

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 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

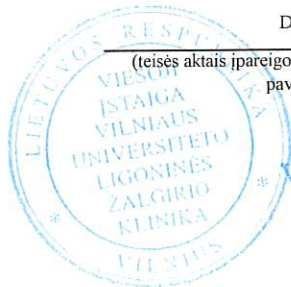
2018 08 03
(Sudarymo data)

Nr. 2

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		457.931,15	425.151,12
I.	Nematerialusis turtas	1	48.038,69	43.015,21
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		15.704,78	8.319,22
I.3	Kitas nematerialusis turtas		32.333,91	34.695,99
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizžas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	409.892,46	382.135,91
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		259.934,05	224.846,55
II.6	Transporto priemonės		1.849,73	2.378,07
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		97.125,70	109.844,66
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		50.982,98	45.066,63
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.219.694,64	1.051.167,72
I.	Atsargos	3	294.553,76	274.765,35
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		294.553,76	274.765,35
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		16.816,35	5.776,24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	4	308.713,12	170.053,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			2.966,14
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		307.073,01	164.347,69
III.5	Suakauptos gautinos sumos			2.739,71
III.6	Kitos gautinos sumos		1.640,11	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		599.611,41	600.572,59
	IŠ VISO TURTO:		1.677.625,79	1.476.318,84
D.	FINANSAVIMO SUMOS	5	247.398,99	221.781,67
I.	Iš valstybės biudžeto		117.882,33	121.386,96
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		70.733,35	89.139,95
IV.	Iš kitų šaltinių		58.783,31	11.254,76
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		559.975,38	303.426,93
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	7	10.625,29	10.625,29
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai		10.625,29	10.625,29
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	549.350,09	292.801,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	6	25.849,00	25.849,00
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	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	6	82.694,66	42.622,23
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	288.904,43	72.428,41
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	6	151.902,00	151.902,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
F.	GRYNASIS TURTAS		870.251,42	951.110,24
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		713.451,83	794.310,65
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8	-80.858,82	-111.354,86
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		794.310,65	905.665,51
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŲNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.677.625,79	1.476.318,84



Direktorė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų
pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

(parašas)

Alina Pūrienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 191744287, Žalgirio 117, Vilnius

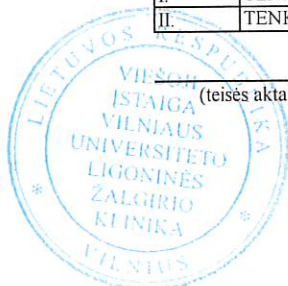
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2018 08 03 Nr. 2
(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.693.572,33	2.594.611,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	10	242.663,78	188.230,77
I.1.	Iš valstybės biudžeto		149.459,63	139.259,19
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		58.230,46	22.930,46
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		34.973,69	26.041,12
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11	2.450.908,55	2.406.380,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2.450.908,55	2.406.380,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	12	-2.775.775,86	-2.615.727,46
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.894.501,97	-1.673.791,71
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-56.631,45	-65.930,90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-73.331,51	-68.925,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2.646,48	-1.542,89
V.	TRANSPORTO		-3.565,27	-5.694,81
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.188,90	-5.815,24
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-45.023,61	-61.645,47
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-622.804,31	-603.680,40
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-725,00	-435,00
XI.	NUOMOS		-1.065,04	-1.267,72
XII.	FINANSAVIMO			-52.176,90
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-71.292,32	-74.820,59
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-82.203,53	-21.116,21
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.344,71	666,48
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	7.684,41	6.481,52
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	14	-6.339,70	-5.815,04
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-80.858,82	-20.449,73
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-80.858,82	-20.449,73
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			



Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

(parašas)

