

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

302692454, Antakalnio g. 57 LT-10207 Vilnius

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. kovo 31 d. Nr.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15 530 213,02	6 584 798,07
I.	Nematerialusis turtas	1	63 400,37	148 219,99
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		25 071,96	106 330,82
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19 079,73	22 640,49
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		19 248,68	19 248,68
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	15 466 812,65	6 436 578,08
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		9 864 501,55	849 138,88
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		152 438,92	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3 284 154,42	3 279 860,34
II.6	Transporto priemonės		54 255,12	45 811,10
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		228 849,22	210 485,26
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 750 290,45	1 975 709,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		132 322,97	75 572,97
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 900 675,71	5 750 888,61
I.	Atsargos	3	1 872 088,72	691 124,00
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1 872 088,72	691 124,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	32 065,42	60 364,93
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	4 355 809,95	3 617 825,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		246 979,52	14 209,53
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		3 366 150,30	3 596 179,58
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		742 680,13	7 436,81
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	3 640 711,62	1 381 573,76
	IŠ VISO TURTO:		25 430 888,73	12 335 686,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	13 169 436,13	3 027 801,70
I.	Iš valstybės biudžeto		5 961 693,70	784 210,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 086 888,85	1 617 512,09
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2 407 612,32	245 161,34
IV.	Iš kitų šaltinių		2 713 241,26	380 918,04
E.	ISIPAREIGOJIMAI	8,9,10	7 392 421,58	4 394 478,78
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1 064 326,28	571 820,05
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		371 577,76	567 977,71
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		692 748,52	3 842,34
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		6 328 095,30	3 822 658,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		2 054,76	1 914,00

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		196 399,95	192 091,85
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		8 538,79	-
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		-	
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		8 538,79	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		809 415,54	988 330,65
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 507 549,33	1 037 119,50
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		2 791 307,95	1 597 032,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		12 828,98	6 169,76
F.	GRYNASIS TURTAS	12	4 869 031,02	4 913 406,20
I.	Dalininkų kapitalas		691 825,83	691 825,83
II.	Rezervai		-	-
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		4 177 205,19	4 221 580,37
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	-	44 375,18	658 298,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		4 221 580,37	3 563 281,46
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR		25 430 888,73	12 335 686,68

Direktoriaus pavaduotojas ambulatorinei ir konsultacinei pagalbai, vykdamas direktoriaus funkcijas

Vyr. finansininkė

(parašas)

(parašas)

Dr. Gintautas Oleka

Renata Sriubienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302692454, Antakalnio g. 57, LT-10207 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. kovo 31 d. Nr.

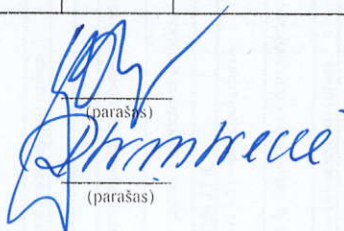
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		40 596 270,56	36 250 575,88
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	13	3 916 961,17	1 744 275,48
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 284 141,16	470 566,74
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		583 732,62	708 216,16
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		193 208,12	235 059,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 855 879,27	330 432,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	14	36 679 309,39	34 506 300,40
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		36 679 309,39	34 506 300,40
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	17	40 676 476,15	35 753 020,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		31 488 007,11	25 934 841,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 092 375,13	877 850,43
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		731 159,82	799 586,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		105,00	6 402,55
V.	TRANSPORTO		60 300,97	61 262,86
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8 075,13	24 346,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		748 126,46	1 374 250,60
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	22	12 027,42	3 655,36
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		4 977 605,85	4 809 763,48
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		7 400,00	0,00
XI.	NUOMOS		52 842,18	118 914,88
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1 412 957,96	1 736 083,93
XIV.	KITOS		85 493,12	6 061,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-80 205,59	497 555,35
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	15	119 151,46	179 253,29
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		278 212,86	179 341,29
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-159 061,40	-88,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	16	-14 345,55	-18 509,73
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA	21	68 975,50	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		-44 375,18	658 298,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-44 375,18	658 298,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		0,00	0,00

Direktoriaus pavaduotojas ambulatorinei ir konsultacinei pagalbai, vykdamasis direktoriaus funkcijas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Dr. Gintautas Oleka
(vardas ir pavardė)

Renata Sriubienė
(vardas ir pavardė)

Viešojoje įstaigoje VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖ LIGONINĖ

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 m. kovo 31 d. Nr. VN-

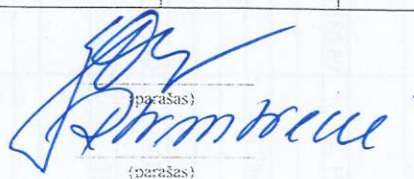
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva-	Nuosavybės metodo įtaka		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		691 825,83				3 563 281,46	4 255 107,29
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		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		658 298,91	658 298,91
9.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	12	691 825,83				4 221 580,37	4 913 406,20
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		(44 375,18)	(44 375,18)
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	12	691 825,83				4 177 205,19	4 869 031,02

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktoriaus pavaduotojas ambulatorinei ir konsultacinei pagalbai, vykdamas direktoriaus funkcijas

Vyriausioji finansininkė


(parašas)

