

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 191744287, Žalgirio 117, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 02 28 Nr. 4
(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.623.919,49	1.721.805,77
I.	Nematerialusis turtas	1	56.573,13	71.034,98
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		14.909,86	23.428,01
I.3	Kitas nematerialusis turtas		41.663,27	47.606,97
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1.567.346,36	1.650.770,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		279.417,15	308.085,40
II.6	Transporto priemonės		3.527,61	4.516,84
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		144.711,05	173.894,44
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		44.823,87	49.151,75
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1.094.866,68	1.115.122,36
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.094.663,13	867.374,54
I.	Atsargos	3	320.402,21	285.826,72
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		320.402,21	285.826,72
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		6.311,68	7.730,67
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	204.328,76	398.690,82
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		204.328,76	398.685,80
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			5,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		563.620,48	175.126,33
	IŠ VISO TURTO:		2.718.582,62	2.589.180,31
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	1.262.293,08	1.339.940,81
I.	Iš valstybės biudžeto		260.909,27	290.511,43
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		994.589,63	1.031.420,40
IV.	Iš kitų šaltinių		6.794,18	18.008,98
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		393.824,44	214.163,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7	17.099,55	20.580,97
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		17.099,55	20.580,97
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	376.724,89	193.582,03
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	6	22.970,00	16.492,00
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	89.714,87	27.656,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	107.316,18	60.316,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	6	156.723,84	88.996,67
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			120,05

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
F.	GRYNASIS TURTAS		1.062.465,10	1.035.076,50
I.	Dalininkų kapitalas	9	156.799,59	156.799,59
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		905.665,51	878.276,91
IV.1	Einanųjų metų perviršis ar deficitas	8	27.388,60	62.350,44
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		878.276,91	815.926,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.718.582,62	2.589.180,31



Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
L. e. direktoriaus pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

(parašas)

Zita Urbonavičienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 191744287, Žalgirio 117, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 02 28 Nr. 4
(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5.211.835,77	5.181.204,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	315.885,01	512.660,59
I.1.	Iš valstybės biudžeto		214.607,80	90.720,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		36.830,77	372.888,88
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		64.446,44	49.051,52
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	4.895.950,76	4.668.543,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.895.950,76	4.668.543,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	12	-5.191.067,14	-5.122.180,71
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12	-3.352.809,72	-2.973.511,69
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-92.852,36	-64.407,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-142.081,49	-142.198,78
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-6.058,20	-4.844,01
V.	TRANSPORTO		-5.205,72	-8.522,49
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.481,04	-4.260,84
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-239.257,00	-636.474,88
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3.733,11	-4.017,52
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.177.828,05	-1.108.970,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			-574,86
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-145.271,87	-137.324,75
XIV.	KITOS		-19.488,58	-37.072,97
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20.768,63	59.023,78
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		6.619,97	3.152,21
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	16.432,16	10.322,70
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13		
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	14	-9.812,19	-7.170,49
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	15		174,45
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		27.388,60	62.350,44
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		27.388,60	62.350,44
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktoriaus pavaduotoja I. e. direktoriaus pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

(parašas)

Zita Urbonavičienė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 m. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 02 28 Nr. 4

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos 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.		156799,59				815926,49	972726,08	
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	-0,02	-0,02	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		62350,44	62350,44	
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		156799,59				878276,91	1035076,50	
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		27388,60	27388,60	
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		156799,59				905665,51	1062465,10	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius pavaduotoja I. e. direktoriaus pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų

pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

Olga Kravec

(vyriausioji buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal

teisės aktus)

(parašas)

Zita Urbonavičienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. gruodžio 31 D. DUOMENIS

2017 02 28 Nr.4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs 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		406128,80		406128,80	-400637,75		-400637,75
I.	Išplaukos		4600307,71		4600307,71	3857608,70		3857608,70
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		254343,21		254343,21	242968,25		242968,25
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto	16.	215467,00		215467,00	202302,00		202302,00
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	17.				1014,46		1014,46
I.1.4.	Iš kitų šaltinių	18.	38876,21		38876,21	39651,79		39651,79
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	19.	4345944,44		4345944,44	3556288,20		3556288,20
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos	20				174,45		174,45
I.7.	Kitos išplaukos	21	20,06		20,06	58177,80		58177,80
II.	Pervestos lėšos	22	-40139,27		-40139,27	-20235,99		-20235,99
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-10205,68		-10205,68	-17756,92		-17756,92
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-29933,59		-29933,59	-2479,07		-2479,07
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-4154039,64		-4154039,64	-4238010,46		-4238010,46
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2507329,63		-2507329,63	-2200048,38		-2200048,38
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-142081,49		-142081,49	-142198,78		-142198,78
III.3.	Komandiruočių		-6058,2		-6058,2	-4844,01		-4844,01
III.4.	Transporto		-5205,72		-5205,72	-8522,49		-8522,49
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-6481,04		-6481,04	-4260,84		-4260,84
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-239257,00		-239257,00	-636474,88		-636474,88
III.7.	Atsargų įsigijimo		-1132375,42		-1132375,42	-1108970,92		-1108970,92
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos					-574,86		-574,86
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-115251,14		-115251,14	-132115,30		-132115,30
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	26	-85224,97		-85224,97	-481513,19		-481513,19
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	26	-85224,97		-85224,97	-481513,19		-481513,19
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		67590,32		67590,32	862982,02		862982,02

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		67590,32		67590,32	1028357,02		1028357,02
IV.1	Iš valstybės biudžeto	23	67590,32		67590,32	278643,15		278643,15
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	24				749713,87		749713,87
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti	25				-165375,00		-165375,00
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		388494,15		388494,15	-19168,92		-19168,92
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		175126,33		175126,33	194295,25		194295,25
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		563620,48		563620,48	175126,33		175126,33

Direktoriaus pavaduotoja
I.e. direktoriaus pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)



Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec



(parašas)

Zita Urbonavičienė

(vardas ir pavardė)



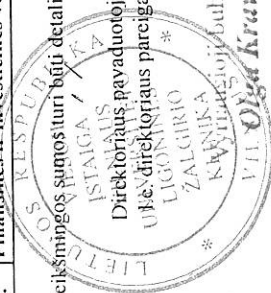
VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

2017 02 28 (Sudarymo data) 2016 m. gruodžio 31 d. (Atskaitinis laikotarpis) (Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Atskaitinis laikotarpis	Praėjęs atskaitinis laikotarpis
		3	4
1	2		
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	174,45
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		174,45
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestimos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0,00	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1+2)	0,00	174,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste



Zita Urbonavičienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

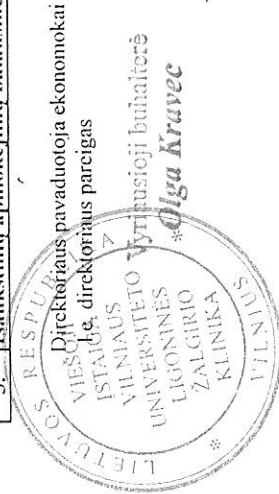
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

2017 02 28
(Sudarymo
data)

2016 m. gruodžio 31d.
(Atsakinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6.311,68	7.730,67
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	675,64	1.064,74
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		243,91
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		48,78
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.636,04	6.373,24
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	6.311,68	7.730,67

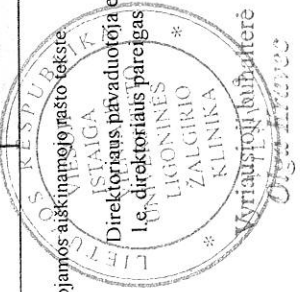


Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
Viešojo sektoriaus pareigas
atliekanti direktoriaus pavaduotoja
VILNIAUS
UNIVERSITETO
LIGONINĖS
ŽALGIRIO
KLINIKOS
Olga Kravcė

Zita Urbonavičienė

10.4.	Kiti nurašymai										0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)										0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	320.402,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.402,21
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	285.826,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.826,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Direktorius, pavaduotoja ekonomikai
i.e. direktoriaus pareigas
atlieka

Zita Urbonavičienė

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
I priedas

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

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

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RĄŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	4895950,76	4668543,90
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	4895950,76	4668543,90
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	4895950,76	4668543,90

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Direktorius pavaduotoja ekonomikai

Zita Urbonavičienė



Vyriausioji buhalterė

Olga Kravc

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287
(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

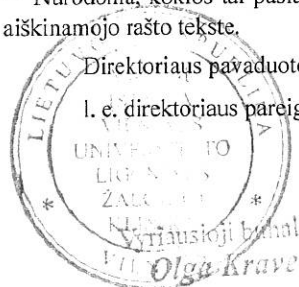
KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	16432,16	10322,70
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	17,89	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuoma, pajamos**		
1.6	Kitos	16414,27	10322,70
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-9812,19	-7170,49
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-17,89	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-9794,30	-7170,49
4.	Kitos veiklos rezultatas	6619,97	3152,21

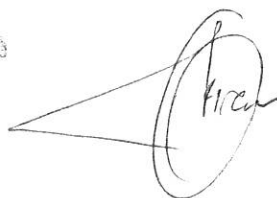
* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
l. e. direktoriaus pareigas



 Zita Urbonavičienė



VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2017 02 28 2016 m. gruodžio 31 d.

(Sudarymo data)

(Atskaitinis laikotarpis)

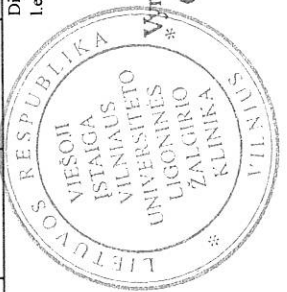
(Programa)

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.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			0,00			1.386.424,52	37.795,41		428.902,69		98.190,47	1.115.122,36		3.066.435,45
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.542,60	0,00	0,00	1.100,00	0,00	8.668,91	67.590,32	0,00	85.901,83
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						8.542,60			1.100,00		7.992,05	67.590,32		85.224,97
2.2.	neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina											676,86			676,86
3.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.399,14	0,00	0,00	-47.214,35	0,00	-3.386,83	-87.846,00	0,00	-173.846,32
3.1.	perduoto														0,00
3.2.	perduoto														-87.846,00
3.3.	nurašyto						-35.399,14			-47.214,35		-3.386,83			-86.000,32
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.359.567,98	37.795,41	0,00	382.788,34	0,00	103.472,55	1.094.866,68	0,00	2.978.490,96
6.	Suksausta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-1.078.339,12	-33.278,57		-255.008,25	X	-49.038,72	X	X	-1.415.664,66
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-35.369,63	-989,23		-29.712,90	X	-12.318,75	X	X	-78.390,51
9.	Suksausta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	33.557,92	0,00	0,00	46.643,86	X	2.708,79	X	X	82.910,57
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					33.557,92			46.643,86	X	2.708,79	X	X	82.910,57
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Suksausta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.080.150,83	-34.267,80	0,00	-238.077,29	X	-58.648,68	X	X	-1.411.144,60
12.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X			X			X	X	0,00
20.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	X	X	X		X	X		X	X	0,00
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X		X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+21+22+23)	0,00	X	X	X		X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.417,15	3.527,61	0,00	144.711,05	0,00	44.823,87	1.094.866,68	0,00	1.567.346,36
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308.085,40	4.516,84	0,00	173.894,44	0,00	49.151,75	1.115.122,36	0,00	1.650.770,79

Direktorius pavadootoja ekonomikai
I.e. direktoriaus pareigas

Olga Kravec



Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Zita Urbonavičienė

19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	14.909,86	0,00	0,00	41.663,27	0,00	0,00	0,00	56.573,13
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	23.428,01	0,00	0,00	47.606,97	0,00	0,00	0,00	71.034,98

0,00

Zita Urbonavičiūtė

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 ** - Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.



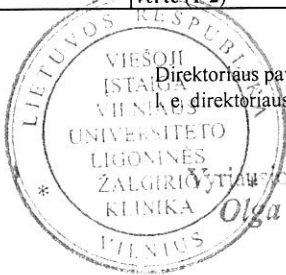
Handwritten signature of Zita Urbonavičiūtė.

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287
(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

Pagal 2016.12.31 duomenis

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 kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	204328,76	183302,18		398690,82	388220,38	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
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 prekes, turtą, paslaugas	204328,76	183302,18		398685,80	388220,38	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	204328,76	183302,18		398685,80	388220,38	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos				5,02		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	204328,76	183302,18		398690,82	388220,38	



Direktorius pavaduotoja ekonomikai
k. e. direktoriaus pareigas

Olga Kravec

Zita Urbonavičienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287
(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

Pagal 2016.12.31 duomenis

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	563620,48		175126,33	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	545837,60		153922,10	
3.2.	Pinigai kasoje	6111,21		5225,36	
3.3.	Pinigai kelyje	11671,67		15978,87	
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų išaldytose 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)	563620,48		175126,33	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				



Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
I. e. direktoriaus pareigas