Alina Pūrienė
(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 2018 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS2018 08.03 Nr.2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		37195,49		37195,49	-3006,13		-3006,13
I.	Išplaukos		2095545,36		2095545,36	4148765,13		4148765,13
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		217578,90		217578,90	306789,80		306789,80
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto	16.	145955,00		145955,00	238789,80		238789,80
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	17.	42842,83		42842,83			
I.1.4.	Iš kitų šaltinių	18.	28781,07		28781,07	68000,00		68000,00
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	19.	1877966,46		1877966,46	3841973,01		3841973,01
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos	21				2,32		2,32
II.	Pervestos lėšos	22	0,00		0,00	-510,05		-510,05
II.1.	Iš valstybės biudžetą							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams					-510,05		-510,05
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-2058349,87		-2058349,87	-4151261,21		-4151261,21
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.247.736,97		-1.247.736,97	-2622375,01		-2622375,01
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-73.331,51		-73.331,51	-136331,22		-136331,22
III.3.	Komandiruočių		-2.646,48		-2.646,48	-3074,14		-3074,14
III.4.	Transporto		-3.565,27		-3.565,27	-9944,25		-9944,25
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-4.188,90		-4.188,90	-4726,23		-4726,23
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-45.023,61		-45.023,61	-110568,99		-110568,99
III.7.	Atsargų įsigijimo		-608.774,77		-608.774,77	-1116765,90		-1116765,90
III.8.	Socialinių išmokų		-725,00		-725,00	-870		-870
III.9.	Nuomos		-1.065,04		-1.065,04	-2278,26		-2278,26
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-71.292,32		-71.292,32	-144327,21		-144327,21
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos							
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-39360,62		-39360,62	-21158,54		-21158,54
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	23	-39360,62		-39360,62	-21158,54		-21158,54
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		1203,95		1203,95	61116,78		61116,78

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
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1203,95		1203,95	61116,78		61116,78
IV.1	Iš valstybės biudžeto					61116,78		61116,78
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	24	1203,95		1203,95			
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-961,18		-961,18	36952,11		36952,11
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		600572,59		600572,59	563620,48		563620,48
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		599611,41		682707,55	600572,59		600572,59

Direktore

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyr. ausioji buhalterė
Olga Kravec

(parašas)

Alina Pūrienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2018 08 03
(Sudarymo data)

2018 m. birželio 30d.
(Atsakinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		274.765,35						274.765,35
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	653.425,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653.425,36
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		650.117,86						650.117,86
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		3.307,50						3.307,50
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-633.636,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-633.636,95
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-633.636,95						-633.636,95
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupezavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	294.553,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.553,76
6.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2013 m. birželio 30d.
(Atsaskaitinis laikotarpis)

2013 m. birželio 30d.
(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nedidnamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo sekinimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.353.607,18	37.795,41	0,00	374.461,03	0,00	114.507,00	0,00	0,00	1.880.370,62
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.945,95	0,00	0,00	4.224,34	0,00	12.773,06	0,00	0,00	78.943,35
2.1.	pirkto turto įsigijimo sąvokina						10.883,95			4.224,34		11.997,03			27.105,32
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo sąvokina						51.062,00					776,03			51.838,03
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.787,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.787,17
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto									-1.787,17					-1.787,17
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo sąvokina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.415.553,13	37.795,41	0,00	376.686,20	0,00	127.280,06	0,00	0,00	1.957.326,80
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-1.128.760,63	-35.417,34		-264.616,37	X	-69.440,37	X	X	-1.498.234,71
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-26.838,45	-528,34		-15.156,15	X	-6.856,71	X	X	-49.399,63
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	X	X	0,00
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0,00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8+9-10)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.155.619,08	-35.945,68	0,00	-279.772,50	X	-76.297,08	X	X	-1.547.634,34
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Pasididinta 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.	Sukaupta parduoto, 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.	parduoto	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.	Neatlyginimai 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	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	0,00		X	0,00		0,00	X	X	X	0,00
22.1.	parduoto		X	X	X			X			X		X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X			X			X		X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X			X			X		X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X			X					X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+21+22+23)	0,00	X	X	X	0,00		X	0,00		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	259.934,05	1.849,73	0,00	97.125,70	0,00	50.982,98	0,00	0,00	409.892,46
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.846,55	2.378,07	0,00	109.844,66	0,00	45.066,63	0,00	0,00	382.135,91

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.