Dr. Gintautas Oleka

Renata Sriubienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VŠĮ Vilniaus miesto klinikinė ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas 302692454, Antakalnio g. 57, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. kovo 31 d. Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		3 070 282,61		3 070 282,61	1 710 860,75	0,00	1 710 860,75
I.	Iplaukos		32 780 414,00		32 780 414,00	30 180 043,11	4 480,69	30 184 523,80
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir		1 559 849,80		1 559 849,80	1 101 884,11	4 480,69	1 106 364,80
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		479 823,88		479 823,88	318 523,88		318 523,88
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		586 251,58		586 251,58	730 174,96		730 174,96
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir		73 167,71		73 167,71	37 968,73		0,00
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		420 606,63		420 606,63	15 216,54	4 480,69	19 697,23
I.2.	Iš mokesčių				0,00			0,00
I.3.	Iš socialinių įmokų				0,00			0,00
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pinigų		30 921 425,92		30 921 425,92	28 786 794,49		28 786 794,49
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto				0,00			0,00
I.6.	Gautos palūkanos				0,00			0,00
I.7.	Kitos įplaukos		299 138,28		299 138,28	291 364,51		291 364,51
II.	Pervestos lėšos		-214 234,01		-214 234,01	-188 328,73	0,00	-188 328,73
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-66 567,57		-66 567,57	-152 679,59		-152 679,59
II.2.	Iš savivaldybių biudžetų		-146 980,95		-146 980,95	-28 965,72		-28 965,72
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir				0,00			0,00
II.4.	Iš kitų išteklių fondų		-685,49		-685,49			0,00
II.5.	Iš viešojo sektoriaus subjektams		0,00		0,00			0,00
II.6.	Kitiems subjektams				0,00	-6 683,42		-6 683,42
III.	Išmokos		-29 495 897,38		-29 495 897,38	-28 280 853,63	-4 480,69	-28 285 334,32
III.1.	Darbo užmokesčio ir sociali		-22 030 978,89		-22 030 978,89	-19 908 825,76		-19 908 825,76
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryš		-774 552,43		-774 552,43	-946 273,53		-946 273,53
III.3.	Komandiruočių		-1 559,67		-1 559,67	-8 358,36		-8 358,36
III.4.	Transporto		-57 116,57		-57 116,57	-58 295,75		-58 295,75
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-8 555,64		-8 555,64	-14 985,27		-14 985,27
III.6.	Paprastojo remonto ir ekspl		-728 207,85		-728 207,85	-1 055 316,20		-1 055 316,20
III.7.	Atsargų įsigijimo		-4 200 271,64		-4 200 271,64	-4 442 516,14		-4 442 516,14
III.8.	Socialinių išmokų				0,00			0,00
III.9.	Nuomos		-63 453,56		-63 453,56	-119 393,94		-119 393,94
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-1 540 927,32		-1 540 927,32	-1 663 783,58	-4 480,69	-1 668 264,27
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-14 926,87		-14 926,87	-19 141,65		-19 141,65
III.12.	Kitos išmokos		-75 346,94		-75 346,94	-43 963,45		-43 963,45
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS		-706 506,36		-706 506,36	-1 049 601,74	0,00	-1 049 601,74
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir		-706 506,36		-706 506,36	-1 049 601,74		-1 049 601,74
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir				0,00			0,00
III.	Ilgalaikio finansinio				0,00			0,00
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas				0,00			0,00
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas)				0,00			0,00
VI.	Gauti dividendai				0,00			0,00

VII.	Kiti investicines veiklos pinigų srautai			0,00			
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ	-104 638,39		-104 638,39	-184 528,08	0,00	-184 528,08
I.	Išplaukos iš gautų paskolų			0,00			
II.	Gautų paskolų grąžinimas			0,00	-187 878,26		-187 878,26
III.	Finansinės nuomos (lizingo)	-192 091,85		-192 091,85	3 350,18		3 350,18
IV.	Gautas finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui	87 453,46		87 453,46	3 350,18		3 350,18
IV.1	Iš valstybės biudžeto	19 268,96		19 268,96			0,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto	68 184,50		68 184,50			0,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir			0,00			0,00
IV.4	Iš kitų šaltinių			0,00			0,00
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir			0,00			0,00
VI.	Gauti dalininko įnašai			0,00			0,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			0,00	0,00		0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR			0,00			
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų	2 259 137,86		2 259 137,86	476 730,93		476 730,93
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 381 573,76		1 381 573,76	904 842,83		904 842,83
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3 640 711,62		3 640 711,62	1 381 573,76		1 381 573,76

Direktoriaus pavaduotojas ambulatorinei ir konsultacinei pagalbai, vykdamasis direktoriaus funkcijas

Dr. Gintautas Oleka

Vyriausioji finansininkė

Renata Sriubienė

VŠĮ VILNIAUS MIESTO KLINIKINĖS LIGONINĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2020 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ

2021 m. kovo 31d. Nr.VN-

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 archyvus, 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. Vilniaus miesto savivaldybės taryba 2017 m. balandžio 25 d. priėmė sprendimą Nr. 1-1886 „Dėl viešosios įstaigos Vilniaus miesto klinikinės ligoninės administracinės veiklos optimizavimo, nutraukiant jos Antakalnio filialo, kaip juridinio asmens struktūrinio padalinio, veiklą ir nekeičiant sveikatos priežiūros paslaugas teikiančių skyrių veiklos“. Vykdamas nurodytą sprendimą Filialas 2017 m. birželio 30 d. buvo išregistruotas iš Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro. Visas VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio filialo teises ir pareigas perėmė VŠĮ Vilniaus miesto klinikinė ligoninė. Filialo bazėje laikinai suformuotas struktūrinis padalinys – VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Antakalnio klinika, kuris veikė iki naujos VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės (toliau - Įstaiga) struktūros įsigaliojimo 2018 m. kovo 1 d.

7. Įstaigos steigėja ir vienintelė dalininkė (savininkė) yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri savo teises ir pareigas įgyvendina per Vilniaus miesto savivaldybės tarybą.

8. 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.