Finansinio buhalterė
Olga Kravec

Zita Urbonavičienė

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Pagal 2016.12.31 duomenis

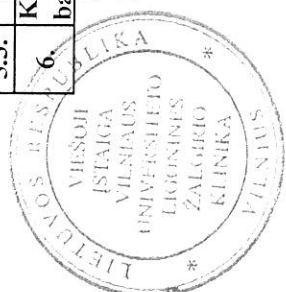
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	107316,18	107316,18		60316,62	60316,62			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	89714,87	5848,83		27656,69	2044,47			
4.	Su kaupu mokėtinos sumos	156723,84	207,36		88996,67				
4.1.	Su kaupu finansavimo sąnaudos								
4.2.	Su kaupu atostoginių sąnaudos	156516,48			88996,67				
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	207,36	207,36						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai				120,05	120,05			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				120,05	120,05			
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	353754,89	113372,37		177090,03	62481,14			

Direktorius pavaduotoja ekonomikai

I. e. direktoriaus pareigas

Zita Urbonavičienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Karcus



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

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**


Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje *
1	2	3	4
1.	Eurai	177090,03	353754,89
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	177090,03	353754,89

*be: E. 1.2 "Ilgalaikiai atidėjiniai" - 17099,55

II. "Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis..." - 22970,00

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
I.e. direktoriaus pareigas

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec


Zita Urbonavičienė





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

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

(Informacijos apie atidėjinių paskirtį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte formos pavyzdys)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Pagal 2016.12.31 duomenis

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	37072,97	22485,16		-19488,58		40069,55
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį 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	37072,97	22485,16		-19488,58		40069,55

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai

Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

Zita Urbonavičienė



VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287
(Informacijos apie atidėjinių panaudojimo laiką pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo
lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Pagal 2016.12.31 duomenis

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus	22970,00	22970,00
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai	22970,00	22970,00
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		17099,55
2.	Nuo vienu iki penkerių metų	17099,55	17099,55
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	40069,55	40069,55

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai

I.e. direktoriaus pareigas

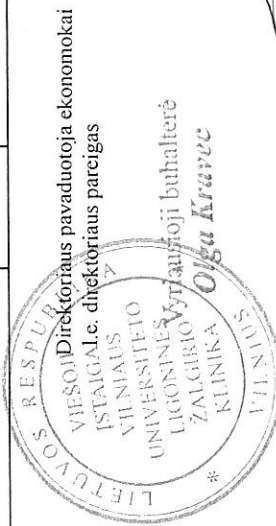
Zita Urbonavičienė



Atstojanti buhalterė
Olga Kravco

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Zita Urbonavičienė', written over a horizontal line.

Per ataskaitinį laikotarpį												
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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):	1031420,40	0	0,00		0,00		-36830,77			0	994589,63
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1031420,40						-36830,77				994589,63
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	18008,98	39075,94	0,00	14155,70			-64446,44				6794,18
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	6117,45	613,87		14155,70			-14971,76				5915,26
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11891,53	38462,07					-49474,68				878,92
5.	Iš viso finansavimo sumų	1339940,81	322133,26	0,00	14155,70	-87846,00		-315885,01		-10205,68	0,00	1262293,08



Zita Urbonavičienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287 Žalgirio g. 117 Vilnius

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

PAGAL 2016.12.31 DUOMENIS

2017-02-28

(data)

Eurais

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tiksliausiai eury

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)		290511,43	290511,43		260909,27	260909,27
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						0
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)		1031420,40	1031420,40		994589,63	994589,63
4.	Iš kitų šaltinių		18008,98	18008,98		6794,18	6794,18
5.	Iš viso	0	1339940,81	1339940,81	0	1262293,08	1262293,08



Zita Urbonavičienė



Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika
Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
Zita Urbonavičienė

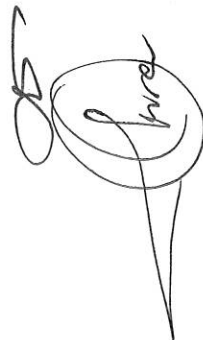
Vilniaus universiteto ligoninės
Žalgirio klinika
Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai
Zita Urbonavičienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287 Žalgirio g. 117 Vilnius
2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

2017-02-28

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS												
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5191067,14				-5191098,49	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-3.352.809,72				-3.352.809,72	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-92.852,36				-92.852,36	
1.4.	Komandiruočių							-142.081,49				-142.081,49	
1.5.	Transporto							-6.058,20				-6.058,20	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-5.205,72				-5.205,72	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-6.481,04				-6.481,04	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-239.257,00				-239.257,00	
1.9.	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-3.733,11				-3.733,11	
1.10.	Socialinių išmokų							-1.177.828,05				-1.177.828,05	
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų							-145.271,87				-145.271,87	
1.14.	Kitos							-19.488,58				-19.488,58	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4154039,64				-4154039,64	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2507329,63				-2507329,63	
3.1.3.	Komandiruočių							-142081,49				-142081,49	
3.1.4.	Transporto							-6058,2				-6058,2	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-5205,72				-5205,72	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-6481,04				-6481,04	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-239257,00				-239257,00	
3.1.8.	Socialinių išmokų							-1132375,42				-1132375,42	
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos												
3.1.12.	Kitos išmokos							-115251,14				-115251,14	

Direktorius pavaduotoja ekonomikai
i.e. direktoriaus pareigas
vyr. finansininkė buhalterė
Olga Kravc



Zita Urbonavičienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalгіrio klinika im. k. 191744287 Žalгіrio g. 117 Vilnius
2015 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS
(praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus)
2017-02-28

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS							-5122180,71				-5122180,71
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.973.511,69				-2.973.511,69
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-64.407,00				-64.407,00
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-142.198,78				-142.198,78
1.4.	Komandiruočių							-4.844,01				-4.844,01
1.5.	Transporto							-8.522,49				-8.522,49
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-4.260,84				-4.260,84
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-636.474,88				-636.474,88
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4.017,52				-4.017,52
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-1.108.970,92				-1.108.970,92
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-574,86				-574,86
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-137.324,75				-137.324,75
1.14.	Kitos							-37.072,97				-37.072,97
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ ŠRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-4238010,46				-4238010,46
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2200048,38				-2200048,38
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-142198,78				-142198,78
3.1.3.	Komandiruočių							-4844,01				-4844,01
3.1.4.	Transporto							-8522,49				-8522,49
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-4260,84				-4260,84
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-636474,88				-636474,88
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-1108970,92				-1108970,92
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							-574,86				-574,86
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-132115,30				-132115,30
3.1.11.	Sumokėtos patikamos											
3.1.12.	Kitos išmokos											

UNIVERSITETAS
LIGONINĖ
ŽALGIRIO KLINIKA
PILNŲ TŪS SAVIŠKŲSIŲJI BUBALTERĖ
*
Direktorius pavaduotoja ekonomikai
Lėga I.ė. direktoriaus pareigas
*
Olga Kravc

