

VIEŠOJI ĮSTAIGA VILNIAUS UNIVERSITETO LIGONINĖS ŽALGIRIO KLINIKA

2018 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 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 prievolos 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. gruodžio 31 d. - 257, 2017 m. buvo – 265.

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 09 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 sukaupą 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 nematerialusis 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 sukaupą 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 – 2.865,65 Eur
- per vienus metus gautinos sumos – 314.967,53 Eur

- pinigai ir jų ekvivalentai – 197.629,59 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. Finansine 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 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 už **224.094,48** Eur šis NT:

	Pradinė vertė	Amortizacijos s.	Likutinė vertė
Programinė įranga	102498,42	90905,17	11593,25
Kitas nematerialus turtas	121596,06	92518,26	29077,80
Viso	224094,48	183423,43	40671,05

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga už 12.255,30 pirko 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 2018-12-31 d. sudaro 135.655,15 Eur (2017 metais – 67.235,90 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 už **1.969.207,44** Eur šis IMT:

	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Likutinė vertė
Mašinos ir įrenginiai	1420769,20	1184970,96	235798,24
Medicinos įranga	1420769,20	1184970,96	235798,24
Transportas	37795,41	36474,01	1321,40
Baldai ir kt.biuro įranga	376898,20	294803,52	82094,68
Baldai	203154,91	166937,06	36217,85
Kompiuterinė įranga	173743,29	127866,46	45876,83
Kitas IMT	133744,63	83789,19	49955,44
Kitas IMT	6355,66	5147,83	1207,83
Ūkinis inventoriųs	127388,97	78641,36	48747,61
Viso	1969207,44	1600037,68	369169,76

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo IMT už 38.488,68 Eur (2017 metais per tą patį laikotarpį už 17.206,68 Eur):

Medicinos įrangos – 16.100,02 Eur (kraujo dujų analizatorius 1 vnt., antgaliai 2 vnt., skaleris EMS Piezon 1 vnt., Apekso lokatorius 2 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 – 18.164,32 Eur (oro kondicionieriai 5 vnt., kondicionavimo lauko blokas, džiovavimo mašina).

Įstaiga 2018 metais nemokamai gavo IMT:

1. Telefono aparatus už 1.750,17 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 – **903.085,29 Eur** (2017 metais – 879.146,35 Eur)

Medicinos įranga – 736.415,33 Eur

Baldai – 67.346,05 Eur

Kompiuterinė įranga – 37.162,93 Eur

Transportas – 22.879,98 Eur

Kitas IMT – 2.308,16 Eur

Ūkinis inventorių – 36.972,84 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 gryniosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Atsargų likutis 2018-12-31 d. – 270.158,72 Eur (2017 metais – 274.765,35 Eur)

Medžiagos ir žaliavos – 245.257,53 Eur

Ūkinių medžiagų savikaina – 15.518,48 Eur

Maisto produktų savikaina – 764,47 Eur

Ūkinio inventoriaus savikaina – 8.618,24 Eur

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo atsargų už **1.153.497,45 Eur** (2017 metais – 1.089.810,51 Eur)

Medžiagų ir žaliavų (vaistai, vienkartinės priemonės, rentgeno filmai, reagentai, dezinfekcinės medžiagos, kraujo pakaitalai, plombinės medžiagos ir kt.) – 1.042.429,74 Eur

Ūkinių medžiagų (atsarginės dalys med. aparatūrai ir transportui, valymo prekės, elektros prekės, kanceliarinės prekės ir kt.) – 41.652,48 Eur

Maisto produktų – 40.239,77 Eur

Ūkinio inventoriaus – 12.810,97 Eur

Medicininio inventoriaus – 13.776,42 Eur

Kuro – 2.588,07 Eur

Nemokamai gauta atsargų už **12.522,62 Eur**:

Nemokamai gauta vakcina ir švirkštai už 12.209,44 Eur iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

Nemokamai gautas telefonas už 313,22 Eur (trumpalaikis inventories) iš AB Telia Lietuva (įmonės kodas 121215434).