Direktorė

[Handwritten signature]

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravc

Alina Purienė

[illegible]

19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)		0,00	15 704,78	0,00	0,00	32 333,91	0,00	0,00	48 038,69
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)		0,00	8 319,22	0,00	0,00	34 695,99	0,00	0,00	43 015,21

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Direktorė



Vyriausioji buhalterė
Olga Kravė

Alina Pūrienė

[illegible]

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1		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):	89139,95	44046,78	0,00				0,00					70733,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87028,49	44046,78	-42842,83									69662,11
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2111,46		42842,83								-2111,46	1071,24
4.	Iš kitų šaltinių:	11254,76	29066,07	0,00	55145,53							-854,68	58783,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10400,08		-831,65	55145,53								58783,31
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	854,68	29066,07	831,65								-854,68	0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	221781,67	219067,85	0,00	55145,53			0,00		0,00		-2966,14	247398,99

Direktorė
Prof. Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravutė



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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

PAGAL 2018.06.30 DUOMENIS

2018-08-03

(data)

Eurai

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tiksliausiai eurai

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)		121386,96	121386,96		117882,33	117882,33	
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)	2111,46	87028,49	89139,95		70733,35	70733,35	
4.	Iš kitų šaltinių	854,68	10400,08	11254,76		58783,31	58783,31	
5.	Iš viso	2966,14	218815,53	221781,67	0,00	247398,99	247398,99	

Vyriausioji buhalterė

Olga Kravienė

Direktorė

Prof. Alina Pūrienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA VILNIAUS UNIVERSITETO LIGONINĖS ŽALGIRIO KLINIKA

SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 METŲ BIRŽELIO 30 D.

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 įstatų, Viešųjų įstatų, 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 prievolės 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) 2018 m. birželio 30 d. - 253, 2017 m. buvo – 256.

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 2018 01 01 d. iki 2018 06 30 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-GAMA“ buhalterinę programą.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 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 bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. gruodžio 18 d. nutarimu Nr. 1046 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimo Nr. 179 „Dėl Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“ pakeitimo.

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:

- Gamybės 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 – 16.816,35 Eur
- per vienus metus gautinos sumos – 308.713,12 Eur

- pinigai ir jų ekvivalentai – 599.611,41 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 ataskaitinį laikotarpį.

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

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 tą pačią sumą 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 savikainą 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.

Ištaigos veikloje naudojamas už **224.094,48** Eur šis NT:

	Pradinė vertė	Amortizacijos s.	Likutinė vertė
Programinė įranga	102498,42	86793,64	15704,78
Kitas nematerialus turtas	121596,06	89262,15	32333,91
Viso	224094,48	176055,79	48038,69

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga už 12.255,30 pirkto NT (2017 metais įstaiga įsigijo NT už 3.951,86 Eur).

Programinės įrangos – 11.408,32 Eur (apskaitos sistemos „Rivilė-GAMA“ versijos atnaujinimas, antivirusinė programa, įrangos licencija);

Kito nematerialaus turto – 846,98 Eur (SSL sertifikatas 2 vnt).

Nematerialusis turtas

102.498,42 Eur – **programinė įranga** (programinė įranga, apskaitos sistema, klinikinė informacinė sistema, teksto atpažinimo programa);

121.596,06 Eur – **kitas nematerialus turtas** (licenzijos, investicinis projektas, vėdinimo sistemos pasas, skaitmeninis rentgeno aparato atlasas).

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2018-06-30 d. sudaro 127.735,90 Eur. (2017 metais – 69.252,09 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.

Ištaigos veikloje naudojamas už **1.957.526,80** Eur šis IMT:

	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Mašinos ir įrenginiai	1415553,13	1155619,08	259934,05
Medicinos įranga	1415553,13	1155619,08	259934,05
Transportas	37795,41	35945,68	1849,73
Baldai ir kt.biuro įranga	376898,20	279772,50	97125,70
Baldai	203154,91	163211,74	39943,17
Kompiuterinė įranga	173743,29	116560,76	57182,53
Kitas IMT	127280,06	76297,08	50982,98
Kitas IMT	6355,66	4741,76	1613,90
Ūkinis inventoriųs	120924,40	71555,32	49369,08
Viso	1957526,80	1547634,34	409892,46

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo IMT už 27.105,32 Eur (2017 metais per tą patį laikotarpį už 6.899,96 Eur):

Medicinos įrangos – 10.883,95 Eur (kraujo dujų analizatorius 1 vnt., centrifuga EBA 200 1 vnt. (1.203,95 Eur) iš programai „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ skirtų lėšų;

Kompiuterinės įrangos – 4.224,34 Eur (nešiojami kompiuteriai 2 vnt., monitorius 1 vnt.);

Ūkinio inventoriaus – 11.997,03 Eur (oro kondicionieriai 5 vnt).