Zita Urbanavičienė

2016 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga VUL Žalgirio klinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ VUL Žalgirio klinikos įstatai patvirtinti 2000 m. rugsėjo mėn. 08 d. Įstaiga VUL Žalgirio klinika įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre 2000 m. spalio mėn. 10 dieną, jos kodas 191744287. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Žalgirio g., 117. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia specializuotas II–III lygio burnos veido ir žandikaulių chirurgijos stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, skubią odontologinę asmens sveikatos pagalbą ir pirminio antrinio ir tretinio lygio odontologines ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis, be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VŠĮ VUL Žalgirio klinika ataskaitiniais metais dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės biudžeto, Lietuvos ir užsienio paramos fondų. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Banko rekvizitai: 1) A/s LT 45 4010 0424 0006 3879, 2) LT 84 4010 0424 0003 3883, 3) LT 81 4010 0424 0007 0118, 4) LT 40 4010 0424 0339 1166, 5) LT 20 4010 0424 0002 3880, 6) LT 36 4010 0424 0190 3064, 7) LT 45 4010 0424 0006 3879 (valiuta).

Vidutinis darbuotojų skaičius (be rezidentų) 2016 m. rugsėjo 30 d. - 260, 2015 m. buvo – 264.
Ataskaitiniu laikotarpiu už Įstaigos veiklą buvo atsakinga direktorė Alina Pūrienė.

VšĮ VUL Žalgirio klinika neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2016 01 01 d. iki 2016 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 23 – iojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto, patvirtinto Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008 m. birželio 11 d. įsakymu Nr. 1K-213 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 23 - iojo standarto patvirtinimo“.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „Rivilė“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2016 metais VšĮ VUL Žalgirio klinika tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr.1070 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta ir direktoriaus 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 05–103, patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d. bei 2014 m. spalio 27 d. įsakymu Nr. 05–74 „Dėl buhalterijos darbo reglamento tvirtinimo“ atnaujintas buhalterijos darbo reglamentas.

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama vadovaujantis LR Vyriausybės 2009-06-19 nutarimu Nr. 564 ir 2014-11-10 direktoriaus įsakymu Nr.05–81A „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvais.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija - 4 metai

Kitas nematerialus turtas - 9 metai

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis LR Vyriausybės 2009-06-19 nutarimu Nr. 564 ir 2014-11-10 direktoriaus įsakymu Nr.05–81A „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvais. Normatyvai pakeisti vadovaujanti Lietuvos Respublikos Sveikatos apskaitos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ bei 2014 m. lapkričio 25 d. Nr. V-1224 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo pakeitimo“.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai:

- Kiti pastatai – 15 metų
- Panaudos būdu naudojamo turto rekonstravimo darbai – 15 metų

Mašinos ir įrengimai:

- Gamybos mašinos ir įrenginiai – 24 metai
- Medicinos įranga – 9 metai
- Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrenginiai – 4 metai

Transporto priemonės:

- Lengvieji automobiliai ir jų priekabos – 9 metai

Baldai ir biuro įranga:

- Baldai – 11 metų
- Kompiuteriai ir jų įranga – 6 metai

Kitas ilgalaikis materialusis turtas :

- Ūkinis inventorių – 6 metai
- Kitas ilgalaikis turtas – 5 metai

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto materialiojo turto.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

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

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, VŠĮ VU Žalgirio klinika taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma kontralinėse sąskaitose

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

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai – 6.311,68 Eur
- per vienus metus gautinos sumos – 204.328,76 Eur
- pinigai ir jų ekvivalentai – 563.620,48 Eur

Pinigus sudaro pinigai kasoje, pinigai kelyje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės biudžeto, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

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

Gautos ir perduotos Sveikatos apsaugos ministerijai finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

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 arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinas nuomos sumas, neapibrėžtus nuomos mokesčius ir pan., jei jie yra numatyti finansinės nuomos sutartyje). Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansinė nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

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

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitiniame laikotarpyje.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų (į kalendorinių dienų skaičių turi būti įskaičiuotos ir papildomai suteikiamos kasmetinės atostogų dienos, (pvz., už darbo stažą ir pan.);

- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;

- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kaupitina įmokų Valstybiniam socialinio draudimo fondui suma.

Apskaičiavęs išmokas už kasmetines atostogas, atsakingas darbuotojas parengia nepanaudotų atostogų ataskaitą pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio ir įmokas į Garantinį fondą.

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 pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos, (arba ataskaitinio laikotarpio pabaigoje visai sąnaudų sumai).

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);

- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai:

registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

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.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

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

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.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

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.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Per ataskaitinį laikotarpį turto nuvertėjimo VŠĮ VUL Žalgirio klinikoje nebuvo.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

Pastaba Nr. 1

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13 standarto 1 priede nustatytą formą.

Įstaigos veikloje naudojamas šis NT: **209.903,51** Eur

	<u>Pradinė vertė</u>	<u>Amortizacijos s.</u>	<u>Likutinė vertė</u>
Programinė įranga	89154,43	74244,57	14909,86
Kitas nematerialus turtas	120749,08	79085,81	41663,27
Viso	209903,51	153330,38	56573,13

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga nepirko NT.

89.154,43 Eur – **programinė įranga** (programinė įranga, apskaitos sistema, klinikinė informacinė sistema, teksto atpažinimo programa);

120.749,08 Eur – **kitas nematerialus turtas** (licenzijos, investicinis projektas, vėdinimo sistemos pasas, skaitmeninis rentgeno aparato atlasas).

2015 metais NT įsigijo už 25.585,13 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT likutinė vertė praktiškai atitinka turto tikrąją vertę.

Pastaba Nr. 2

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija, apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12 standarto 1 priede nustatytą formą.