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

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

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

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

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

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

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

16. Įstaiga ataskaitiniais metais pradėjo ir/ar vykdė šiuos projektus ir programas:

- „VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje, statyba ir įrengimas“, finansuojamą iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto.
- Šeimos gydytojo institucijos finansavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų.
- „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės poliklinikoje“ finansuojamas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų.
- Dėl COVID-19 situacijos papildomai įdarbintų medicinos registratorių/ operatorių darbo užmokesčio išlaidų kompensavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų.
- Paprastojo remonto, informacinių technologijų įsigijimo, įdiegimo, atnaujinimo išlaidų kompensavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų.
- Medicinos įrangos įsigijimas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų.
- VŠĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės aplinkos, patalpų ir medicinos įrangos pritaikymas neįgaliesiems finansuojami iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų.
- Valstybės biudžeto finansavimas išlaidoms dėl COVID-19 kompensuoti
- Išlaidoms už Vilniaus miesto savivaldybės biudžetinių ikimokyklinio, priešmokyklinio ugdymo įstaigų darbuotojų skiepijimą nuo erkinio encefalito finansuojamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų.

Įstaigos veikla

17. 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 tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą įstaigos asmens sveikatos priežiūros licenciją Nr. 3421. Prijungus Filialą prie Ligoninės nuo 2012-08-01 licencija papildyta Filialo teikiamomis paslaugomis, naujomis paslaugomis papildyta 2016 m. gruodžio 29 d.

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

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

20. 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

21. Įstaiga kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

22. Įstaiga struktūrinių padalinių neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius

23. Vidutinis darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 1594, 2019 m.- 1655.

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

24. Įstaigos veikla dėl 2020 metais kilusios COVID-19 ligos pandemijos, paskelbus šalyje ekstremalią padėtį, buvo perorganizuota. Įstaigoje asmens sveikatos priežiūros paslaugų dėl COVID-19 ligos teikimas organizuojamas ir vykdomas pagal LR Sveikatos apsaugos ministro – valstybės lygio ekstremaliosios situacijos valstybės operacijų vadovo sprendimus ir Viešosios įstaigos Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos (toliau - Santaros klinikos) nurodymus.

Karantino metu įstaigos veikla finansuojama mokant 1/12 sutartyje su teritorinėmis ligonių kasomis numatytas sumas, jeigu Įstaiga įvykdo numatytas apimtis. Besitęsiančio karantino metu paslaugų teikimas nėra stabilus, atsižvelgiant į epidemijos lygį jo gali būti stabdomos, kas turi įtakos nustatytų apimčių vykdymui.

25. 2018 m. rugpjūčio 31 dieną Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija ir sveikatos priežiūros specialistus vienijančios profesinės sąjungos (Lietuvos gydytojų sąjunga, Lietuvos sveikatos apsaugos darbuotojų profesinė sąjunga, Lietuvos slaugos specialistų organizacija, Lietuvos farmacijos darbuotojų profesinė sąjunga) sudarė ir pasirašė Lietuvos Nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinę sutartį Nr. 2/S-133. Pagal LNSS šakos kolektyvinės sutarties priedą Nr.2, vienas iš tarpusavio įsipareigojimų, yra darbo užmokesčiui apskaičiuoti naudojamas bazinis dydis, kuris perskaičiuojamas kiekvienais metais pagal praėjusių metų paskutinę dieną galiojusią LRV nustatytą minimalią mėnesinę algą. Nuo 2021 metų Įstaigos metinės išlaidos darbo užmokesčio fondui padidės daugiau nei 2,5 mln. eurų, tačiau pagal šiuo metu galiojančius paslaugų įkainius, padidintas Įstaigos finansavimas PSDF lėšomis nėra numatytas.

Finansiniai metai

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

Atsakingas už Įstaigos veiklą

27. Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Narimantas Markevičius.

Finansinių ataskaitų rinkinio sudarymas

28. 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, darbo užmokestis apskaičiuojamas naudojantis personalo valdymo sistema „BONUS“.

II. APSKAITOS POLITIKA

Parengtų finansinių ataskaitų atitikimas VSAFAS

30. 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;
- kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.

31. Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

32. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

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

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

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

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

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

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

35. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista.

36. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

37. 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

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

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

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

41. 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

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

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

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

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

46. 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 statiniams: betoniniams, gelžbetoniniams, akmenims – 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 priemonės: 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.

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

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

Atsargos

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

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

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

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

53. 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

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

55. Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

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

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

58. Pinigai - tai pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje.

Finansavimo sumos

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

60. 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.

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

Įsipareigojimai

62. 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“.

63. 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.

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

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

Finansinė nuoma (lizingas)

66. 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.
- nuomos laikotarpis apima lygią ar ilgesnę nei 75 procentai turto ekonominio naudingo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti. Ekonominio tarnavimo laikas apima ribotą laikotarpį, kuriuo gali teikti naudą viešojo sektoriaus ar kito subjekto veikloje naudojamas turtas. Ekonominio tarnavimo laikas taip pat gali būti nustatomas pagal gaminių ir produkcijos vienetų, kuriuos viešojo sektoriaus subjektas ar kitas subjektas tikisi pagaminti (gauti) naudodamas šį turtą, skaičių
- nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės.

Atidėjiniai

67. 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.

Su darbo santykiais susijusių išmokų kaupimai

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

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

70. 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

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

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

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

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

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

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

Pagrindinės veiklos kitos pajamos

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

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

79. 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

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

81. 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.

82. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Segmentai

83. 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“.

84. 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

85. 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“.

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

87. 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.

88. 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*).

Nematerialaus turto, kuris visiškai amortizuotas 2020 metų gruodžio 31 dienai ir toliau naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 454 720,38 Eur.