Įstaiga 2018 metais nemokamai gavo IMT:

1. Telefono aparatą už 776,03 Eur iš AB „Telia Lietuva“ (įmonės kodas 121215434);

2. Narkozės aparatą PRIMUS Drager Medical GmbH už 51.062,00 Eur iš labdaros fondo Lietuvos

Vaikų Viltis (Lithuanian Children,s Hope).

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – **895.956,19 Eur** (2017 metais – 872.140,47 Eur)

Medicinos įranga – 732.093,04 Eur

Baldai – 67.346,05 Eur

Kompiuterinė įranga – 36.395,44 Eur

Transportas – 22.879,98 Eur

Kitas IMT – 2.308,16 Eur

Ūkinis inventorių – 33.191,13 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 2018-06-30 d. – 294.553,76 Eur

Medžiagos ir žaliavos – 265.437,00 Eur

Ūkinių medžiagų savikaina – 15.491,56 Eur

Maisto produktų savikaina – 905,10 Eur

Ūkinio inventoriaus savikaina – 12.720,10 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už **650.117,86 Eur:**

Medžiagų ir žaliavų (vaistai, vienkartinės priemonės, rentgeno filmai, reagentai, dezinfekcinės medžiagos, kraujo pakaitalai, plombinės medžiagos ir kt.) – 590.972,52 Eur

Ūkinių medžiagų (atsarginės dalys med. aparatūrai ir transportui, valymo prekės, elektros prekės, kanceliarinės prekės ir kt.) – 20.547,53 Eur

Maisto produktų – 21.226,03 Eur

Ūkinio inventoriaus – 7.737,31 Eur

Medicininio inventoriaus – 8.313,62 Eur

Kuro – 1.320,85 Eur

Nemokamai gauta atsargų už **3.307,50 Eur**:

Nemokamai gauta vakcina ir švirkštai iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984).

Išankstiniai apmokėjimai – 16.816,35 Eur (2017 metais – 5.776,24 Eur)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 7.937,05 Eur (už degalus, už paslaugų teikimą)

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 8.879,30 Eur (pastatų, SAM turto 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.

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

Per vienus metus gautinos sumos	308.713,12 Eur
Gautinos sumos už paslaugas	307.073,01
Teritorinių ligonių kasų skolos už suteiktas paslaugas	294.937,11
Pacientų ir kitų įstaigų skolos už suteiktas med. paslaugas	26.137,88
Pacientų skolos už suteiktas paslaugas (nustatyta nuvertėjimo suma)	-14.001,98
Kitos gautinos sumos	1.640,11
Gautinos sumos iš atsakingų asmenų (įstaigos skola)	-147,06
Gautinos sumos už padarytą žalą (pradėtas ikiteisminis tyrimas Nr.01-1-06587-18)	1.787,17

Ataskaitinio laikotarpio pinigų likutis – **599.611,41 Eur**

1. Banko sąskaitų likučiai – 580.419,36 Eur;
2. Kasoje – 5.886,99 Eur;
3. Pinigai kelyje – 13.305,06 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 2018-06-30 d. – 247.398,99 Eur

1. Iš valstybės biudžeto – 117.882,33 Eur

6.807,97 Eur – rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

7.535,83 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VŠĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

103.276,40 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“;

262,13 Eur – 15 % finansavimo sumų IT neatlygintinai gautam iš VŠĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Iš ES lėšų – 70.733,35 Eur

24.291,72 Eur – 85 % projektui „Priėmimo–skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje“;

42.703,33 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VŠĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

1.485,39 Eur – 85 % finansavimo sumų likutis IT neatlygintinai gautam iš VŠĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561);

6.230,31 Eur – finansavimo sumų likutis projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos;

(- 3.977,40) Eur – finansavimo sumų likutis investicijų projektui „Sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimas neįgaliesiems“. Europos Sąjungos fondų projektas Nr.08.1.3-CPVA-V-607.