Įstaigos veikloje naudojamas šis IMT: **2.978.490,96** Eur

	<u>Pradinė vertė</u>	<u>Nusidėvėjimas</u>	<u>Likutinė vertė</u>
Mašinos ir įrenginiai	1359567,98	1080150,83	279417,15
Medicinos įranga	1359567,98	1080150,83	279417,15
Transportas	37795,41	34267,80	3527,61
Baldai ir kt.biuro įranga	382788,34	238077,29	144711,05
Baldai	203154,91	151396,11	51758,80
Kompiuterinė įranga	179633,43	86681,18	92952,25
Kitas IMT	103472,55	58648,68	44823,87
Bibliotekų fondai	953,13		953,13
Kitas IMT	6355,66	3472,22	2883,44
Ūkinis inventorių	96163,76	55176,46	40987,30
Nebaigta statyba	1094866,68		1094866,68
Viso	2978490,96	1411144,60	1567346,36

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo IMT už 85.224,97 Eur (2015 metais – 681.013,65 Eur):

Medicinos įrangos – 8.542,60 Eur (dėklas sraigtams, implantų sterilizacijos dėklas su įdėklų, sodapūtė, sterilizavimo konteineriai 8 vnt);

Kompiuterinės įrangos – 1.100,00 Eur (kompiuteriai 2 vnt);

Kito IMT – 1.149,50 Eur (iškaba ir jos gamyba);

Ūkinio inventoriaus – 6.842,55 Eur (oro kondicionieriaus išoriniai blokai 4 vnt);

Nebaigta statyba (esminio pagerinimo darbų savikaina) – 67.590,32 Eur „Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų rezervo valstybės reikmėms, susijusioms su keliais, finansuoti paskirstymo 2016 m.“.

Nebaigta statyba (esminio pagerinimo darbų savikaina) – 87.846,00 Eur „Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų rezervo valstybės reikmėms, susijusioms su keliais, finansuoti paskirstymo 2015 m.“. Perduotas turtas Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai (įmonės kodas 188603472).

Įstaiga 2016 metais nemokamai gavo IMT (telefono aparatą) už 676,86 Eur iš UAB “Omnitel” (įmonės kodas 110305282).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – **864.407,37 Eur** (2015 metais – 910.679,33 Eur):

Medicinos įranga – 730.614,42 Eur;
Baldai – 67.346,05 Eur;
Kompiuterinė įranga – 15.942,85 Eur;
Transportas – 22.879,98 Eur;
Kitas IMT – 2.308,16 Eur;
Ūkinis inventorių – 25.315,91 Eur.

Pastaba Nr. 3

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma 8 standarto 1 priede. Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Atsargų likutis 2016-12-31 d. – 320.402,21 Eur (2015 metais – 285.826,72 Eur)

Medžiagos ir žaliavos – 295.252,17 Eur
Ūkinių medžiagų savikaina – 13.059,52 Eur
Maisto produktų savikaina – 959,96 Eur
Ūkinio inventoriaus savikaina – 11.130,56 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už **1.211.398,22 Eur**:

Medžiagų ir žaliavų (vaistai, vienkartinės priemonės, rentgeno filmai, reagentai, dezinfekcinės medžiagos, kraujo pakaitalai, plombinės medžiagos ir kt.) – 1.083.835,85 Eur

Ūkinių medžiagų (atsarginės dalys med. aparatūrai ir transportui, valymo prekės, elektros prekės, kanceliarinės prekės ir kt.) – 36.944,47 Eur

Maisto produktų – 38.385,75 Eur

Ūkinio inventoriaus – 24.931,35 Eur (t.t. iš paramos gautų lėšų įsigytas už 260 Eur suoliukas)

Medicininio inventoriaus – 24.603,75 Eur

Kuro – 2.697,05 Eur.

Nemokamai gauta atsargų už **13.478,84 Eur**:

Nemokamai gauta vakcina ir švirkštai iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984) už 8.568,00 Eur;

Nemokamai gautas telefonas už 824,80 Eur (trumpalaikis inventories) iš UAB „Omnitel“ įmonės kodas 110305282;

Nemokamai gauti vienkartinės preimonės iš UAB“Ringitas” (įmonės kodas 134307345) už 400 Eur;

Nemokamai gautas trumpalaikis medicininis inventorių (inkubatoriai 2 vnt) už 446,50 Eur iš UAB „Apiterapija“ (įmonės kodas 222222030);

Nemokamai gautas ūkinis inventorių (vaikiški baldai) už 1.552,54 Eur iš Moterų informacijos centro (įmonės kodas 191919014);

Nemokamai gauti vienkartinės preimonės iš UAB“Pardes” (įmonės kodas 140944485) už 1.687,00 Eur.

Išankstiniai apmokėjimai – 6.311,68 Eur (2015 metais – 7.730,67 Eur)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 675,64 Eur (už degalus, už paslaugų teikimą)

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 5.636,04 Eur (pastatų ir transporto priemonių draudimas).

Pastaba Nr. 4

4. Gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos, pinigai

Informacija apie išankstinius apmokėjimus rodoma naudojant formą, pateiktą standarto priede. Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną naudodama formą, pateiktą 17 standarto 7 priede.

Per vienus metus gautinos sumos	204.328,76 Eur
Gautinos sumos už paslaugas	204.328,76
Teritorinių ligonių kasų skolos už suteiktas paslaugas	183.302,18
Pacientų ir kitų įstaigų skolos už suteiktas med. paslaugas	33.351,05
Pacientų skolos už suteiktas paslaugas (nustatyta nuvertėjimo suma)	-12.324,47

Vadovaujantis 2012 m. rugsėjo 17 d. VŠĮ VULŽK direktoriaus įsakymu Nr. 05–07 „Dėl ilgalaikio turto, atsargų, ilgalaikių ir trumpalaikių gautinų sumų nuvertėjimui nustatyti, nuolatinės komisijos sudarymo“ bei 2015 m. gruodžio 23 d. direktoriaus įsakymu Nr. 05–92, komisija pripažino nuvertėjimo požymį grupei „Gautinos sumos už suteiktas paslaugas“ už 2015 metus, kaip „pavėluotas apmokėjimas ir grąžinimas daugiau kaip 360 dienų“. Komisija nustatė 100 % nuvertėjimą kiekvienai sumai. Nuvertėjimas šiai grupei per ataskaitinį laikotarpį yra 643,36 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pinigų likutis – **563.620,48 Eur**

1. Banko sąskaitų likučiai – 545.837,60 Eur;
2. Kasoje – 6.111,21 Eur;
3. Pinigai kelyje – 11.671,67 Eur (atsiskaitymas už suteiktas paslaugas kortelėmis).

Pastaba Nr. 5

5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas.

Finansavimo sumų likutis 2016-12-31 d. – 1.262.293,08 Eur

1. Iš valstybės biudžeto – 260.909,27 Eur

0 Eur – rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

110.340,07 Eur – 15 % projektui „Energijos efektyvumo didinimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje“;

13.505,27 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

69.039,49 Eur – finansavimo sumų IT, Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (įmonės kodas 123816152) projektas „VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos medicininių atliekų nukenksminimo ir tvarkymo įrenginiai“;

67.590,32 Eur – finansavimo sumų IT, Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos (įmonės kodas 188710638) programa „Kelių priežiūros ir plėtros programa“.