Ataskaitiniais metais įsigyta turto už 338,80 Eur (Microsoft Office programa), tame tarpe iš PSDF lėšų už 338,80 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 ilgalaikio materialaus turto, kuris visiškai nudėvėtas 2020 metų gruodžio 31 dienai, tačiau naudojamo veikloje turto, įsigijimo vertė 8.332.205,43 Eur (tame skaičiuje medicininės įrangos – 6.854.810,60 Eur, transporto priemonių – 88.059,79 Eur., baldų ir biuro įrangos – 354.191,27 Eur., kito ilgalaikio materialaus turto – 397.352,28 Eur., inžinierinių statinių – 637.791,49 Eur).

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

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 14.746.841,12 Eur., tame tarpe iš PSDF lėšų - 398.894,76 Eur.

2020 m. sausio mėn. Įstaigai patikėjimo teise buvo perduoti Vilniaus miesto savivaldybės pastatai ir inžinieriniai statiniai (2020 m. sausio 30 dienos sutartis Nr.A1003-5/20). Pastatų vertė yra 13.138.411,81 Eur. (t.sk. savivaldybės lėšos – 120.523,83; ES lėšos – 3.153.341,26; valstybės biudžeto lėšos – 6.489.361,67; kitos lėšos – 3.375.185,05). Inžinierinių statinių vertė yra 873.635,79 Eur. (t.sk. valstybės biudžeto lėšos – 643.945,97; kitos lėšos – 229.689,82).

Per ataskaitinį laikotarpį nebaigtos statybos įsigijimai sudarė 56.750,00 Eur., iš jų :

- vykdant projektą "VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje, statyba ir įrengimas" – 56.750,00 Eur.

Nebaigtos statybos likutis 2020 metų pabaigai – 132 322,97 Eur., iš jų:
 - projekto „VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės Operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje įrengimas“ – 132.322,97 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	
	2020.12.31	2019.12.31
Medikamentai ir medicininės priemonės	1.650.078,58	599.562,95
Kraujo komponentai iš kraujo donorystės	2.691,00	5.230,00
Medžiagos	147.810,19	59.648,89
Maisto produktai	1.080,28	3.201,07
Degalai ir tepalai	262,62	244,20
Tara	643,24	729,25
Medicininis inventoriųs	53.561,74	3.432,39
Ūkinis inventoriųs	9.104,39	17.965,90
Minkštas inventoriųs	6.856,68	1.109,35
Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti		0,00
Iš viso:	1.872.088,72	691.124,00

Įstaiga ataskaitiniu laikotarpiu įsigijo atsargų už 6.623.547,09 Eur, iš jų nemokamai gautų atsargų ir atsargų skirtų pardavimui įsigijimo savikaina – 2.339.326,57 Eur.

Ataskaitiniais metais Įstaiga nurašė trumpalaikio turto už 3.579,38 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	Vertė	
	2020.12.31	2019.12.31
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš jų:	32.035,63	53.323,38
kitos (draudimo, spaudos prenumeratos, kvalifikacijos kėlimo ir kt.)	3.051,40	17.856,45
darbo užmokesčio ateinančio laikotarpio sąnaudos	28.984,23	35.466,93

Išankstiniai apmokėjimai už turtą ir paslaugas	29,79	2.912,22
Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		4.129,33
Iš viso išankstinių apmokėjimų:	32.065,42	60.364,93

- eil. „išankstiniai apmokėjimai tiekėjams“ – 29,79 EUR apmokėta už kvalifikacijos kėlimą ir kitas paslaugas.
- eil. „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ 3.051,40 EUR, jas sudaro pastatų, turto draudimo, transporto priemonių civilinės atsakomybės draudimo, prenumeratos ateinantiems metams ir kt. sąnaudos

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 – 3.344.632,73 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas mokamas paslaugas, apmokamas juridinių ir fizinių asmenų – 34.165,96 Eur;
- Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12.648,39 eurų. Jį sudaro gautinos sumos, kurių grąžinimo terminas ilgesnis negu vieneri metai

Išstaigoje gautinų sumų, kurių terminas ilgesnis negu vieneri metai:

- Pacientė Elmira Karakulova – 657,59 EUR
- UAB „Michel ir partneriai“ – 1636,59 EUR (bankrutavusi).
- UAB „Medicinos paslaugų ir informacijos valdymo centras“ - 244,17 EUR (bankrutavusi).
- Sergej Kazlauskas – 1053,74 EUR
- UAB „Bukiškių medicinos klinika“ - 260,70 EUR.
- UADB „Baltikums Draudimas“ – 34,36 EUR (bankrutavusi).
- UAB „Švaros lašas“ – 7667,54 EUR (bankrutavusi).
- UAB „Aurela“ - 477,00 EUR (bankrutavusi).
- UAB „Baltic Flight Academy“ - 53,00 EUR (bankrutavusi).
- UAB „Small Planet Airlines“ – 563,70 EUR (bankrutavusi).

Ataskaitiniu laikotarpiu daugiau gautinų sumų, kurių terminas daugiau nei 1 metai, nėra.

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 – 3.638.363,33 Eur,
- grynujų pinigų likutis kasoje – 2.348,29 Eur.
- pinigai įšaldytose 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*).

Informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą, įskaitant ir turtą gautą naudotis panaudos teise, jos vertę ir panaudojimą, bei paramos teikėjus atskleista 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 ir 8 priedų ataskaitose (*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.

Pagal panaudos sutartis, sudarytas iki 2020 m. gruodžio mėnesio, gauto turto vertė prilyginama metinei Įstaigoje naudojamo tokio ar panašaus turto taikomai metinei nusidėvėjimo normai, apskaičiuotai nuo perduoto turto vertės.