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 58.783,31 Eur

(-458,27) Eur – Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

51.290,25 Eur – finansavimo sumų likutis IT gautam paramos būdu iš STM Vinduer (Danija) 2009-10-27 d.; VšĮ Progresum (įmonės kodas 301959534) 2011-06-13 d.; IT gautam paramos būdu iš labdaros fondo Lietuvos Vaikų Viltis (Lithuanian Children,s Hope) 2018-04-12 d.;

1.676,83 Eur – finansavimo sumų likutis IT gautam iš UAB „Omnitel“ (įmonės kodas 110305282);

9,32 Eur – finansavimo sumų likutis IT iš Restruktūrizavimo programos;

12,28 Eur – finansavimo sumų likutis atsargoms, gautoms iš „UAB BERLIN CHEMIE MENARINI BALTIC“ (įmonės kodas 110407458);

4.829,89 Eur – finansavimo sumų likutis atsargoms, gautoms iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

1.423,01 Eur – finansavimo sumų likutis programai „Lithuanian National Oral Health”The Borrow Foundation.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ VULŽK gavo finansavimą – 274.213,38 Eur:

1. Iš valstybės biudžeto – 145.955,00 Eur

145.955,00 Eur – gautas finansavimas rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui.

3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 44.046,78 Eur:

44.046,78 Eur – gautas finansavimas projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

2. Iš kitų šaltinių – 84.211,60 Eur

18.877,00 Eur – gautas finansavimas Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

51.062,00 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus IT iš labdaros fondo Lietuvos Vaikų Viltis (Lithuanian Children,s Hope) 2018-04-12 d.;

3.307,50 Eur – gautas finansavimas, gavus nemokamai vakcinas ir švirkštus iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

776,03 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus IT iš UAB „Telia Lietuva“ (įmonės kodas 110305282);

9.835,00 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas programai ”Lithuanian National Oral Health” The Borrow Foundation;

69,07 Eur – gautas finansavimas, gavus lėšas iš VU (įmonės kodas 211950810) studentų praktikos organizavimui;

285,00 Eur – gautas finansavimas pagal draudiminį įvykį iš AB „Telia Lietuva“ (įmonės kodas 121215434).

Pastaba Nr. 6

6. Įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Eurais
Tiekėjams mokėtinos sumos	82.694,66
Už vaistus ir medicinos pagalbos priemones	62.137,70
Už komunalines paslaugas	7.959,33
Už med. aparatūros priežiūrą	3.563,73
Už atliekų ir šiukšlių išvežimą	20,57
Už skalbyklos paslaugas	2.366,30
Už tyrimus	467,57
Už kompiuterinių programų priežiūrą, programos	4.370,15
Už pašto ir ryšių paslaugas	894,67
Už liftų priežiūrą	496,64
Už maisto prekes	417,00
Trumpalaikiai atidėjiniai (sukauptas rezervas premijoms ir 2 mėn. kompensacijoms išėjus į pensiją)	25.849,00
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	288.904,43
Mokėtinas darbo užmokestis	129.355,38
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos ir VMI	105.469,69
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	53.267,15
Mokėtinos sumos į Garantinį fondą, pagal vykdomuosius raštus	812,21
Sukauptos mokėtinos sumos	151.902,00
Sukauptos atostoginių sąnaudos	151.902,00
Viso	549.350,09

Vidutinis darbuotojų skaičius (be rezidentų) 2018m. birželio 30 d. yra 253, 2017 m. birželio 30 d.– 256.

Pastaba Nr. 7

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai

2018 m. birželio 30 d. įstaiga sukauptė atidėjinių rezervą 10.625,29 Eur 3 metams (premijos jubiliejaus proga, 2 mėnesių atlygį išėjus į pensiją). 2017 metais birželio 30 d.– 17.099,55 Eur.