434,12 Eur – 15 % finansavimo sumų IT neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Iš ES lėšų – 994.589,63 Eur

50.839,99 Eur – 85 % projektui „Priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje“;

864.759,39 Eur – 85 % projektui „Energijos efektyvumo didinimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje“;

76.530,17 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

2.460,08 Eur – 85 % finansavimo sumų likutis IT neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 6.794,18 Eur

0 Eur – Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

1.548,13 Eur – finansavimo sumų likutis IT gautam paramos būdu iš STM Vinduer (Danija) 2009-10-27 d. ir VšĮ Progresum (įmonės kodas 301959534) 2011-06-13 d.;

1.848,21 Eur – finansavimo sumų likutis IT gautam iš UAB “Omnitel” (įmonės kodas 110305282);

9,37 Eur – finansavimo sumų likutis IT iš Restruktūrizavimo programos;

2.244,69 Eur – finansavimo sumų likutis atsargoms, gautoms iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

264,86 Eur – finansavimo sumų likutis atsargoms, lėšos gautos iš ADB Gjensidige (įmonės kodas 110057869);

618,92 Eur – paramos lėšos. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

260,00 Eur – finansavimo sumų likutis, gavus lėšas iš VU studentų.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga gavo finansavimą – 336.288,96 Eur:

1. Iš valstybės biudžeto – 283.057,32 Eur

67.590,32 Eur – IT, Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos (įmonės kodas 188710638) programa „Kelių priežiūros ir plėtros programa“.

215.467,00 Eur – rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui.

2. Iš Europos Sąjungos – 0 Eur

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 53.231,64 Eur

36.088,00 Eur – Skubiai konsultaciniai pagalba finansuoti. Lėšos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

932,80 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas iš VU (įmonės kodas 211950810) studentų praktikos organizavimui;

6,79 Eur – gautos lėšos iš VMI - 2 proc.;

260,00 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas iš VU studentų.

1.000,00 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas iš LR Odontologų rūmų (įmonės kodas 300038139);

174,48 Eur – gautas finansavimas, atliktas remontas pagal draudiminį įvykį;

400,00 Eur – gautas finansavimas, gavus vienkartinės preimonės iš UAB“Ringitas” (įmonės kodas 134307345);

1.687,00 Eur – gautas finansavimas, gavus vienkartinės preimonės iš UAB“Pardes” (įmonės kodas 140944485);

446,50 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus trumpalaikį turtą UAB „Apiterapija“ (įmonės kodas 222222030);

1.552,54 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus ūkinį inventorių (vaikiški baldai) už iš Moterų informacijos centro (įmonės kodas 191919014);

25,25 Eur – gautas finansavimas, gavus nemokamai medikamentus iš Comac Medical Ltd. Bulgarija (įmonės kodas VAT=103174683);

1.501,66 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus trumpalaikį ir IT turtą iš UAB „Omnitel“ (įmonės kodas 110305282);

8.568,00 Eur – gautas finansavimas, gavus nemokamai vakcinas ir švirkštus iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

588,62 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas iš ADB Gjensidige (įmonės kodas 110057869) pagal draudiminį įvykį.

Pastaba Nr. 6

6. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Eurais
Už vaistus ir medicinos pagalbos priemones	89.714,87
Už komunalines paslaugas	35.182,03
Už pašto ir ryšių paslaugas	11.992,72
Už med. aparatūros priežiūrą	637,06
Už liftų priežiūrą	34.276,83
Už šiukšlių išvežimą	368,11
Už skalbyklos paslaugas	1.787,64
Už tyrimus	732,77
Už prekes ir paslaugas	322,25
Už vaistus ir medicinos pagalbos priemones	4.415,46
Trumpalaikiai atidėjiniai (sukauptas rezervas premijoms ir 2 mėn. kompensacijoms išėjus į pensiją)	22.970,00
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	107.316,18
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	107.269,86
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	46,32
Sukauptos mokėtinos sumos	156.723,84
Sukauptos atostoginių sąnaudų	156.516,48
Mokėtinos sumos pagal VSDFV patikrinimo aktą	207,36
Viso	376.724,89

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius - 260. 2015 metais gruodžio 31 d per tą patį laikotarpį buvo 264.

Pastaba Nr. 7

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai

2016 m. gruodžio 31 d. įstaiga sukaupe atidėjinių rezervą 17.099,55 Eur 3 metams (premijos jubiliejaus proga, 2 mėnesių atlygį išėjus į pensiją).

Pastaba Nr. 8

8. Grynasis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį 2016 m. grynasis turtas padidėjo 27.388,60 Eur (2015 m. grynasis turtas padidėjo 62.350,44 Eur). Tai lėmė suteiktų ambulatorinių paslaugų skaičiaus didėjimas ir kainų padidėjimas.

Pastaba Nr. 9

9. Dalininkų kapitalas

Vadovaujantis LR Vyriausybės 1997 m. rugpjūčio 6 d. nutarimu Nr. 891 Sveikatos apsaugos ministerija reorganizuodama biudžetines asmens sveikatos priežiūros įstaigas į viešąsias perdavimo – priėmimo aktais įstaigai perdavė ir Įstaiga priėmė dalininko įnašą trumpalaikiu turtu 156.509,97 Eur.

VšĮ Vilniaus universitetas pavedimu perdavė 289,62 Eur dalininko įnašą.

Per ataskaitinį ketvirtį dalininkų kapitalas nekito.

Pagal panaudos sutartis gautas turtas iš šių įstaigų (t.t. Nebaigta statyba – 837.612,97 Eur):

▪ **LR Sveikatos apsaugos ministerija – 9.167.325,20 Eur:**

Pastatai 3.630.753,71 Eur

Nebaigta statyba 837.612,97 Eur

Kompiuterinė įranga 28.962,00 Eur

Medicininė įranga 4.375.296,52 Eur

Baldai 121.830,62 Eur

Biuro įranga 1.197,68 Eur

Mašinos ir įrengimai 111.697,51 Eur

Kitas ilgalaikis turtas 7.732,97 Eur

Mažavertis inventorių 52.241,22 Eur

▪ **Vilniaus miesto Savivaldybės administracija – 1.913.725,09 Eur**

Žemės sklypas Žalgirio 115,117 ir už tvoros 1.409.169,08 Eur

Žemės sklypas Santariškėse 504.556,01 Eur

▪ **UAB Nexeta – 289,62 Eur**

Medicininė ir ūkinė įranga 289,62 Eur

▪ **UAB Pireka – 403,36 Eur**

Medicininė ir ūkinė įranga 403,36

▪ **Viniaus universitetas – 872.483,61 Eur:**

Kompiuterinė įranga 5.883,73 Eur

Programinė įranga 4.073,85 Eur

Medicininė ir ūkinė įranga 832.176,25 Eur

Mažavertis inventorių 30.349,78 Eur

▪ **UAB Deraimas ir KO – 716,81 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 716,81 Eur