Išankstiniai apmokėjimai – 2.865,65 Eur (2017 metais – 5.776,24 Eur)

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 5.236,10 Eur (už degalus, už paslaugų teikimą)

Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 336,84 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	314.967,53 Eur
Gautinos sumos už paslaugas	311.325,28
Teritorinių ligonių kasų skolos už suteiktas paslaugas	294.556,13
Pacientų ir kitų įstaigų skolos už suteiktas med. paslaugas	31.239,15
Pacientų skolos už suteiktas paslaugas (nustatyta nuvertėjimo suma)	-14.470,00
Gautinos finansavimo sumos	927,54
Sukauptos gautinos sumos (sukauptos finansavimo pajamos)	927,54
Kitos gautinos sumos	1.787,17
Gautinos sumos už padarytą žalą (pradėtas ikiteisminis tyrimas Nr.01-1-06587-18)	1.787,17

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 2017 metus, kaip „pavėluotas apmokėjimas ir grąžinimas daugiau kaip 360 dienų“. Komisija nustatė 100 % nuvertėjimą kiekvienai sumai. Nuvertėjimas šiai grupei per ataskaitinį laikotarpį yra 879,02 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pinigų likutis – **197.629,59 Eur**

1. Banko sąskaitų likučiai – 188.408,62 Eur;
2. Kasoje – 8.746,98 Eur;
3. Pinigai kelyje – 473,99 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 2018-12-31 d. – 241.076,37 Eur

1. Iš valstybės biudžeto – 100.926,70 Eur

5.930,75 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

94.788,02 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“;

207,93 Eur – 15 % finansavimo sumų IT neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Iš ES lėšų – 81.578,99 Eur

16.080,83 Eur – 85 % projektui „Priėmimo–skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje“;

33.607,86 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

1.178,27 Eur – 85 % finansavimo sumų likutis IT neatlygintiniai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561);

30.712,03 Eur – finansavimo sumų likutis projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos ir projektui „Sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo gerinimas neįgaliesiems“ (Europos Sąjungos fondų projektas Nr.08.1.3-CPVA-V-607).

3. Iš kitų finansavimo šaltinių – 58.570,68 Eur

48.347,73 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.;

1.997,01 Eur – finansavimo sumų likutis IT gautam iš UAB „Omnitel“ (įmonės kodas 110305282);

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

7.289,08 Eur – finansavimo sumų likutis atsargoms, gautoms iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

927,54 Eur – finansavimo sumų likutis programai „Lithuanian National Oral Health”The Borrow Foundation. Finansavimo sumos gautinos.

Per ataskaitinį laikotarpį VšĮ VULŽK gavo finansavimą – 538.463,82 Eur:

1. Iš valstybės biudžeto – 269.940,00 Eur

269.940,00 Eur – gautas finansavimas rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui.

3. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 143.652,36 Eur:

143.652,36 Eur – gautas finansavimas projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

2. Iš kitų šaltinių – 124.871,46 Eur

39.419,00 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.;

12.209,40 Eur – gautas finansavimas, gavus nemokamai vakcinas ir švirkštus iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

2.063,39 Eur – gautas finansavimas, nemokamai gavus IT, atsargas iš UAB „Telia Lietuva“ (įmonės kodas 110305282);

19.670,00 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;

2,08 Eur – gautos lėšos iš VMI - 2 proc.;

91,52 Eur – gautas finansavimas. Gauta parama pagal paramos-panaudos sutartį iš UAB “Diagnosticinės sistemos” (įmonės kodas 122263421);

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	65.126,75
Už vaistus ir medicinos pagalbos priemones	34.424,93
Už komunalines paslaugas	13.861,38
Už med. aparatūros priežiūrą	10.140,23
Už atliekų ir šiukšlių išvežimą	620,89
Už skalbyklos paslaugas	938,06
Už tyrimus	3.304,45
Už kompiuterinių programų priežiūrą, programos	403,19
Už pašto ir ryšių paslaugas	1.433,62
Trumpalaikiai atidėjiniai (sukauptas rezervas premijoms ir 2 mėn. kompensacijoms išėjus į pensiją)	21.874,00
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	82.304,12
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos ir VMI	82.304,12
Sukauptos mokėtinos sumos	143.583,00
Sukauptos atostoginių sąnaudos	143.583,00
Viso	312.887,87

Vidutinis darbuotojų skaičius (be rezidentų) 2018 m. gruodžio 31 d. yra 257, 2017 m. gruodžio 31 d.– 265.

Pastaba Nr. 7

7. Ilgalaikiai įsipareigojimai

2018 m. gruodžio 31 d. įstaiga sukaupė atidėjinių rezervą 10.019,51 Eur 3 metams (premijos jubiliejaus proga, 2 mėnesių atlygį išėjus į pensiją). 2017 metais gruodžio 31 d. – 10.625,29 Eur.

Pastaba Nr. 8

8. Grynasis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį grynasis turtas sumažėjo 319.631,69 Eur dėl einamųjų metų 12 mėnesių deficito. Viena iš deficito susidarymo priežasčių – neadekvatus stacionarinių paslaugų finansavimas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo (PSDF), taikant DRG sistemą siauros specializacijos burnos, veido ir žandikaulių chirurgijos paslaugoms. Nors vidutinė stacionaro gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su 2017 metais padidėjo, bet palyginus su 2016 metais vidutinė stacionaro gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 56 Eur.

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui iš PSDF padidėjo.

2016 metais – 2.474.661 Eur (76,9 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 3.352.821 Eur

2017 metais – 2.642.436 Eur (88,6 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 3.374.377 Eur

2018 metais – 2.975.387 Eur (89,5 proc. nuo PSDF pajamų); iš bendrų lėšų 3.970.133 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 vykdant 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 – 10.246.890,37 Eur:**

Pastatai 5.563.233,37 Eur

Kompiuterinė įranga 107.147,92 Eur

Medicininė įranga 4.231.890,42 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 inventorių 48.887,88 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 inventorių 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 – 868,00 Eur:**

Medicininė ir ūkinė įranga 868,00 Eur

▪ **UAB Apiterapija – 10.187,56 Eur:**

Medicininė įranga 10.187,56 Eur

▪ **UAB Skirgesa – 355,07 Eur:**

Medicininė įranga 355,07 Eur

▪ **First data – 173,77 Eur:**

Medicininė įranga 173,77 Eur

Nuomos sutartys – 12.083,74 Eur:

▪ **PĮ Gelsva:**

Mažavertis inventorius 211,13 Eur

▪ **UAB AGA:**

Mažavertis inventorius 7,53 Eur

▪ **UAB Ecoservice:**

Mažavertis inventorius 1.336,45 Eur

▪ **UAB Biuro mašinos:**

Ūkinė įranga 8.706,34 Eur

▪ **UAB CSC Telecom:**

Medicininė ir 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 – 272.913,69 Eur

252.453,43 Eur - rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

3.375,11 Eur – 15 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

16.976,76 Eur – IT, Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo (įmonės kodas 123816152) projektas „VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikos medicininių atliekų nukenksminimo ir tvarkymo įrenginiai“;

108,39 Eur – 15 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561).

2. Finansavimo pajamos iš ES lėšų – 146.990,40 Eur

16.421,69 Eur – 85 % projektui „Priėmimo – skubios pagalbos skyriaus infrastruktūros atnaujinimas ir dienos chirurgijos paslaugų plėtra VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje;

19.125,62 Eur – 85 % projektui „E.sveikatos paslaugų gyventojams ir pacientams kūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinikoje ir VšĮ Vilniaus greitosios pagalbos universitetinėje ligoninėje“;

614,22 Eur – 85 % finansavimo pajamos neatlygintinai gautam iš VšĮ VUL Santariškių klinikų (įmonės kodas 124364561);

95.390,74 Eur – finansavimo pajamos projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos;

15.438,13 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 – 77.701,26 Eur

39.419,00 Eur – panaudotas finansavimas. Lėšos gautos Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti. Lėšos gautos iš Santariškių klinikos VšĮ VUL (įmonės kodas 124364561);

3.993,88 Eur – panaudotas finansavimas, priskaičiuojant 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.;

1.189,31 Eur – panaudotas finansavimas. UAB „Omnitel“ (įmonės kodas 110305282);

199,83 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vienkartinės preimonės iš UAB „Elme Messer Lit“ (įmonės kodas 111609726);

10.075,60 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vakciną ir švirkštus, gautas iš Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centro (įmonės kodas 191349984);

2.633,11 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus vienkartinės preimonės, nupirkta iš programai „Lithuanian National Oral Health“ The Borrow Foundation skirtų lėšų;

19.742,86 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);

2,08 Eur – panaudotas finansavimas, sunaudojus paramos lėšas. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

91,52 Eur – panaudotas finansavimas. Gauta paslauga pagal paramos-panaudos sutartį iš UAB „Diagnosticinės sistemos“ (įmonės kodas 122263421);

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

Viso finansavimo pajamos – **497.605,35 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 3.325.866,52 Eur (2017 m. – 2.984.158,35 Eur, 2016m. – 3.219.217,52 Eur), vidutinė stacionaro aktyvaus gydymo kaina iš PSDF per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su 2016 metais, sumažėjo apie 56 Eur. Pajamos už suteiktas medicinos paslaugas ir kit., kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 1.527.525,92 Eur (2017 m. – 1.624.068,25 Eur. 2016 m. – 1.676.733,24 Eur).

Viso pagrindinės veiklos kitos pajamos **4.853.392,44 Eur** (2017 m. – 4.608.226,60 Eur. 2016 m. – 4.895.950,76 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 3.970.133,90 Eur (2017 m. – 3.374.376,19 Eur).

Sąnaudos darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui padidėjo dėl to, kad nuo 2017 metų liepos 1 dienos 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 darbuotojų skaičius (be rezidentų) gruodžio 31 d. – 257. 2017 m. – 265.

Kitas reikšmingas sąnaudų sumas sudaro:

- **ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija** – 116.655,96 Eur

Nematerialiojo turto amortizacija 14.599,46 Eur

Materialiojo turto nusidėvėjimas 102.056,50 Eur

- **komunalinių paslaugų ir ryšių** – 140.417,03 Eur

šildymo 44.957,11 Eur

elektros energijos 74.676,06 Eur

vandentiekio ir kanalizacijos 9.524,88 Eur

ryšių paslaugų 11.258,98 Eur

(t.s. sąnaudos pašto paslaugoms 1.160,41 Eur)

- **komandiruočių sąnaudos** – 5.764,45 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 2018-06-20 įsakymas Nr.KK-140 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

VšĮ VULŽK 2018-08-10 įsakymas Nr.P-286 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

LR SAM 2018-06-20 įsakymas Nr.KK-168 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

VšĮ VULŽK 2018-08-10 įsakymas Nr.P-332 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

LR SAM 2018-10-01 įsakymas Nr.KK-231 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

LR SAM 2018-10-22 įsakymas Nr.KK-256 „Dėl Alinos Pūrienės komandiruotės“ (dalyvio mokestis, kelionės, apgyvendinimo išlaidos, dienpinigiai);

VšĮ VULŽK 2018-10-25 įsakymas Nr.P-393 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-10-16 įsakymas Nr.P-381 „Dėl A. Rovienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-11-16 įsakymas Nr.P-435 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

VšĮ VULŽK 2018-12-12 įsakymas Nr.P-463 „Dėl I.Stankevičienei komandiruotės išlaidų apmokėjimo“ (kelionės išlaidos, dienpinigiai – iš projekto Nacionalinės burnos sveikatos programos lėšų);

▪ **transporto sąnaudos** – 6.637,25 Eur

sąnaudos transporto priemonėms:

1. Subaru Legacy
2. Peugeot–Partner

Degalų, atsarginių dalių bei draudimo sąnaudos.

▪ **kvalifikacijos kėlimo sąnaudos** – 6.191,25 Eur

38 VšĮ VULŽK darbuotojai kėlė kvalifikaciją, 3 kartus darbo vietoje praveisti darbuotojams kursai.

▪ **remonto ir eksploatavimo** – 111.076,42 Eur

šiukšlių išvežimas 13.556,73 Eur

liftų priežiūra 8.019,76 Eur

aparatus priežiūra 77.287,40 Eur

atsarginių detalių 6.540,40 Eur

dezinfekavimo paslaugos 823,68 Eur

šaldytuvų priežiūra 121,00 Eur

patalpų einamasis remontas 4.727,45 Eur (vedinimo sistemos 105, 101 kab. ir 113, 338 patalpų remontas).

▪ **nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos** – 891,35 Eur

▪ **atsargų savikaina** – 1.149.223,23 Eur

sąnaudos vaistams 125.639,47 Eur

sąnaudos plombavimo medžiagoms 32.877,24 Eur

sąnaudos vienkartinėms priemonėms 227.809,53 Eur

sąnaudos rentgeno filmams 19.082,26 Eur

sąnaudos breketų įsigijimui (ortodontiniai darbai) 119.358,80 Eur

sąnaudos implantams (ortopediniai darbai) 431.944,73 Eur

sąnaudos reagentams 12.726,25 Eur

sąnaudos stomatologiniams medžiagoms 42.275,39 Eur

sąnaudos dezinfekcijos medžiagoms 22.805,25 Eur

sąnaudos osteosintezės plokštelėms 23.568,94 Eur

sąnaudos med. instrumentams 10.672,55 Eur

sąnaudos kraujo pakaitalams 1.441,00 Eur

sąnaudos maisto produktams 28.383,55 Eur

sąnaudos valymo priemonėms 3.033,98 Eur

sąnaudos elektros prekėms 2.396,85 Eur

sąnaudos kanceliarinėms prekėms 20.551,14 Eur

sąnaudos kitoms prekėms 9.771,74 Eur

sąnaudos inventoriui 14.884,56 Eur

▪ **socialinių išmokų** – 1.740,00 Eur

mirties pašalpos (mirus šeimos nariui)

▪ **kitų paslaugų** – 164.612,66 Eur

banko išlaidos – 2.458,91 Eur

tyrimams – 44.189,36 Eur

teisinės paslaugos – 5.058,20 Eur

sąnaudos skalbyklai – 13.624,00 Eur

patalynės, patalpų dezinfikavimas – 1.244,35 Eur

sąnaudos pacientų transportavimui – 2.796,61 Eur

patalpų valymas – 2.428,88 Eur

kompiuterizacijai – 19.918,31 Eur

metrologijai – 1.177,23 Eur

sąnaudos kopijavimo aparato nuomai – 2.416,13 Eur

sąnaudos radiacinei saugai – 2.700,41 Eur

deguonies pildymas – 1.209,52 Eur

draudimo sąnaudos – 6.297,43 Eur

(pastatų, SAM turto ir transporto priemonių draudimas)

sąnaudos spaudiniams – 405,56 Eur

sąnaudos baudų, delspinigių – 1.163,34 Eur

už gydymą grąžinimo sąnaudos – 198,43 Eur

sąnaudos apsaugai – 46.880,97 Eur

sąnaudos kopijavimui, duomenų apsaugai – 6.000,00 Eur

nario mokestis – 2.676,10 Eur

kitos išlaidos (pažymų, blankų išdavimas, el. parašų sertifikatai ir kit.) – 1.768,92 Eur

Pastaba Nr. 13

13. Kitos veiklos pajamos 14.849,30 Eur

Pajamos už VšĮ VULŽK darbuotojų maitinimą – 12.560,80 Eur;

Pajamos už VIP palatas – 1.154,95 Eur;

Pajamos už mokymus – 733,55 Eur;

Pastaba Nr. 14

14. Kitos veiklos sąnaudos

Tai sunaudotų maisto produktų savikaina – 12.135,28 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 269.940,00 Eur:

269.940,00 Eur – rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui.

Pastaba Nr. 17

17. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš ES – 143.652,36 Eur:

143.652,36 Eur – projektui „Lėtinio periodontito uždegiminio aktyvumo diagnostikos ir gydymo gerinimo tyrimas“ Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšos.

Pastaba Nr. 18

18. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms 59.158,07 Eur:

39.419,00 Eur – gautos lėšos Skubiai konsultaciniai pagalbai finansuoti;

19.670,00 Eur – gautos lėšos programai "Lithuanian National Oral Health" The Borrow Foundation;

69,07 Eur – gautos lėšos iš VU (įmonės kodas 211950810) studentų praktikos organizavimui.

Pastaba Nr. 19

19. Pinigų srautų ataskaita

Gautos lėšos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų:

3.806.734,48 Eur – lėšos gautos iš privačių ir juridinių asmenų už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Pastaba Nr. 20

20. Pinigų srautų ataskaita

Gautos palūkanos – 0 Eur.

Pastaba Nr. 21

21. Pinigų srautų ataskaita

Kitos įplaukos 267,08 Eur:

2,08 Eur – gautos lėšos. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

265,00 Eur – gautos lėšos už mokymus iš Sveikatos priežiūros ir farmacijos specialistų kompetencijos centro (įmonės kodas 191718164).

Pastaba Nr. 22

22. Pinigų srautų ataskaita

Pervestos lėšos – 19.323,31 Eur :

17.486,57 Eur – grąžintos nepanaudotos lėšos į valstybės biudžetą. Lėšos skirtos rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

1.836,74 Eur – pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams už prekes ir suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 23

23. Pinigų srautų ataskaita

50.743,98 Eur– pervestos lėšos už įsigytą ilgalaikį turtą.

Direktorė

Alina Pūrienė

Gautos lėšos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų:

3.806.734,48 Eur – lėšos gautos iš privačių ir juridinių asmenų už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Pastaba Nr. 20

20. Pinigų srautų ataskaita

Gautos palūkanos – 0 Eur.

Pastaba Nr. 21

21. Pinigų srautų ataskaita

Kitos įplaukos 267,08 Eur:

2,08 Eur – gautos lėšos. 2% gyventojų pajamų mokesčio VMI;

265,00 Eur – gautos lėšos už mokymus iš Sveikatos priežiūros ir farmacijos specialistų kompetencijos centro (įmonės kodas 191718164).

Pastaba Nr. 22

22. Pinigų srautų ataskaita

Pervestos lėšos – 19.323,31 Eur :

17.486,57 Eur – grąžintos nepanaudotos lėšos į valstybės biudžetą. Lėšos skirtos rezidentūros bazėms gydytojų rezidentų pareiginėms algoms ir valstybiniam socialiniam draudimui;

1.836,74 Eur – pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams už prekes ir suteiktas paslaugas.

Pastaba Nr. 23

23. Pinigų srautų ataskaita

50.743,98 Eur– pervestos lėšos už įsigytą ilgalaikį turtą.



Direktorė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

Alina Pūrienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0
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	0

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Direktorė

Alina Pūrienė

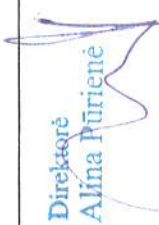
Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

2019 01 31 (Sudarymo data)	2018 m. gruodžio 31 d. (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	2.865,65	5.776,24
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2.528,81	3.024,77
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokėsių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	336,84	2.751,47
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	2.865,65	5.776,24


Direktorė
Prof. Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec


[illegible]

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas 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
RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	4853392,44	4608226,60
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išpareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	4853392,44	4608226,60
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	4853392,44	4608226,60

* 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.

Direktorė

Alina Pūrienė



**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***

2018 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	14849,30	13942,63
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		2,32
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 nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	14849,30	13940,31
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-12135,28	-11354,62
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-2,32
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	-12135,28	-11352,30
4.	Kitos veiklos rezultatas	2714,02	2588,01

* 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.

Direktorė
Vyr.buhalterė

Alina Pūrienė
Olga Kravec

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2019 01 31
(Sudarymo data)

2018 m. gruodžio 31 d.
(Ataskaitinis 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	Išskirtiniai 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						1.353.607,18	37.795,41		374.461,03		114.507,00			1.880.370,62
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.162,02	0,00	0,00	4.224,34	0,00	19.914,49	0,00	0,00	91.300,85
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina						16.100,02			4.224,34		18.164,32			38.488,68
2.2.	neatlyginamai gauto turto išgijimo savikaina						51.062,00					1.750,17			52.812,17
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	-676,86	0,00	0,00	-2.464,03
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto									-1.787,17		-676,86			-2.464,03
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	1.430.769,20	37.795,41	0,00	376.898,20	0,00	133.744,63	0,00	0,00	1.969.207,44
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.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma **	X									X		X	X	0,00
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-56.210,33	-1.056,67		-30.187,15	X	-14.602,25	X	X	-102.056,50
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	253,53	X	X	253,53
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X									X	253,53	X	X	253,53
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	-1.184.970,96	-36.474,01	0,00	-294.803,52	X	-83.789,19	X	X	-1.600.037,68
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlyginamai 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.	Sukaupta 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	X	0,00
20.	Neatlygintinai 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	0,00
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	X	0,00	X	X	X	0,00
22.1.	perduoto		X	X	X			X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X			X		X		X	X	X	0,00
22.3.	nurašyto		X	X	X			X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		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	0,00	0,00	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	235 798,24	1 321,40	0,00	82 094,68	0,00	49 955,44	0,00	0,00	369 169,76
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 nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.



Direktorė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravc

Alina Pūrienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPI

(Atsakitinis laikotarpis)

[illegible]

19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	11 593,25	0,00	0,00	29 077,80	0,00	0,00	0,00	42 671,05
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	8 310,22	0,00	0,00	34 695,99	0,00	0,00	0,00	43 015,21

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 ** – Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Direktorė

Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec



VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2019 01 31
(Sudarymo data)

2018 m. gruodžio 31 d.
(Atsakinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų		
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)	314.967,53	294.556,13	0,00	184.055,52	154.469,88	0,00		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	927,54			2.966,14				
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1.	Gautini mokesčiai								
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos								
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	311.325,28	294.556,13	0,00	178.349,67	154.469,88	0,00		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	311.325,28	294.556,13		178.349,67	154.469,88			
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	927,54	0,00	0,00	2.739,71	0,00	0,00		
1.5.1.	Iš biudžeto								
1.5.2.	Kitos	927,54			2.739,71				
1.6.	Kitos gautinos sumos	1.787,17							
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje				-14.001,98				
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	314.967,53	294.556,13	0,00	170.053,54	154.469,88	0,00		



Direktorė
Prof. Alina Pūrienė
Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

Pagal 2018.12.31 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 įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose 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 įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose 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)	197629,59		600572,59	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	188408,62		586178,70	
3.2.	Pinigai kasoje	8746,98		8581,29	
3.3.	Pinigai kelyje	473,99		5812,60	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	197629,59		600572,59	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Direktorė
Vyriausioji buhalterė

Alina Pūrienė
Olga Kravec

(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 2018.12.31 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	82304,12	82304,12		72428,41	72428,41			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	65126,75	4377,18		42622,23	4594,10			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	143583,00	0		151902,00				
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				151902,00				
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	143583,00							
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0	0						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos								
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	291013,87	86681,30		266952,64	77022,51			

Direktorė
Vyriausioji buhalterė

Alina Pūrienė
Olga Kravec



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)

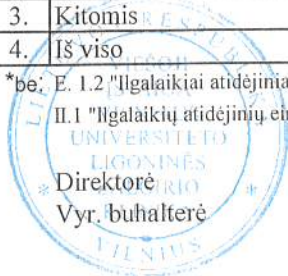
**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĘ NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Pagal 2018.12.31 duomenis

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje *
1	2	3	4
1.	Eurai	266952,64	291013,87
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	266952,64	291013,87

*be: E. 1.2 "Ilgalaičiai atidėjimai" - 10019,51

II.1 "Ilgalaičių atidėjimų einamųjų metų dalis..." - 21874,00



Alina Pūrienė
Olga Kravec

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287

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

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

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Pagal 2018.12.31 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	36474,29	21268,22		-25849,00		31893,51
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 teises 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.	Sutaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	36474,29	21268,22		-25849,00		31893,51

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.



Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravėc

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 2018.12.31 duomenis

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus	21874,00	21874,00
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai	21874,00	21874,00
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų	10019,51	10019,51
3.	Po penkerių metų		
4.	Atidėjinių suma, iš viso	31893,51	31893,51

Direktoriaus pavaduotoja ekonomikai

Direktorė

Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravec



Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											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 sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
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):	89139,95	143652,36	0,00		0,00		-149101,86			-2111,46	81578,99											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	87028,49	1203,95					-36250,65				51981,79											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2111,46	142448,41					-112851,21			-2111,46	29597,20											
4.	Iš kitų šaltinių:	11254,76	59536,67	0,00	65334,79			-77628,40			72,86	58570,68											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10400,08			65334,79			-18091,73				57643,14											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	854,68	59536,67					-59536,67				927,54											
5.	Iš viso finansavimo sumų	221781,67	473129,03	0,00	65334,79	0,00		-499643,95		-17486,57	-2038,60	241076,37											

Direktorė
 Prof. Alina Pūrienė
 Vyriausioji buhalterė
 Olga Kravėc

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

PAGAL 2018.12.31 DUOMENIS

2019-01-31

(data)

Eurais

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslumais eurių

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		100926,70	100926,70
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		81578,99	81578,99
4.	Iš kitų šaltinių	854,68	10400,08	11254,76	927,54	57643,14	58570,68
5.	Iš viso	2966,14	218815,53	221781,67	927,54	240148,83	241076,37



Direktorė
prof. Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravėc

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 19174287 Žalgirio g. 117 Vilnius
2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

2019-01-31

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	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 SĄNAUDOS							-5673343,50				-5673343,50
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.970.133,90				-3.970.133,90
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-116.655,96				-116.655,96
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-140.417,03				-140.417,03
1.4.	Komandiruočių							-5.764,45				-5.764,45
1.5.	Transporto							-6.637,25				-6.637,25
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-6.191,25				-6.191,25
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-111.076,42				-111.076,42
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-891,35				-891,35
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-1.149.223,23				-1.149.223,23
1.10.	Socialinių išmokų							-1.740,00				-1.740,00
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-164.612,66				-164.612,66
1.14.	Kitos											
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-4612627,70				-4612627,70
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.053.613,69				-3.053.613,69
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-140.417,03				-140.417,03
3.1.3.	Komandiruočių							-5.764,45				-5.764,45
3.1.4.	Transporto							-6.637,25				-6.637,25
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-6.191,25				-6.191,25
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-111.076,42				-111.076,42
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-1.124.677,05				-1.124.677,05
3.1.8.	Socialinių išmokų							-1.740,00				-1.740,00
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-162.510,56				-162.510,56
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos											

Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravc

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika im. k. 191744287 Žalgirio g. 117 Vilnius
2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS
(praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus)
2019-01-31

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višioji 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 SĄNAUDOS							-5112138,63				-5112138,63
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.374.376,19				-3.374.376,19
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-123.254,76				-123.254,76
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-136.331,22				-136.331,22
1.4.	Komandiruočių							-3.074,14				-3.074,14
1.5.	Transporto							-9.944,25				-9.944,25
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-4.726,23				-4.726,23
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-110.568,99				-110.568,99
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4.126,78				-4.126,78
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-1.126.501,60				-1.126.501,60
1.10.	Socialinių išmokų							-870,00				-870,00
1.11.	Nuomos							-2.278,26				-2.278,26
1.12.	Finansavimo							-52.176,90				-52.176,90
1.13.	Kitų paslaugų							-144.534,57				-144.534,57
1.14.	Kitos							-19.374,74				-19.374,74
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-4151261,21				-4151261,21
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2622375,01				-2622375,01
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-136331,22				-136331,22
3.1.3.	Komandiruočių							-3074,14				-3074,14
3.1.4.	Transporto							-9944,25				-9944,25
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-4726,23				-4726,23
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-110568,99				-110568,99
3.1.7.	Aisargų įsigijimo							-1116765,90				-1116765,90
3.1.8.	Socialinių išmokų							-870,00				-870,00
3.1.9.	Nuomos							-2278,26				-2278,26
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-144327,21				-144327,21
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos											

Alina Pūrienė

Vyriausioji buhalterė
Olga Kravc