Finansavimo sumų analizė:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti:

• gauta:

- 6 455,96 Eur - projektui „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės poliklinikoje“;

- 12 813,00 Eur - iš Sveikatos apsaugos ministerijos išlaidoms, patirtoms dėl COVID-19 ligos, kompensuoti.

• **pergrupuota** – (-) 84,73 Eur kitoms išlaidoms.

• neatlygintinai gautas turtas 5 973 541,89 Eur sumai:

- iš Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise perduotų pastatų likutinė vertė 4 752 909,80 Eur;

- iš Vilniaus miesto savivaldybės dėl COVID-19 grėsmės gautų atsargų savikaina – 773 144,07 Eur ;

- iš VšĮ Santaros klinikų dėl COVID-19 grėsmės gauto ilgalaikio turto vertė 51.315,00 Eur, medikamentų – 366 270,64 Eur;

- iš VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos gautų medikamentų vertė – 20 211,84 Eur;

- iš VšĮ Šeškinės poliklinikos gautų medikamentų – 4 181,76 Eur;

- iš Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos gauta atsargų už 5 227,20 Eur;

- iš VšĮ Vilniaus miesto psichikos sveikatos centro gauta atsargų už 161,79 Eur;

- iš Užkrečiamų ligų ir AIDS centro gautų atsargų vertė 119,79 Eur.

• **panaudota** 957 688,01 Eur, iš jų ilgalaikio turto nusidėvėjimas 205 618,47 Eur, 752 069,54 Eur – ligoninės veikloje sunaudotų atsargų savikaina.

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms:

• gauta 479 823,88 Eur, iš jų:

- gydytojų rezidentų atlyginimams – 306 074,00 Eur,

- iš Sveikatos apsaugos ministerijos išlaidoms dėl COVID-19 grėsmės -167 042,00 Eur;

- iš Vilniaus kolegijos už vadovavimą studentų praktikai – 5 527,87 Eur,

- iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto - internų praktikos vadovams – 1 180,01 Eur.

• **pergrupuota** – (-) 143 556,77 Eur nepiniginiam turtui įsigyti;

• **panaudota** 326 453,16 Eur, iš jų: - rezidentų atlyginimams, socialinio draudimo mokesčiams – 296 704,49 Eur, iš SAM gautų lėšų išlaidoms dėl COVID -19 – 23 400,50 Eur, iš Vilniaus kolegijos už vadovavimą studentų praktikai – 5 527,87 Eur, iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto- internų praktikos vadovams 691,62 Eur, įgyvendinant projektą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės poliklinikoje“ – 128,68 Eur.

• **grąžinta** nepanaudota finansavimo lėšų suma – 9 857,90 Eur, iš jų Sveikatos apsaugos ministerijai gydytojų rezidentų atlyginimams nepanaudota suma – 9 369,51 Eur, Lietuvos sveikatos mokslų universitetui – 488,39 Eur.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti:

- **gauta:**
 - įgyvendinant projektą „VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės operacinių, reanimacijos ir hemodializės bloko Antakalnio g. 57, Vilniuje, statyba ir įrengimas“ – 68 184,50 Eur;
- **pergrupuota** (+) 288 614,56 Eur,
- **neatlygintinai gautas turtas 398 678,89 Eur sumai:**
 - iš Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise perduotų pastatų likutinė vertė 95 109,71 Eur;
 - iš Vilniaus miesto savivaldybės dėl COVID-19 grėsmės gautų atsargų savikaina 303 569,18 Eur.
- **panaudota** – 286 791,78 Eur, iš jų ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 195 312,45 Eur, sunaudotų atsargų savikaina – 91 479,33 Eur.

Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms:

- **gauta** 586 251,58 Eur, iš jų:
 - Šeimos gydytojo institucijos finansavimui – 152 577,00 Eur,
 - Medicinos įrangos įsigijimo išlaidoms kompensuoti – 245 314,20 Eur,
 - Paprastojo remonto, informacinių technologijų įsigijimo, įdiegimo, atnaujinimo išlaidoms kompensuoti – 129 758,74 Eur;
 - Aplinkos, patalpų ir medicinos įrangos pritaikymo neįgaliesiems išlaidoms kompensuoti -54 365,30 Eur;
 - Dėl COVID-19 situacijos papildomai įdarbintų medicinos registratorių/operatorių darbo užmokesčio išlaidų kompensavimui – 3 897,30 Eur;
 - Dėl erkinio encefalito skiepijimo išlaidų kompensavimui – 339,04 Eur.
- **pergrupuota** – (-) 288 614,56 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti.
- **panaudota** - 296 940,84 Eur.
- **grąžinta** nepanaudota finansavimo suma – 5,59 Eur.

Finansavimo sumos iš ES ir užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti:

- **pergrupuota** – (+) 72 207,35 Eur
- **neatlygintinai gautas turtas 2 295 548,73 Eur sumai:**
 - 2 266 695,80 Eur - iš Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise perduotų pastatų likutinė vertė;
 - iš VšĮ Santaros klinikų dėl COVID-19 grėsmės gauto ilgalaikio turto vertė 11 519,20 Eur, medikamentų – 17 333,73 Eur;
- **panaudota** 191 749,37 Eur, iš jų 188 425,64 Eur – ilgalaikio turto nusidėvėjimas, sunaudotų atsargų savikaina – 3 323,73 Eur.

Finansavimo sumos iš ES ir užsienio valstybių kitoms išlaidoms:

- **gauta:**

- 73 167,71 Eur - projektui „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės poliklinikoje“;

- **pergrupuota** – (-) 72 207,35 Eur.

- **panaudota** – 1 458,75 Eur projektui „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo ir paslaugų kokybės gerinimas VšĮ Vilniaus miesto klinikinės ligoninės poliklinikoje“.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti :

- **pergrupuota:**

- (+) 77,88 Eur

- **neatlygintinai gautas turtas** už 2 788 929,58 Eur, iš jų :

- iš Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise perduotų pastatų likutinė vertė 2 190 061,22 Eur;

- iš Vilniaus miesto savivaldybės dėl COVID-19 grėsmės gautų atsargų savikaina – 101 242,26 Eur;

- centralizuotai perkamų medikamentų ir medicinos pagalbos priemonių – už 239 961,34 Eur (iš Valstybinės ligonių kasos prie SAM - už 226 634,89 Eur, Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro – už 12 978,11 Eur, Santaros klinikų – už 348,34 Eur);

Per ataskaitinį laikotarpį **paramos** ilgalaikiu turtu ir atsargomis gauta už 257 664,76 Eur.

- **perduota** centralizuotai perkamų medikamentų ir medicinos pagalbos priemonių kitoms ligoninėms už 9 244,87 Eur,

- **panaudota** - už 445 814,59 Eur, iš jų ilgalaikio turto nusidėvėjimo suma – 55 743,77 Eur, sunaudota atsargų savo veiklai – už 390 070,82 Eur.

Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms :

- **gauta** 426 223,66 Eur, iš jų :

- privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos darbo užmokesčio padidinimui dėl COVID-19 – 413 740,58 Eur;

- **parama** pinigineis lėšomis – 1 280 Eur (iš UAB Berlin Chemie Menarini Baltic – 280,00 Eur, iš fizinio asmens – 1000,00 Eur);

- maitinimo paslaugų (parama) už 5617,03 Eur;

- gyventojų pajamų mokesčio - 1 281,62 Eur,

- iš Vilniaus universiteto internatūros organizavimui – 2 689,90 Eur,

- iš Vilniaus universiteto studentų praktikai 368,00 Eur,

- iš Lietuvos sveikatos mokslų universiteto internatūros organizavimui 1 246,53 Eur.

- **pergrupuota:**

- (-) 77,88 Eur.

- **panaudota** – 674 064,59 Eur, iš jų : privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos darbo užmokesčio padidinimui dėl COVID-19 – 660 720,10 Eur, maitinimo paslaugos (parama) už 5 617,03 Eur, internatūros ir studentų praktikos organizavimui – 3 541,06 Eur, darbuotojų kvalifikacijos kėlimui – 3906,40 Eur, už mokslinio straipsnio parengimą ir spausdinimą žurnale „Sveikatos mokslai“ – 280,00 Eur.

- **grąžinta** nepanaudota finansavimo suma – 685,49 Eur;

- **gautina** finansavimo suma iš PSDF lėšų darbo užmokesčio padidinimui dėl COVID-19 – 246 979,52 Eur.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Informacija apie įsipareigojimų užregistruotų amortizuota savikaina pokytį per 2020 metus, mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir informacija apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9 ir 12 priedo ataskaitose (*pridedama*).

Ilgalaikius įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną sudaro:

- Suformuotas išeitinių išmokų atidėjinys darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus – 691.036,22 Eur
- kompensacija darbuotojai už profesinį susirgimą – 1.712,30 Eur
- ilgalaikis finansinis įsipareigojimas už finansinio lizingo būdu įsigytą turtą – 371.577,76 Eur.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis – 2.054,76 Eur
- ilgalaikio finansinio įsipareigojimo einamųjų metų dalis – 196.399,95 Eur. ,
- įsipareigojimai tiekėjams – 809.415,54 Eur,
- darbuotojams (darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos) – 2.507.549,33 Eur,
- sukauptos atostoginių, išeitinių pašalpų ir socialinio draudimo sąnaudos už nepanaudotas kasmetines atostogas 2.791.307,95 Eur.
- kitus trumpalaikius įsipareigojimus 12.828,98 Eur:
- kitos mokėtinos sumos biudžetui – 8.538,79 Eur.

Detalizuojamos tiekėjams mokėtinos sumos:

Eurais

Pavadinimas	Tiekėjams mokėtinos sumos	
	2020 12 31	2019 12 31
1. Tiekėjams mokėtinos sumos	809.415,54	988.330,65
1.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už ilgalaikį turtą	9.861,50	162.243,77
1.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už atsargas	513.529,79	435.475,45
1.2.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už medikamentus ir med. priemones	421.129,78	355.615,19
1.2.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už maisto produktus		9.388,10
1.2.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas atsargas	92.400,01	70.472,16
1.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už komunalines paslaugas	91.625,26	94.315,78
1.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas:	52.944,38	296.295,65
1.4.1. Mokėtinos sumos tiekėjams už medicinos ir kitos įrangos remontą ir priežiūrą	32.831,13	145.713,38
1.4.2. Mokėtinos sumos tiekėjams už transporto paslaugas	5.062,11	3.598,72
1.4.3. Mokėtinos sumos tiekėjams už maitinimo paslaugas	787,64	57.394,62
1.4.4. Mokėtinos sumos tiekėjams už kitas paslaugas	194.398,99	89.588,93

Trumpalaikių įsipareigojimų, viršijančių 1 metų terminą nėra.

Įstaiga nėra gavusi paskolų.

Visi Įstaigos įsipareigojimai eurais ir informacija pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedo ataskaitoje (pridedama).

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 2019.12.31 – 1.018.166,92 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).

Finansinės nuomos įsipareigojimas nediskontuotas, nes diskonto suma yra nereikšmingas dydis.

Nuoma

Įstaiga 2020 metais pagal nuomos sutartį gavo medicinos įrangą, kurios įsigijimo savikaina 657.467,29 Eur. Iš viso pagal nuomos sutartį 2020 m. gruodžio 31 d. įstaigoje buvo medicinos įrangos už 690.017,29 Eur ir per ataskaitinį laikotarpį 31.183,60 Eur dydžio nuomos įmokos pripažino sąnaudomis.

Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas medicinines įrangos nuomos sutartis pagal laikotarpius atskleista 19 –ojo VSAFAS 7 priede (pridedama).

Būsimosios pagrindinės nuomos įmokos, kurias numatoma gauti pagal pasirašytas patalpų nuomos sutartis pagal laikotarpius atskleista 19 –ojo VSAFAS 8 priede (pridedama).

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.

Įstaiga 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.

Panaudos sutartys su kitomis įstaigomis yra skirtingų terminų.

Pateikiamas panaudos būdu gauto turto vertė pagal panaudos davėjus

Eurais

Panaudos davėjai	2020 12 31
Pagal panaudos sutartis iš viso	23.295.400,61
iš jų:	
Vilniaus m. savivaldybės	6.350.856,59

- pastatai ir statiniai	-
- transporto priemonės	663,52
- medicininė įranga	6.090.184,40
- baldai ir biuro įranga	26.535,04
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	161.775,27
biologinis turtas	14.778,59
- nematerialusis turtas	1.310,24
- trumpalaikis turtas	55.609,53
Sveikatos apsaugos ministerijos	27.225,00
- medicininė įranga	27.225,00
LSMUL VšĮ Kauno klinikos	876.742,92
- medicininė įranga	876.742,92
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	-
Kitų firmų:	585.490,95
- medicininė įranga	570.864,34
- biuro įranga	492,35
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	12.362,00
- trumpalaikis	1.772,26
- nematerialusis turtas	
Nacionalinė žemės tarnyba prie ŽŪM Vilniaus sk.	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.

Ilgalaikį atidėjinį sudaro 2020 metais apskaičiuotas atidėjinys darbuotojų, sulaukusių senatvės pensijos amžiaus išeitinėms išmokoms. Kadangi įstaigoje nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma buvo pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu.

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

Neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną nenustatyta.

11 pastaba. Finansiniai įsipareigojimai

Įstaiga ataskaitiniais metais turėjo finansinės nuomos įsipareigojimų. 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 2020 m. sausio 1 d. buvo 691 825,83 Eur, ataskaitiniais metais dalininkų kapitalas nesikeitė, 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 691 825,83 Eur.

Įstaigos veiklos 2020 m. rezultatas – 44.375,18 Eur deficitas (2019 m. rezultatas – 658.298,91 Eur perviršis).

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 Įstaigos 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	2020	2019	Pokytis	
			suma	%
Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	1.882.043,74	757.212,65	1.124.831,09	149%
užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	42.565,04	45.569,76	-3.004,72	-7%
Europos Sąjungos (finansinė parama)	149.184,33	176.840,22	-27.655,89	-16%
valstybės biudžeto	957.688,00	158.537,34	799.150,66	504%
Iš savivaldybės biudžeto	286.791,78	66.030,98	220.760,80	334%
kitų šaltinių	445.814,59	310.234,35	135.580,24	44%
Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	2.034.917,43	987.062,83	1.047.854,60	106%
užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	0	0,00	0,00	
Europos Sąjungos (finansinė parama)	1.458,75	12.649,84	-11.191,09	-88%
valstybės biudžeto	326.453,16	312.029,40	14.423,76	5%
savivaldybės biudžeto	296.940,84	642.185,18	-345.244,34	-54%
kitų šaltinių	1.410.064,68	20.198,41	1.389.866,27	6881%
Iš viso	3.916.961,17	1.744.275,48	2.172.685,69	125%

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“ 1 priede (pridedama).

Pateikiami palyginamieji duomenys:

Eurais

Pajamos ir jų šaltiniai	2020 m.	2019 m.	Pokytis	
			Suma	%
Pajamos už asmens sveikatos priežiūros	36.099.507,01	33.559.796,79	2.539.710,22	7,6%

paslaugas, apmokamas iš PSDF lėšų				
pirminės asmens sveikatos priežiūros	1.188.041,47	1.034.559,66	153.481,81	14,8%
stacionarines asmens sveikatos priežiūros	26.251.779,42	23.533.787,09	2.717.992,33	11,5%
dienos chirurgijos	4.516.087,37	4.461.313,20	54.774,17	1,2%
ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas	2.150.347,70	2.051.919,49	98.428,21	4,8%
stebėjimo	335.375,56	353.921,62	-18.546,06	-5,2%
priėmimo-skubios pagalbos	226.302,16	174.255,98	52.046,18	29,9%
dienos stacionaro	146.654,54	161.645,78	-14.991,24	-9,3%
ambulatorinės chirurgijos	13.243,72	8.912,83	4.330,89	48,6%
brangiųjų tyrimų ir procedūrų	495.838,39	922.015,47	-426.177,08	-46,2%
prevencinių programų vykdymo	152.632,30	162.417,15	-9.784,85	-6,0%
skatinamosios paslaugos	61.409,76	59.331,34	2.078,42	3,5%
medicininės reabilitacijos paslaugas	496.167,29	536.818,69	-40.651,40	-7,6%
inkstų transplantacijos progr. paslaugas			0,00	
dantų protezavimo paslaugas	65.627,33	98.898,49	-33.271,16	-33,6%
Pajamos už mokamas medicininės paslaugas	579.802,38	946.503,61	-366.701,23	-38,7%
ambulatorinės konsultacijos	76.071,68	147.899,22	-71.827,54	-48,6%
gydymas	74.391,76	92.432,54	-18.040,78	-19,5%
pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos	10.454,66	24.099,26	-13.644,60	-56,6%
aviatorių profilaktinis sveikatos tikrinimas	134.499,15	231.470,33	-96.971,18	-41,9%
dantų protezavimo paslaugos	74.796,55	145.743,04	-70.946,49	-48,7%
laboratoriniai tyrimai	86.491,89	132.347,29	-45.855,40	-34,6%
procedūros	47.086,67	86.341,48	-39.254,81	-45,5%
konsultacijos Seimo med. punkte	0,00	72,20	-72,20	-100,0%
odontologinės medžiagos	29.159,24	43.579,40	-14.420,16	-33,1%
kitas	46.850,78	42.518,85	4.331,93	10,2%
PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS IŠ VISO	36.679.309,39	34.506.300,40	2.173.008,99	6,3%

Ataskaitiniu laikotarpiu suteiktų paslaugų, kurios nenumatytos sutartyje ir kurios viršytų teritorinės ligonių kasos ir Įstaigos sutartyje nustatytas paslaugų apimtis, nebuvo .

15 pastaba Kita veikla

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede (pridedama).

Kita veikla	2020	2019	Eurais	
			Pokytis	
			Suma	%

Kitos veiklos pajamos	278.212,86	179.341,29	98.871,57	55%
už individualią patalą ir apgyvendinimą	102.390,22	147.404,01	- 45.013,79	- 31%
paskaitas nėsčiosioms ir pagimdžiusioms	524,88	4.263,77	- 3.738,89	- 88%
už klinikinius tyrimus	8.080,19	11.371,88	- 3.291,69	- 29%
kitos pajamos	8.156,17	16.301,63	- 8.145,46	- 50%
už patalpų nuomą	159.061,40		159.061,40	
Pervestinos pajamos	-159 061,40	-88.00	158.973.40	

Ligoninė pagal patalpų nuomos sutartis iš nuomininkų ataskaitiniais metais gavo 159.061,40 Eur pajamų. Visos šios pajamos yra pervestinos Vilniaus miesto savivaldybei kaip už patikėjimo teise valdomą turtą.

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	Eurai					
	2020		2019		Pokytis	
					Suma	%
	Suma	%	Suma	%		
Darbo užmokesčio	30.940.268,03	76,1	25.791.747,62	72,1	5.148.520,41	20,0
Socialinio draudimo	555.139,08	1,4	143.094,22	0,4	412.044,86	288,0
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1.092.375,13	2,7	877.850,43	2,5	214.524,70	24,4
Komunalinių paslaugų ir ryšių	731.159,82	1,8	799.586,86	2,2	- 68.427,04	-8,6
Komandiruočių	105,00	0,0	6.402,55	0,0	- 6.297,55	-98,4
Transporto	60.300,97	0,1	61.262,86	0,2	- 961,89	-1,6
Kvalifikacijos kėlimo	8.075,13	0,0	24.346,35	0,1	- 16.271,22	-66,8
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	748.126,46	1,8	1.374.250,60	3,8	- 626.124,14	-45,6
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	12.027,42	0,0	3.655,36	0,0	8.372,06	229,0
Sunaudotų atsargų	4.977.605,85	12,2	4.809.763,48	13,5	167.842,37	3,5
Nuomos	52.842,18	0,1	118.914,88	0,3	- 66.072,70	-55,6
Kitų paslaugų	1.412.957,96	3,5	1.736.083,93	4,9	- 323.125,97	-18,6

Kitos	85.493,12	0,2	6.061,39	0,0	79.431,73	1.31 0,5
Iš viso pagrindinės veiklos sąnaudų	40.676.476,15	100,0	35.753.020,53	100,0	4.923.455,62	13,8

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį detalizuotos 11-ojo VSAFAS priede (*pridedama*).

18 pastaba. Su darbo santykiais susijusios išmokos

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

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 1594. Etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams su darbo santykiais susijusios išmokos sudarė 31.495.407,11 eurų. Praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius buvo 1655, su darbo santykiais susijusios išmokos sudarė 25.934.841,84 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.

Sukaupta kasmetinių atostogų, išeitinių pašalpų ir socialinio draudimo mokėtina suma 2020 m. gruodžio 31 d. – 2.791.307,95 eurai, 2019 m. gruodžio 31 d. - 1 597 032,97 eurai.

19 pastaba. Segmentai

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą (*pridedama*).

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

20 pastaba. Tarpusavio įskaitos

Ištaigoje per 2020 m. laikotarpį buvo atliktos tarpusavio įskaitos su Vilniaus teritorine ligonių kasa – 6.146.636 eurų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM dėl socialinių draudimo įmokų.

21 pastaba. Apskaitos politikos ir esminių apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos politika ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo keičiama.

Įmokų pacientams padarytai žalai atlyginti už 2019 metus suma 68 975,50 Eur buvo priskirta 2020 m. sąnaudoms, kas buvo pataisyta.

22 pastaba. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniais metais nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

Bendra 2020 metais užregistruota gautinų sumų nuvertėjimo suma – 292,85 Eur, nurašyto ilgalaikio turto ir atsargų suma – 11 810,65 Eur.

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 1.469.325,00 Eur, iš jų: ūkinis inventorių – 1.019.960,75 Eur,

medicininis inventorius – 269.700,80 Eur, minkštas inventorius – 173.571,50 Eur, knygos – 6.091,95 Eur.

Įstaigoje pagal nuomos sutartis turimos medicinos įrangos vertė yra 690.017,29 Eur.

Direktoriaus pavaduotojas ambulatorinei ir
konsultacinei pagalbai, vykdamas direktoriaus funkcijas

Dr. Gintautas Oleka

Vyriausioji finansininkė

Renata Sriubienė