▪ **UAB Diagnostinės sistemos – 2.027,63 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 2.027,63 Eur

▪ **UAB Abott – 2.605,72 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 2.605,72 Eur

▪ **VĮ Registrų Centras – 1.331,10 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 1.331,10 Eur

▪ **UAB Apiterapija – 9.860,86 Eur:**

Medicininė įranga 9.860,86 Eur

▪ **UAB Skirgesa – 355,07 Eur:**

Medicininė įranga 355,079 Eur

▪ **UAB Vitrolab –1.448,10 Eur:**

Medicininė įranga 1.448,10 Eur

▪ **First data – 173,77 Eur:**

Medicininė įranga 173,77 Eur

Nuomos sutartys – 10.675,68 Eur:

▪ **PĮ Gelsva:**

Mažavertis inventorių 211,13 Eur

▪ **UAB AGA:**

Mažavertis inventorių 8,40 Eur

▪ **UAB Ecoservice:**

Mažavertis inventorių 1.336,45 Eur

▪ **UAB Biuro mašinos:**

Ūkinė įranga 5.480,00 Eur

▪ **UAB CSC Telecom:**

Mažavertis inventorių 1.817,41 Eur

Pastaba Nr. 10

10. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamas sudarė:

1. Iš valstybės biudžeto – 214.607,80 Eur

205.261,32 Eur - rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

3.586,49 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

5.658,92 Eur – IT, Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (įmonės kodas 123816152) projektas „VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos medicininių atliekų nukenksminimo ir tvarkymo įrenginiai“;

101,07 Eur – 15 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Finansavimo pajamos iš ES lėšų – 36.830,77 Eur

15.934,54 Eur – 85 % projektui „Priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje;

20.323,49 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

572,74 Eur – 85 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 64.446,44 Eur

36.088,00 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos gautos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

10.635,62 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos iš Pfizer Luxemboug SARL (įmonės kodas 300028006) ir iš privataus asmens;

1.000,00 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos iš LR Odontologų rūmų (įmonės kodas 300038139);

643,78 Eur – panaudotas finansavimas. Paramos lėšos. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

932,80 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos iš VU (įmonės kodas 211950810)

studentų praktikos organizavimui;

174,48 Eur – finansavimo pajamos. Atlikti darbai pagal draudiminį įvykį;

934,50 Eur – panaudotas finansavimas, priskaičiavus nusidėvėjimą, IT gautam paramos būdu iš STM Vinduer (Danija) 2009-10-27d. ir VšĮ Progresum (įmonės kodas 301959534) 2011-06-13 d.;

0,29 Eur – finansavimas panaudotas IT iš Restruktūrizavimo programos:

323,76 Eur – finansavimo pajamos, sunaudojus atsargas įsigytas iš lėšų, gautų pagal draudiminį įvykį (ADB Gjensidige (įmonės kodas 110057869));

400,00 – panaudotas finansavimas, sunaudojus atsargas, gautas iš UAB“Ringitas” (įmonės kodas 134307345);

1.687,00 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus atsargas, gautas iš UAB“Pardes” (įmonės kodas 140944485);

76,92 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus medikamentus, gautas iš UAB BERLIN CHEMIE MENARINI BALTIC (įmonės kodas 110407458);

456,54 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus atsargas ir gavus paslaugą iš UAB „Apiterapija“ (įmonės kodas 222222030);

1.552,54 Eur – panaudotas finansavimas, nemokamai gavus ūkinį inventorių (vaikiški baldai) už iš Moterų informacijos centro (įmonės kodas 191919014);

7.731,21 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vakciną ir švirkštus, gautas iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

1.809,00 Eur – panaudotas finansavimas. UAB “Omnitel” (įmonės kodas 110305282).

Viso finansavimo pajamas sudarė – **315.885,01Eur.**

Pastaba Nr. 11

11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinį laikotarpį medicinos paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas ir kompensuotos pajamos, kurias apmoka Teritorinės ligonių kasos 3.219.217,52 Eur;

pajamos už suteiktas medicinos paslaugas ir kitas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 1.676.733,24 Eur.

Viso pagrindinės veiklos kitos pajamos **4.895.950,76 Eur.** (2015 metais – 4.668.543,90 Eur)

Pastaba Nr. 12

12. Sąnaudos

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

Informacija apie padarytų sąnaudų reikšmingas sumas:

- **darbo užmokesčio** ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 3.352.809,72 Eur, 2015 m. – 2.973.511,69 Eur.

Darbo užmokesčio fondo augimo priežastys: 1. Padidėjo minimali mėnesinė alga. 2. Padidėjo slaugytojų, gydytojų ir pagalbinių personalo darbo užmokestis

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius – 260. 2015 m. – 264.

Kitas reikšmingas sąnaudų sumas sudaro:

- **ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija** – 92.852,36 Eur

Nematerialiojo turto amortizacija 14.461,85 Eur

Materialiojo turto nusidėvėjimas 78.390,51 Eur

- **komunalinių paslaugų ir ryšių** – 142.081,49 Eur

šildymo 45.896,18 Eur

elektros energijos 74.738,42 Eur

vandentiekio ir kanalizacijos 10.729,635 Eur

ryšių paslaugų 10.717,26 Eur

(t.s. sąnaudos pašto paslaugoms 1.049,65 Eur)

- **komandiruočių sąnaudos** – 6.058,20 Eur

LR SAM 2016-02-23 įsakymas Nr.KK-48 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos)

LR SAM 2016-03-04 įsakymas Nr.KK-62 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos)

LR SAM 2016-04-01 įsakymas Nr.KK-78 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos)

LR SAM 2016-04-15 įsakymas Nr.KK-109 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos)

LR SAM 2016-10-19 įsakymas Nr.KK-295 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos)

LR SAM 2016-10-27 įsakymas Nr.KK-304 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos).

- **transporto sąnaudos** – 5.205,72 Eur

sąnaudos transporto priemonėms:

1. Subaru Legacy
2. Peugeot–Partner

Degalų, atsarginių dalių bei draudimo sąnaudos.

- **kvalifikacijos kėlimo sąnaudos** – 6.481,04 Eur

27 VŠĮ VULŽK darbuotojai kėlė kvalifikacija.

- **remonto ir eksploataavimo** – 239.257,00 Eur

šiukšlių išvežimas 14.732,95 Eur

liftų priežiūra 5.205,77 Eur

aparaturės priežiūra 164.100,36 Eur

dezinfekavimo paslaugos 823,68 Eur

šaldytuvų priežiūra 283,14 Eur

patalpų einamasis remontas 54.111,10 Eur:

1. medicininių atliekų nukenksminimo įrengimui patalpos pritaikymas (atliekų tvarkymo investicinis projektas);
2. kondicionierių remontas;
3. 3 palatų remontas.

