
ambulatorinės konsultacijos	112.716,22	88.528,46	24.188	27%
gydymas	156.962,47	89.471,45	67.491	75%
pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos	49.812,36	55.947,67	-6.135	-11%
aviatorių profilaktinis sveikatos tikrinimas	97.779,16	90.774,10	7.005	8%
dantų protezavimo paslaugos	137.925,62	117.037,55	20.888	18%
laboratoriniai tyrimai	104.653,19	121.098,09	-16.445	-14%
procedūros	142.671,51	113.560,62	29.111	26%
konsultacijos Seimo med. punkte	20.591,22	17.298,21	3.293	19%
odontologinės paslaugos ir medžiagos	38.783,82	38.702,20	82	0%
kitas	26.019,92	31.378,41	-5.358	-17%

Kitos pagrindinės veiklos pajamos			0	
PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IŠ VISO	27.742.815,11	27.400.119,09	342.696	1%

15 pastaba Kita veikla:

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priede

Kita veikla	2016.12.31	2015.12.31	Eurai	
			Pokytis	
			Suma	%
Kitos veiklos pajamos	150.754,93	112.674,06	38.080,87	34%
už individualią palatą ir apgyvendinimą	126.677,04	75.582,35	51.094,69	68%
paskaitas nėsčiosioms ir pagimdžiusioms	2.439,95	3.134,90	-694,95	-22%
už klinikinius tyrimus	4.009,81	790,84	3.218,97	407%
pelnas iš ilgalaikio turto pardavimo	300,00	-	300,00	
kitos	17.328,13	33.165,97	-	-48%
			15.837,84	

16 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą (pridedama).

17 pastaba. Sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos Veiklos rezultatų ataskaitoje tikrąja verte. Pateiktoje lentelėje detalizuojamos pagrindinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudų struktūra pagal straipsnius	2016		2015		Eurai	
					Pokytis	
	Suma	%	Suma	%	eurais	%
Darbo užmokesčio	15.347.426,86	53,7	14.790.790,85	52,7	556.636,01	3,8
Socialinio draudimo	4.743.166,63	16,6	4.571.450,12	16,3	171.716,51	3,8
Garantinio fondo	30.539,86	0,1	29.351,97	0,1	1.187,89	4,0
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	695.440,31	2,4	618.718,13	2,2	76.722,18	12,4
Komunalinių paslaugų ir ryšių	1.034.215,44	3,6	1.073.022,00	3,8	-	-3,6
					38.806,56	
Komandiruočių	12.119,69	0,0	22.736,42	0,1	-	-46,7
					10.616,73	
Transporto	59.687,35	0,2	55.109,45	0,2	4.577,90	8,3
Kvalifikacijos kėlimo	13.497,21	0,0		0,0	13.497,21	
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	671.071,93	2,3	1.083.689,79	3,9	-	-38,1
					412.617,86	

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	21.223,23	0,1	15.143,59	0,1	6.079,64	40,1
Sunaudotų atsargų	5.032.492,71	17,6	5.260.564,76	18,7	- 228.072,05	-4,3
Nuomos	93.763,56	0,3	32.387,35	0,1	61.376,21	189,5
Kitų paslaugų	809.597,10	2,8	508.977,41	1,8	300.619,69	59,1
Kitos	1.933,94	0,0	1.435,70	0,0	498,24	34,7
Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų	28.566.175,82	100,0	28.063.377,54	100,0	502.798,28	1,8

18 pastaba. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 1780, iš jų darbuotojų skaičius Ligoninėje 1201, Filiale – 579. Etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams su darbo santykiais susijusios išmokos sudarė 20 121 133,35 eurai. Praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius buvo 1804, iš jų Ligoninėje – 1225, Filiale – 579, su darbo santykiais susijusios išmokos sudarė 19 391 592,64 eurai. .

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ajame VSAFAS, ataskaitinį laikotarpį nebuvo

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintų išmokų asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykius, nebuvo.

Sukaupta kasmetinių atostogų, išeitinių pašalpų ir socialinio draudimo mokėtina suma 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 1 153 971,34 eurų, 2015 m. gruodžio 31 d. - 1 067 611,89 eurai.

19 pastaba. Segmentai

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą.

Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

20 pastaba. Tarpusavio įskaitos

Įstaigoje per 2016 m. laikotarpį buvo atliktos tarpusavio įskaitos su Vilniaus teritorine ligonių kasa – 5 909 323,02 eurų ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM dėl socialinių draudimo įmokų.

21 pastaba. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo keičiama.

22 pastaba. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniais metais nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

2016 metais apskaičiuotas per vienerius metus gautinoms sumoms, lygus 34,36 eurai, 2015 metais – 7 667,54 eurai.

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

23 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

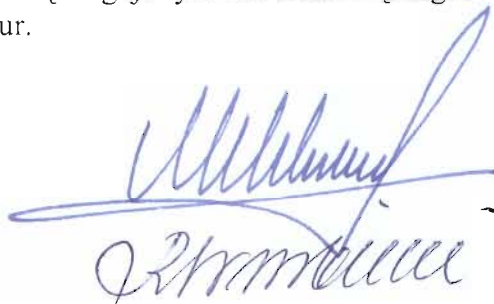
Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas, kuris detalizuotas 9 pastaboje.

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas naudojimui atiduotas inventorių, kurio įsigijimo vertė gruodžio 31 d. buvo 1 071 329,50 Eur, iš jų: ūkinis inventorių – 670 260,73 Eur, medicininis inventorių – 213 174,02 Eur, minkštas inventorių – 180 647,55 Eur, knygos – 5945,49 Eur, padangos – 1.301,71 Eur.

Pagal nuomos sutartis Įstaigoje yra medicinos įrangos už 859 257,05 Eur, ūkinio inventoriaus už 1.350,00 Eur.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė



dr. Narimantas Markevičius

Renata Sriubienė

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIESTO 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	Plėtros 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	-	-		467.079,34
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2.952,40			-	-	-		2.952,40
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		2.952,40				-	-		2.952,40
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+/-)		462.876,00			16.008,10	-	-		478.884,10
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	35.208,61			2.156,71	X	X		30.986,22
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		-
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	88.285,50		X	1.600,68	X	X		89.886,18
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	154,04		X	-	X	X		154,04
9.1.	parduoto	X			X		X	X		-
9.2.	perduoto	X			X		X	X		-
9.3.	nurašyto	X	154,04		X		X	X		154,04
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		-
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	123.340,07		X	3.757,39	X	X		127.097,46
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									-
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									-
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									-
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma 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)		339.535,93			12.250,71	-	-		351.786,64
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		424.869,61			13.851,39	-	-		438.721,00

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansines vertės pasikeitimą per atskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsnių ir aukštesnio lygį aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATSKAITINĮ 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.	Išsigijimo 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.	Išsigijimai per atskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1,961,547,81	2,339,00		32,555,70		10,945,61	941,354,91		2,948,743,03
2.1.	pikto turto įsigijimo savikaina						1,949,257,39	2,339,00		31,945,70		10,244,81	941,354,91		2,935,141,81
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						12,290,42			610,00		700,80			13,601,22
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per atskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						235,635,79	1,168,30		16,765,40		15,317,37			268,886,86
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						235,635,79	1,168,30		16,765,40		15,317,37			268,886,86
4.	Pergrupavimai (+/-)											479,166,05	-		-
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			933,123,65			10,331,237,54	107,365,60		775,314,41		1,444,515,57	490,393,96		14,081,950,73
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					4,920,93				X		X	X	4,920,93
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per atskaitinį laikotarpį	X		9,331,32			437,600,37	1,569,06		72,523,14	X	84,530,24	X	X	605,554,13
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					234,055,07	1,168,01		16,500,29	X	13,867,53	X	X	265,590,90
9.1.	parduoto	X									X		X	X	-
9.2.	perduoto	X									X		X	X	-
9.3.	nurašyto	X					234,055,07	1,168,01		16,500,29	X	13,867,53	X	X	265,590,90
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	-
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X		55,990,81			7,058,281,85	97,186,95		445,595,98	X	561,046,67	X	X	8,218,102,26

VIEŠOJI ĮSTAIGA 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 nelicėiamosios 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		708.126						708.126
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		5.107.954						5.107.954
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		4.724.857						4.724.857
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		383.097						383.097
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		5.213.163						5.213.163
3.1.	Parduota		15.063						15.063
3.2.	Perleista (paskirstyta)		14.935						14.935
3.3.	Sunaudota veikloje		5.112.425						5.112.425
3.4.	Kiti nurašymai		70.739						70.739
4.	Pergrupavimai (+/-)								-
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		602.917						602.917
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)		602.917						602.917
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		708.126						708.126

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaimojo rašto tekste.

Aiškinamojo rašto 4 pastaba
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

Viešojoje įstaigoje Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	86.962	45.868
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4.211	2.918
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	-	-
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	-	-
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	-	-
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	4.215	5.499
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	-	-
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	-	-
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	78.535	37.452
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		-
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	86.962	45.868

AIŠKINAMOJO RAŠTO 5 PASTABA

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
7 priedas

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo	1.352.451	1.297.589		1.592.712	1.556.978		1.556.978	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	-	-	-	3.223	3.223		3.223	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	-	-	-	-	-		-	
1.2.1.	Gautini mokesčiai	-	-	-	-	-		-	
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	-	-	-	-	-		-	
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas	1.350.659	1.297.589		1.588.802	1.553.754		1.553.754	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-	-	-	-	-		-	
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	-	-	-	-	-		-	
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.350.659	1.297.589		1.588.802	1.553.754		1.553.754	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą	-	-	-	-	-		-	
1.3.5.	Kitos	-	-	-	-	-		-	
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir	312	-	-	302	-		-	
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	712	-	-	-	-		-	
1.5.1.	Iš biudžeto	-	-	-	-	-		-	
1.5.2.	Kitos	712	-	-	-	-		-	
1.6.	Kitos gautinos sumos	767	-	-	384	-		-	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas	-	-	-	20.028	-		-	
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė	1.332.389	1.297.589		1.572.684	1.556.978		1.556.978	

AIŠKINAMOJO RAŠTO 6 PASTABA

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

(Informacijos apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio		Paskutinė praėjusio ataskaitinio	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos	-		-	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių	2.189.865		1.912.802	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2.185.608		1.909.578	
3.2.	Pinigai kasoje	3.099		2.614	
3.3.	Pinigai kelyje	1.158		610	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose	40.281		40.281	
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas	-		-	
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-		-	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2.189.865		1.912.802	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VIEŠOJI ISTAIGA VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, 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 pergrupavima s	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turtto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) sumažėjimas pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	583.553	945.807	-	221	-		(245.041)	-	(9.736)	-	1.274.804	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	583.553		817.572	221			(126.542)				1.274.804	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	945.807	(817.572)				(118.499)		(9.736)		0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	92.201	5.297	-	-	-		(17.778)	-	-	-	79.720	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	92.201	-	2.000				(14.481)				79.720	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	5.297	(2.000)				(3.297)	-		-	-	
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):	1.252.233	-	-	514	-		(283.547)	-	-	-	969.200	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.252.233			514			(283.547)				969.200	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-										-	
4.	Iš kitų šaltinių:	517.721	44.320	-	401.600	(14.935)		(484.502)	-	(115)	(3.223)	460.866	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	495.965	13.370	247	391.646	(14.935)		(449.787)			(3.223)	433.283	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21.757	30.949	(247)	9.954			(34.715)		(115)		27.583	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavima s	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektiams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2.445.709	995.423	-	402.336	(14.935)		(1.030.868)	-	(9.851)	(3.223)	2.784.590	

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

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	583.553	583.553	0	1.274.804	1.274.804
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	92.201	92.201	0	79.720	79.720
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)	0	1.252.233	1.252.233	0	969.200	969.200
4.	Iš kitų šaltinių	3.223	514.498	517.721	0	460.866	460.866
5.	Iš viso	3.223	2.442.485	2.445.709	0	2.784.590	2.784.590

Aiškinaimo rašto 8 pastaba

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

12 priedas

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.609.556	78.300		1.529.874	50.521	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	1.154.070	184.883		1.069.112	252.517	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				-	-	
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.153.745	184.883		1.067.612	252.517	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	325	-		1.500	-	
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos				-	-	
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	36.078	34.441		37.554	37.554	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	5.479	5.479		8.434	8.029	
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-		0	-	
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	30.599	28.962		29.120	29.120	
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	2.799.704	297.623		2.636.541	340.592	

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“

4 priedas

Viešoji įstaiga VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL
LAIKOTARPIUS**

Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
	pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
Per vienerius metus	207.019	207.091
Nuo vienerių iki penkerių metų	828.075	829.090
Po penkerių metų	379.534	380.383
Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	1.414.628	X
Palūkanos	103.197	X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	1.311.431	1.313.265

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“

5 priedas

Viešoji įstaiga VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	179.726	-
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	1.131.705	
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	1.311.431	-

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išpareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
3 priedas

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ 2016 M.

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	8.717		561	1.282		7.996
2.	Žalos atlyginimas	-	-		-		-
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	-			-		-
6.	Garantijų išpareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	8.717	-	561	1.282		7.996

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai,
neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“

4 priedas

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454. Antakalnio g. 57, LT-10207, Vilnius

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ 2016 M.

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus	1.371	1.371
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis	1.371	1.371
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	5.485	5.492
3.	Po penkerių metų	1.143	1.145
4.	Atidėjinių suma, iš viso	7.999	8.008

Viešojo įstaiga VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	150.755	112.675
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	-	-
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	300	-
1.3	Nuomos pajamos	-	-
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	127.310	87.243
1.5	Kitos	23.145	25.432
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	71.276	973
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	99	158
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo	70.491	-
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-	-
3.4	Paslaugų sąnaudos	-	-
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	685	815
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	79.479	111.702

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	27.742.815	27.397.803
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	27.742.815	27.397.803
1.7.	Kitos	-	-
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-	2.316
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	27.742.815	27.400.119

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Vilniaus miesto klinikinė ligoninė
(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų atskaitinamajame rašte formos pavyzdys)
302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonominė	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS							-28.566.175,82				-28.566.175,82	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-20.090.605,77				-20.090.605,77	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-695.440,31				-695.440,31	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1.034.215,44				-1.034.215,44	
1.4.	Komandiruočių							-12.119,69				-12.119,69	
1.5.	Transporto							-59.687,35				-59.687,35	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-13.497,21				-13.497,21	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-671.071,93				-671.071,93	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-21.223,23				-21.223,23	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-5.032.492,71				-5.032.492,71	
1.10.	Socialinių išmokų											0,00	
1.11.	Nuomos							-93.763,56				-93.763,56	
1.12.	Finansavimo											0,00	
1.13.	Kitų paslaugų							-809.597,10				-809.597,10	
1.14.	Kitos							-32.461,52				-32.461,52	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:							-20.221.913,83				-20.221.913,83	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-12.405.682,26				-12.405.682,26	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1.170.345,39				-1.170.345,39	
3.1.3.	Komandiruočių							-10.454,20				-10.454,20	
3.1.4.	Transporto							-61.412,17				-61.412,17	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-14.780,78				-14.780,78	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-844.169,58				-844.169,58	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-5.003.672,85				-5.003.672,85	
3.1.8.	Socialinių išmokų							0,00				0,00	
3.1.9.	Nuomos							-77.544,50				-77.544,50	
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-608.502,73				-608.502,73	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-1,21				-1,21	
3.1.12.	Kitos išmokos							-25.348,16				-25.348,16	