Pastaba Nr. 8

8. Grynasis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį grynasis turtas sumažėjo 80.858,82 Eur dėl einamųjų metų 6 mėnesių deficito. Viena iš deficito susidarymo priežasčių – nepakankamo finansavimo iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo (PSDF) už suteiktas medicinines paslaugas. Nors vidutinė stacionaro aktyvaus gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su 2017 metais ir padidėjo, bet palyginus su 2016 metais vidutinė stacionaro aktyvaus gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo apie 71 Eur.

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui iš PSDF padidėjo

2016 metais – 1.202.421 Eur (76,8 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 1.573.685 Eur

2017 metais – 1.296.562 Eur (87,3 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 1.673.792 Eur

2018 metais – 1.435.675 Eur (88,8 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 1.894.502 Eur

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui iš PSDF ir iš bendrų lėšų padidėjo dėl to, kad nuo 2016 metų liepos 1 dienos minimali mėnesinė alga padidėjimo nuo 350 Eur iki 380 Eur ir nuo 2017 metų liepos 1 dienos, padidėjo gydytojų ir slaugytojų darbo užmokestis. Nuo 2018 metų sausio 1 dienos vėl pakelta minimali mėnesinė alga nuo 380 Eur iki 400 Eur, o nuo 2018 metų gegužės 1 dienos vykdam LR SAM rekomendaciją, gydytojų ir slaugytojų alga vėl padidinta.

Tai turėjo įtakos veiklos rezultatui.

Pastaba Nr. 9

9. Dalininkų kapitalas

Vadovaujantis LR Vyriausybės 1997 m. rugpjūčio 6 d. nutarimu Nr. 891 LR 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:

▪ LR Sveikatos apsaugos ministerija – 10.473.592,84 Eur:

Pastatai 5.563.233,37 Eur

Kompiuterinė įranga 136.109,92 Eur

Medicininė įranga 4.426.277,89 Eur

Baldai 121.830,62 Eur

Biuro įranga 38.497,68 Eur

Mašinos ir įrengimai 127.669,51 Eur

Kitas ilgalaikis turtas 7.732,97 Eur

Mažavertis inventorius 52.240,88 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

▪ **Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras:**

Trumpalaikis turtas 445,28 Eur

▪ **UAB Pireka – 403,36 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 403,36

▪ **UAB Mediq – 3.787,50 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 3.787,50

▪ **Vilniaus 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 inventorius 30.349,78 Eur

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

Medicininė ir ūkinė įranga 716,81 Eur

▪ **UAB Diagnostinės sistemos – 1.000,00 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 1.000,00 Eur

▪ **UAB Abott – 2.605,72 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 2.605,72 Eur

▪ **UAB Apiterapija – 9.860,86 Eur:**

Medicininė įranga 9.860,86 Eur

▪ **UAB Skirgesa – 355,07 Eur:**

Medicininė įranga 355,07 Eur

▪ **First data – 173,77 Eur:**

Medicininė įranga 173,77 Eur

Nuomos sutartys – 10.675,68 Eur:

▪ **PĮ Gelsva:**

Mažavertis inventorius 211,13 Eur

▪ **UAB AGA:**

Mažavertis inventorius 8,40 Eur

▪ **UAB Ecoservice:**

Mažavertis inventorius 1.336,45 Eur

- **UAB Biuro mašinos:**

Ūkinė įranga 8.706,34 Eur

- **UAB CSC Telecom:**

Mažavertis inventorių 1.817,41 Eur

Ūkinė įranga 1.822,29 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 – 149.459,63 Eur

139.147,03 Eur - rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

1.770,03 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VŠĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

8.488,38 Eur – IT, Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (įmonės kodas 123816152) projektas „VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos medicininių atliekų nukenksminimo ir tvarkymo įrenginiai“;

54,19 Eur – 15 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VŠĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Finansavimo pajamos iš ES lėšų – 58.230,46 Eur

8.210,80 Eur – 85 % projektui „Priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje;

10.030,15 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VŠĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

307,10 Eur – 85 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VŠĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561);

35.705,01 Eur – finansavimo pajamos projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos;

3.977,40 Eur– finansavimo pajamos investicijų projektui „Sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimas neįgaliesiems“. Europos Sąjungos fondų projektas Nr.08.1.3-CPVA-V-607.

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 34.973,69 Eur

19.335,27 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos gautos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

1.051,36 Eur – panaudotas finansavimas, priskaičiavus nusidėvėjimą IT, gautam paramos būdu iš STM Vinduer (Danija) 2009-10-27d., iš VšĮ Progresum (įmonės kodas 301959534) 2011-06-13 d. ir iš labdaros fondo Lietuvos Vaikų Viltis (Lithuanian Children,s Hope) 2018-04-12 d.;

222,13 Eur – panaudotas finansavimas. UAB „Omnitel“ (įmonės kodas 110305282);

187,55 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vienkartinės preimonės iš UAB „Elme Messer Lit“ (įmonės kodas 111609726);

3.632,89 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vakciną ir švirkštus, gautas iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

836,72 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vienkartinės preimonės, nupirkta iš programai „Lithuanian National Oral Health“ The Borrow Foundation skirtų lėšų;

9.353,70 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus lėšas programai „Lithuanian National Oral Health“ The Borrow Foundation;

69,07 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus lėšas studentų praktikos organizavimui, gautas iš VU (įmonės kodas 211950810);

285,00 Eur – atliktas mobiliojo telefono remontas pagal draudiminį įvykį iš AB „Telia Lietuva“ (įmonės kodas 121215434).

Viso finansavimo pajamos – **242.663,78 Eur.**

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 1.615.866,79 Eur (2017 m. – 1.485.798,08 Eur, 2016m. – 1.564.662,52 Eur), vidutinė stacionaro aktyvaus gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su 2016 metais, sumažėjo apie 71 Eur. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas ir kit., kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 835.041,76 Eur (2017 m. – 920.582,40 Eur. 2016 m. – 890.201,31Eur).

Viso pagrindinės veiklos kitos pajamos **2.450.908,55 Eur** (2017 m. – 2.406.380,48 Eur. 2016 m. – 2.454.863,83 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 sąraše nurodytiems darbuotojams sudaro 1.894.501,97 Eur (2017 m. – 1.673.791,71 Eur).

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui padidėjo dėl to, kad nuo 2016 metų liepos 1 dienos minimali mėnesinė alga padidėjo nuo 350 Eur iki 380 Eur, padidėjo gydytojų, slaugytojų ir pagalbinių personalo darbo užmokestis. Nuo 2017 metų liepos 1 dienos vėl buvo pakeltas medicinos darbuotojų darbo užmokestis. Nuo 2018 metų sausio 1 dienos vėl pakelta minimali mėnesinė alga nuo 380 Eur iki 400 Eur., o nuo 2018 metų gegužės 1 dienos vykdant LR SAM rekomendaciją, gydytojų ir slaugytojų alga vėl padidinta.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius (be rezidentų) – 253. 2017 m. – 256.

Kitas reikšmingas sąnaudų sumas sudaro:

- **ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija** – 56.631,45 Eur

Nematerialiojo turto amortizacija 7.231,82 Eur

Materialiojo turto nusidėvėjimas 49.399,63 Eur

- **komunalinių paslaugų ir ryšių** – 73.331,51 Eur

šildymo 25.374,75 Eur

elektros energijos 36.816,98 Eur

vandentiekio ir kanalizacijos 5.122,86 Eur

ryšių paslaugų 6.016,92 Eur

(t.s. sąnaudos pašto paslaugoms 742,18 Eur)

- **komandiruočių sąnaudos** – 2.646,48 Eur

VšĮ VULŽK 2018-02-14 įsakymas Nr.P-57 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-04-12 įsakymas Nr.P-127 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

LR SAM 2018-02-19 įsakymas Nr.KK-46 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

VšĮ VULŽK 2018-04-24 įsakymas Nr.P-141 „Dėl A. Rovienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-05-22 įsakymas Nr.P-178 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-06-29 įsakymas Nr.P-228 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-07-23 įsakymas Nr.P-255 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

LR SAM 2018-02-19 įsakymas Nr.KK-46 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

LR SAM 2018-06-20 įsakymas Nr.KK-140 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai).

▪ **transporto sąnaudos** – 3.565,27 Eur

sąnaudos transporto priemonėms:

1. Subaru Legacy
2. Peugeot–Partner

Degalų, atsarginių dalių bei draudimo sąnaudos.

▪ **kvalifikacijos kėlimo sąnaudos** – 4.188,90 Eur

19 VšĮ VULŽK darbuotojai kėlė kvalifikaciją, 2 kartus darbo vietoje praveisti darbuotojams kursai.

▪ **remonto ir eksploatavimo** – 45.023,61 Eur

šiukšlių išvežimas 4.731,73 Eur

liftų priežiūra 5.493,49 Eur

aparatus priežiūra 31.124,93 Eur

atsarginių detalių 3.040,66 Eur

dezinfekavimo paslaugos 343,20 Eur

šaldytuvų priežiūra 48,40 Eur

patalpų einamasis remontas 241,20 Eur (vedinimo sistemos ir 113, 338 patalpų remontas)

▪ **nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos** – 0 Eur

▪ **atsargų savikaina** – 622.804,31 Eur

sąnaudos vaistams 65.124,53 Eur

sąnaudos plombavimo medžiagoms 18.049,91Eur

sąnaudos vienkartinėms priemonėms 122.375,07 Eur
sąnaudos rentgeno filmams 12.037,67 Eur
sąnaudos breketų įsigijimui (ortodontiniai darbai) 75.123,73 Eur
sąnaudos implantams (ortopediniai darbai) 236.823,22 Eur
sąnaudos reagentams 3.400,35 Eur
sąnaudos stomatologiniams medžiagoms 22.590,62 Eur
sąnaudos dezinfekcijos medžiagoms 12.307,02 Eur
sąnaudos osteosintezės plokštelėms 11.158,15 Eur
sąnaudos med. instrumentams 4.900,56 Eur
sąnaudos kraujo pakaitalams 0 Eur
sąnaudos maisto produktams 15.024,76 Eur
sąnaudos valymo priemonėms 1.636,75 Eur
sąnaudos elektros prekėms 523,63 Eur
sąnaudos kanceliarinėms prekėms 10.847,62 Eur
sąnaudos kitoms prekėms 5.175,71 Eur
sąnaudos inventoriui 5.705,01 Eur

- **nuomos** – 1.065,04 Eur

kopijavimo aparato ir automobilio nuomos mokestis

- **socialinių išmokų** – 725,00 Eur

mirties pašalpos (mirus šeimos nariui)

- **kitų paslaugų** – 71.292,32 Eur

banko išlaidos – 1.311,74 Eur
tyrimams – 18.233,52 Eur
teisinės paslaugos – 3.630,00 Eur
sąnaudos skalbyklai – 6.509,22 Eur
patalynės, patalpų dezinfekavimas – 577,74 Eur
sąnaudos pacientų transportavimui – 750,48 Eur
kompiuterizacijai – 5.713,37 Eur
metrologijai – 754,38 Eur
sąnaudos reklamai – 0 Eur
sąnaudos radiacinei saugai – 1.056,98 Eur
deguonies pildymas – 601,35 Eur
draudimo sąnaudos – 3.307,00 Eur
(pastatų, SAM turto ir transporto priemonių draudimas)

sąnaudos spaudiniams – 216,00 Eur

sąnaudos baudų, delspinigių – 15,63 Eur

už gydymą grąžinimo sąnaudos – 171,81 Eur

sąnaudos apsaugai – 22.258,58 Eur

sąnaudos kopijavimui ir spausdinimui – 0 Eur

nario mokestis – 2.148,10 Eur

kitos išlaidos (pažymų, blankų išdavimas, el. parašų sertifikatai ir kit.) – 4.036,42 Eur

Pastaba Nr. 13

13. Kitos veiklos pajamos 7.684,41 Eur

Pajamos už VŠĮ VULŽK darbuotojų maitinimą – 6.605,40 Eur;

Pajamos už VIP palatas – 580,25 Eur;

Pajamos už mokymus – 282,90 Eur;

Pajamos už parduotą turtą (sidabro surinkimą ir kt.) – 215,86 Eur;

Pastaba Nr. 14

14. Kitos veiklos sąnaudos

Tai sunaudotų maisto produktų savikaina – 6.339,70 Eur.

Pastaba Nr. 15

15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 0



Direktorė

Alina Pūrienė