- **nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos** – 3.733,11 Eur

„Gautinų sumų už suteiktas paslaugas“ nuvertėjimas 643,36 Eur.

Vadovaujantis 2012 m. rugsėjo 17 d. VŠĮ VULŽK direktoriaus įsakymu Nr. 05–07 „Dėl ilgalaikio turto, atsargų, ilgalaikių ir trumpalaikių gautinų sumų nuvertėjimui nustatyti, nuolatinės komisijos sudarymo“ bei 2015 m. gruodžio 23 d. direktoriaus įsakymu Nr. 05–92, komisija pripažino nuvertėjimo požymių grupei „Gautinos sumos už suteiktas paslaugas“ už 2015 metus, kaip „pavėluotas apmokėjimas ir grąžinimas daugiau kaip 360 dienų“. Komisija nustatė 100 % nuvertėjimą kiekvienai sumai.

Nurašymo turto sąnaudos 3.089,75 Eur.

- **atsargų savikaina** – 1.177.828,05 Eur

sąnaudos vaistams 133.040,37 Eur

sąnaudos plombavimo medžiagoms 42.873,05 Eur

sąnaudos vienkartinėms priemonėms 234.611,37 Eur

sąnaudos rentgeno filmams 35.214,49 Eur

sąnaudos breketų įsigijimui (ortodontiniai darb.) 129.946,20 Eur

sąnaudos implantams (ortopediniai darb.) 390.434,43 Eur

sąnaudos reagentams 15.259,72 Eur
sąnaudos stomatologiniams medžiagoms 34.834,20 Eur
sąnaudos dezinfekcijos medžiagoms 23.683,79 Eur
sąnaudos osteosintezės plokštelėms 26.025,66 Eur
sąnaudos med.instrumentams 23.715,93 Eur
sąnaudos kraujo pakaitalams 525,44 Eur
sąnaudos maisto produktams 28.717,16 Eur
sąnaudos valymo priemonėms 3.373,60 Eur
sąnaudos elektros prekėms 1.130,71 Eur
sąnaudos kanceliarinėms prekėms 25.257,11 Eur
sąnaudos kitoms prekėms 6.539,83 Eur
sąnaudos inventoriui 22.644,99 Eur

- **nuomos** – 0 Eur

kopijavimo aparato ir med. dujų balionų nuomos mokestis

- **kitų paslaugų** – 145.271,87 Eur

banko išlaidos – 1.037,72 Eur
tyrimams – 34.228,45 Eur
teisinės paslaugos – 6.932,07 Eur
sąnaudos skalbyklai – 8.354,69 Eur
patalynės, patalpų dezinfikavimas – 2.931,97 Eur
sąnaudos pacientų transportavimui – 2.287,94 Eur
kompiuterizacijai – 12.192,60 Eur
metrologijai – 707,17 Eur
sąnaudos reklamai – 0 Eur
sąnaudos radiacinei saugai – 2.100,08 Eur
deguonies pildymas – 1.108,08 Eur
draudimo sąnaudos – 9.775,00 Eur
sąnaudos spaudiniams – 816,53 Eur
sąnaudos delspinigių – 215,01 Eur
už gydymą grąžinimo sąnaudos – 0 Eur
sąnaudos apsaugai – 39.131,44 Eur
sąnaudos kopijavimui ir spausdinimui – 12.521,80 Eur
nario mokestis – 2.926,10 Eur
kitos išlaidos (pažymų, blankų išdavimas ir kit.) – 8.005,22 Eur

- atidėjinių sąnaudos – 19.488,58 Eur

Pastaba Nr. 13

13. Kitos veiklos pajamos 16.432,16 Eur

Pajamos už sidabro surinkimą – 17,89 Eur;

Pajamos už VšĮ VULŽK darbuotojų maitinimą – 10.096,20 Eur;

Pajamos už mokymus – 3.945,00 Eur;

Pajamos už mokymus (nuoma) – 0 Eur;

Pajamos už VIP palatas – 2.373,07 Eur;

Pastaba Nr. 14

14. Kitos veiklos sąnaudos

Tai sunaudotų maisto produktų savikaina – 9.812,19 Eur.

Pastaba Nr. 15

15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0

Pastaba Nr. 16

16. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms 215.467,00 Eur:

215.467,00 Eur – rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui.

Pastaba Nr. 17

17. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš ES – 0 Eur.

Pastaba Nr. 18

18. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms 38.876,21 Eur:

36.088,00 Eur – gautos lėšos Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti;

588,62 Eur – gautos lėšos pagal draudiminį įvykį;

932,80 Eur – gautos lėšos iš VU (įmonės kodas 211950810) studentų praktikos organizavimui;

260,00 Eur – gautos lėšos iš VU studentų;

1.000,00 Eur – gautos lėšos iš LR Odontologų rūmų (įmonės kodas 300038139);

6,79 Eur – gautos lėšos. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

Pastaba Nr. 19

19. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų:

4.345.944,44 Eur – lėšos gautos iš privačių ir juridinių asmenų už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Pastaba Nr. 20

20. Pinigų srautų ataskaita

Gautos banko palūkanos – 0 Eur.

Pastaba Nr. 21

21. Pinigų srautų ataskaita

Kitos įplaukos:

20,06 Eur – lėšos gautos už iš fiksažo išgautą sidabrą per ataskaitinį laikotarpį.

Pastaba Nr. 22

22. Pinigų srautų ataskaita

Pervestos lėšos – 40.139,27 Eur :

- 10.205,68 Eur – grąžintos nepanaudotos lėšos į valstybės biudžetą. Lėšos skirtos rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

- 29.933,59 Eur – pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams už prekes ir suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 23

23. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš valstybės biudžeto ilgalaikiam turtui 67.590,32 Eur:

67.590,32 Eur – IT, Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos (įmonės kodas 188710638) programa „Kelių priežiūros ir plėtros programa“.

Pastaba Nr. 24

24. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš Europos Sąjungos ilgalaikiam turtui – 0 Eur.

Pastaba Nr. 25

25. Pinigų srautų ataskaita

Grąžintos ir perduotos lėšos ilgalaikiam turtui – 0 Eur.

Pastaba Nr. 26

26. Pinigų srautų ataskaita

85.224,97 Eur - pervestos lėšos už įsigytą ilgalaikį turtą.



Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai

I. e. direktoriaus pareigas

Zita Urbonavičienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec