

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

kodas 302583800, Josvainių g. 2, Kaunas

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO KAUNO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-09 Nr. 7F-129 (9.2.)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		22218800,83	19091860,26
I.	Nematerialusis turtas	1	110618,68	100373,44
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		110618,68	100373,44
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	22108182,15	18991486,82
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1910,00	
II.3	Infrastruktūros statiniai		123557,55	141248,94
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		12227654,57	10853471,22
II.6	Transporto priemonės		155336,90	128380,57
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1600539,30	1666269,92
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7999183,83	6202116,17
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		28274188,78	23922213,42
I.	Atsargos	3	3369844,41	3689143,91
I.1	Strateginės ir naliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3368600,97	3687724,45
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		1243,44	1419,46
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	124627,57	12637,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	7694747,72	8987907,00
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		794,68	914090,13
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6758335,45	6346054,13
III.5	Sukauptos gautinos sumos		923798,47	1582042,91
III.6	Kitos gautinos sumos		11819,12	145719,83
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	17084969,08	11232525,11
	IŠ VISO TURTO:		50492989,61	43014073,68
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	11428689,41	11698410,73
I.	Iš valstybės biudžeto		5921961,76	6410248,82
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5556,32	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4920152,83	4629598,67
IV.	Iš kitų šaltinių		581018,50	649563,24
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	14059180,88	10808378,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	1428239,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	1428239,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		14059180,88	9380139,50
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		6824,40	75730,25
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			

II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		3666042,41	1935144,88
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4314636,84	1159755,03
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		5993997,56	6140326,46
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		77679,67	69182,88
F.	GRYNASIS TURTAS	9	25005119,32	20507284,45
I.	Dalininkų kapitalas		810180,07	810180,07
II.	Rezervai		659457,92	659457,92
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		659457,92	659457,92
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		23535481,33	19037646,46
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4497834,87	378817,41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		19037646,46	18658829,05
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		50492989,61	43014073,68

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Albinas Naudžiūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Aušra Subačiūtė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus teismus bei mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos
rezultatų ataskaitos forma)

VIŠIOJI ĮSTAIGA LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO KAUNO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 302583800, Jostvainių g. 2, Kaunas

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2022-11-09 Nr. 7F-130 (9.2.)

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	69270869,28	65311431,45
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		8417967,35	11330003,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		6822612,97	5176362,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		713326,35	703156,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		882028,03	5450484,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60852901,93	53981427,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		60852901,93	53981427,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	-66407530,15	-63937303,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-50598199,24	-48699196,95
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-1769122,71	-1853855,04
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1377080,49	-1045093,20
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-14014,57	0
V.	TRANSPORTO		-95375,09	-80575,83
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-61974,00	-58445,20
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1018442,09	-1075437,86
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-37671,92	-35508,79
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-8468141,10	-8968118,45
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-11350,00	-15350,00
XI.	NUOMOS		-25467,49	-32905,73
XII.	FINANSAVIMO		-2685,57	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-703838,54	-757401,36
XIV.	KITOS		-2224167,34	-1315414,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2863339,13	1374128,14
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	207286,34	154108,85
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		260422,51	209977,13
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-85,72	-50,86
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-53050,45	-55817,42
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	-1029,60	-15780,56
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		1428239,00	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4497834,87	1512456,43
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4497834,87	1512456,43
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Albinas Naudžiūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Aušra Subačiūtė

(vardas ir pavardė)

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO KAUNO LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas 302583800, Josvainių g. 2, Kaunas

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-09 Nr. 7F-131 (9.2.)
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais arba tūkstančiais eurų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso	Tiesioginiai	Netiesioginiai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	14	9414426,41	0,00	9414426,41	2334893,55	0,00	2334893,55
I.	Išplaukos		68521230,92	0,00	68521230,92	83908976,43	0,00	83908976,43
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		7592183,6	0,00	7592183,60	10458563,93	0,00	10458563,93
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		6620281,44		6620281,44	3301960,95		3301960,95
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		5556,32		5556,32			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		921170,15		921170,15	1313993,93		1313993,93
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		45175,69	0,00	45175,69	5842609,05	0,00	5842609,05
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		60738206,57		60738206,57	73234116,90		73234116,90
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		190840,75		190840,75	216295,60		216295,60
II.	Pervestos lėšos		-253864,09		-253864,09	-85050,35		-85050,35
II.1.	I valstybės biudžetą		0,00		0,00	-46,90		-46,90
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-85,72		-85,72	-3,96		-3,96
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-107449,46		-107449,46			
II.6.	Kitiems subjektams		-146328,91		-146328,91	-84999,49		-84999,49
III.	Išmokos		-58852940,42	0,00	-58852940,42	-81489032,53	0,00	-81489032,53
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-47248173,94		-47248173,94	-66786097,12		-66786097,12
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-1790792,81		-1790792,81	-1887818,06		-1887818,06
III.3.	Komandiruočių		-14014,57		-14014,57	0		0
III.4.	Transporto		-127655,43		-127655,43	-137253,83		-137253,83
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-61385,98		-61385,98	-72383,41		-72383,41
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-823211,72		-823211,72	-1308669,81		-1308669,81
III.7.	Atsargų įsigijimo		-7160128,92	0,00	-7160128,92	-9293543,43	0,00	-9293543,43
III.8.	Socialinių išmokų		-11350,00		-11350,00	-22750,00		-22750,00
III.9.	Nuomos		-32376,88		-32376,88	-49363,97		-49363,97
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-998439,40		-998439,40	-1383985,92		-1383985,92
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-739,48		-739,48	-8295,97		-8295,97
III.12.	Kitos išmokos		-584671,29		-584671,29	-538871,01		-538871,01
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-3719625,60	0	-3719625,60	-2615140,22	0	-2615140,22
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-3719625,60	0	-3719625,60	-2615140,22	0	-2615140,22
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.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		0		0	0		0
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		157656,96	0	157656,96	-476956,81	0	-476956,81
I.	Išplaukos iš gautų paskolų		0		0	0		0
II.	Gautų paskolų grąžinimas		0		0	-220828,37		-220828,37
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-68905,85		-68905,85	-272837,53		-272837,53
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		226562,81	0	226562,81	16716,88	0	16716,88
IV.1.	Iš valstybės biudžeto		226562,81	0	226562,81	16716,88	0	16716,88
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto							

IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		0		0	0	0
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dalininko įnašai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		0,00		0,00	-7,79	-7,79
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		-13,80		-13,80	1456,43	1456,43
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		5852443,97	0,00	5852443,97	-755747,05	0,00
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11232525,11		11232525,11	11988272,16	11988272,16
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		17084969,08		17084969,08	11232525,11	11232525,11

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Albinas Naudžiūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Aušra Subačiūtė

(vardas ir pavardė)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO
KAUNO LIGONINĖ**

**2022 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 m. lapkričio 9 d. Nr. 7F-132 (9.2.)

1. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Lietuvos sveikatos mokslų universiteto Kauno ligoninė (toliau – įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji asmens sveikatos priežiūros įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal ligoninei suteiktą licenciją.

VšĮ Lietuvos sveikatos mokslų universiteto Kauno ligoninė įsteigta 2011 m. sausio 18 d.

Įstaigos kodas 302583800.

Įstaigos adresas – Josvainių g. 2, LT-47144 Kaunas.

Įstaiga pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. kovo 4 d. įsakymą Nr. V-281 „Dėl sveikatos priežiūros paslaugų dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ yra paskirta viena iš pagrindinių asmens sveikatos priežiūros įstaigų, kuriose teikiamos diagnostikos ir gydymo paslaugos pacientams, kuriems įtariama ir (ar) diagnozuota COVID-19 liga (koronaviruso infekcija).

Įstaigos dalininkai yra:

1. Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerija;
2. Lietuvos sveikatos mokslų universitetas.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – vadovaujantis šiuolaikiniais kokybės vadybos standartais, organizuoti ir teikti kokybiškas ir kvalifikuotas sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams bei gerinti jų sveikatą, siekiant mažinti sergamumą ir mirtingumą, integruojant ligoninėje ir Lietuvos sveikatos mokslų universitete sukaupią šiuolaikinę studijų, mokslo ir klinikinės praktikos ir kitą potencialą.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2021 m. rugsėjo 30 d. – 3331 darbuotojas, 2022 m. rugsėjo 30 d. – 3291 darbuotojas.

Įstaiga turi filialą – P. Mažylio gimdymo namai, V. Putvinskio g. 3, Kaune.

Įstaigos apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais su finansinės apskaitos tvarkymu susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta generalinio direktoriaus 2020 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1V-1953 „Dėl apskaitos politikos patvirtinimo“. Apskaitos politika išsamiau aprašyta 2021 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Atsižvelgiant į Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2021 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V-38 „Dėl Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių buhalterinę apskaitą centralizuotai tvarko nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, sąskaitų plano ir apskaitos politikos patvirtinimo ir įsakymų, kuriais buvo patvirtintos šių viešojo sektoriaus subjektų apskaitos politikos ir sąskaitos planai, bei juos keitusių įsakymų pripažinimo netekusiais galios“ patvirtintos Įsipareigojimų apskaitos politikos 34 punktą ir Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2022 m. gegužės 30 d. raštą Nr. (6.47Mr-15)10-2530 „Dėl atidėjinių apskaitos politikos nuostatų taikymo“ įstaigos apskaitos politika 2022 m. buvo papildyta nuostata, kad išeitinių išmokų dėl pensinio amžiaus atidėjinyje pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jo suma yra reikšminga. Atidėjinio suma laikoma reikšminga, jei sudaro daugiau kaip 5 procentus praeitų metų visų įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų.

Įstaigos apskaita tvarkoma, apskaitos dokumentai surašomi ir finansinės ataskaitos sudaromos eurais.

2. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Įstaigoje naudojamą ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė padidėjo nuo 100373,44 Eur iki 110618,68 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigyto ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 48480,00 Eur (programinė įranga ir jos licencijos).

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos suma sudarė 38215,04 Eur.

Nurašyto ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 98937,39 Eur, apskaičiuotas nusidėvėjimas 98917,67 Eur ir balansinė vertė 19,72 Eur.

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, tačiau savo veikloje naudojamo ilgalaikio nematerialiojo turto. Tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 553316,14 Eur.

Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės 2022 m. rugsėjo 2 d. rašte Nr. SD-(110-9.1.1-E-6120)-888 „Dėl audito metu nustatytų dalykų“ pateiktus pastebėjimus dėl įstaigos atliktų informacinės sistemos modernizavimo darbų (įdiegtų papildomų funkcionalumų) apskaitos, modernizavimo darbų išlaidų suma 152441,49 Eur didinama informacinės sistemos įsigijimo savikaina. Kadangi modernizavimo darbai buvo atlikti 2015 m., įvertinus ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpį (4 metai), registruojama ir 152441,49 Eur informacinės sistemos amortizacijos suma.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 1 priede (13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedas). Informacinės sistemos įsigijimo savikainos padidinimo ir sukauptos amortizacijos sumos padidinimo duomenys pateikiami 1 priedo 5 ir 12 eilutėse „Kiti pokyčiai“.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaigoje naudojamą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro infrastruktūra ir kiti statiniai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas ir nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė padidėjo nuo 18991486,82 Eur iki 22108182,15 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupė	Įsigijimo vertė, Eur	Pastabos
1	Ilgalaikis materialusis turtas	4870189,71	
1.1.	Medicininė įranga	2554246,20	Įstaigos lėšomis įsigyta: elektrokardiografai, elektrokaustikos aparatai, echoskopai, operacinis stalas, patologijos įranga, operacinės instrumentai, litotriptorius, masažo stalai, centrinės monitoravimo stotys su moduliniais pacientų monitoriais, transportiniai pacientų monitoriai, ultragarsinė

			diagnostinė sistema, infuzinės švirkštinės pompos, slaugytojų darbo vežimėliai, pacientų transportavimo vežimėliai, funkcinės lovos intensyviai terapijai, endoskopinė sistema rektoskopijai ir proktoskopijai, mobilūs gleivių atsiurbėjai, laboratorinės centrifugos, tirpalų šildytuvai, chirurginiai instrumentai, elektrinės funkcinės lovos, daugiasluoksnis kompiuterinis tomografijos aparatas, stacionarus ultragarsinis aparatas, ekstrakorporinės litotripsijos sistema, jėgos instrumentai ir kita.
1.2.	Medicininė įranga	44157,38	Įsigyta vykdant projektą „Reabilitacijos paslaugų prieinamumo ir efektyvumo gerinimas“
1.3.	Medicininė įranga	40104,83	Įsigyta vykdant projektą „Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas“
1.4.	Medicininė įranga	8351,00	Įsigyta vykdant projektą „Geriatrijos centro įkūrimas VŠĮ Kauno klinikinėje ligoninėje“
1.5.	Medicininė įranga	6141,10	Gauta paramos būdu: anestezinis ventiliavimo aparatas
1.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	140000,00	Įstaigos lėšomis įsigyta: medicininio deguonies kriogeninė talpykla su įranga
1.7.	Transporto priemonės	53540,00	Įstaigos lėšomis įsigyta: greitosios medicinos pagalbos automobilis
1.8.	Baldai	16840,00	Įsigyta įstaigos lėšomis
1.9.	Kompiuterinė ir biuro įranga	177778,00	Įstaigos lėšomis įsigyta: kompiuteriai, duomenų saugykla, tarnybinės stotys
1.10.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	27303,54	Įstaigos lėšomis įsigyta: virtuvės įranga, krūmapjovės, grindų plovimo mašinos, traktoriukas, buitiniai šaldikliai, skalbyklės, šviesdėžės ir kita
1.11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2750,00	Gauta paramos būdu: pašildymo vežimėliai
1.12.	Nebaigta statyba (remonto darbai)	1606675,46	Įsigyta vykdant projektą „Geriatrijos centro įkūrimas VŠĮ Kauno klinikinėje ligoninėje“
1.13.	Nebaigta statyba (remonto darbai)	190392,20	Įsigyta įstaigos lėšomis
1.14.	Negyvenamieji pastatai	1910,00	Gauta iš Valstybinės vaistų kontrolės tarnybos pagal turto patikėjimo sutartį: garažas

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas sudarė 1731322,57 Eur.

Nurašyto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 1472977,28 Eur, apskaičiuotas nusidėvėjimas 1450805,47 Eur ir balansinė vertė 22171,81 Eur.

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, tačiau savo veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto. Tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 11442614,74 Eur, iš jų:

- Medicininė įranga – 8605077,33 Eur;

- Kitos mašinos ir įrenginiai – 12247,06 Eur;
- Transporto priemonės – 136676,11 Eur;
- Baldai – 344036,40 Eur;
- Kompiuterinė įranga – 411896,51 Eur;
- Kita biuro įranga – 49071,29 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1883610,04 Eur.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 2 priede (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas).

3 pastaba. Atsargos

Įstaigos atsargas sudaro įstaigos veikloje naudojami medikamentai ir medicininės paskirties priemonės, maisto produktai, medžiagos, degalai, ūkinis inventorių ir pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti. Naudoti išduotas ūkinis inventorių nurašomas į sąnaudas ir toliau apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė sumažėjo nuo 3689143,91 Eur iki 3369844,41 Eur.

Medžiagos, žaliavų ir ūkinio inventoriaus vertės padidėjimą lėmė šios priežastys:

1. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 8752346,60 Eur:
 - 1.1. Įsigyta savo lėšomis už 6732188,91 Eur;
 - 1.2. Gauta nemokamai už 2020157,69 Eur.
2. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų sumažėjo 9037635,73 Eur:
 - 2.1. Sunaudota įstaigos veikloje už 8997499,95 Eur;
 - 2.2. Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams už 22469,82 Eur
 - 2.3. Nurašyta už 17665,96 Eur (pasibaigus galiojimo terminui arba nesant panaudojimo galimybių nurašyti vaistai ir medicinos pagalbos priemonės);
3. Pergrupuota į kitas atsargų grupes už 33834,35 Eur.

2022 m. rugsėjo 30 d. įstaigos atsargas sudarė:

Atsargų pavadinimas	Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje, Eur
Medikamentai ir medicininės paskirties priemonės	2882241,14
Maisto produktai	33713,60
Medžiagos	303997,10

Degalai, kuras	32670,46
Ūkinis inventoriųs	115978,67
Pagaminta produkcija	24,43
Atsargos, skirtos parduoti	1219,01
Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje iš viso, Eur	3369844,41

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas aiškinamojo rašto 3 priede (8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedas).

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Ištaigos išankstinius apmokėjimus sudaro:

1. Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 448,33 Eur;
2. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 76417,74 Eur (apmokėjimai už prekes ir paslaugas);
3. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 47761,50 Eur (prenumerata, metiniai abonentiniai mokesčiai, nuoma, draudimo įmokos ir pan.).

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Ištaigos per vienus metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

Gautinas finansavimo sumas 794,68 Eur sudaro gautinos finansavimo sumos pagal vykdomus projektus.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas sudaro:

1. Gautinos sumos iš Teritorinių ligonių kasų už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas – 6724331,76 Eur;
2. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 34003,69 Eur.

~~Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sukauptos gautinos sumos sudarė 923798,47 Eur:~~

1. Sukauptos finansavimo pajamos pagal vykdomus projektus 453818,97 Eur.
2. Sukauptos pajamos už pacientams, kurių gydymas pradėtas praėjusio laikotarpio pabaigoje, suteiktas paslaugas 469979,50 Eur.

Kitos gautinos sumos 11819,12 Eur:

1. Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų, darbuotojų – 11747,34 Eur;
2. Kitos gautinos sumos – 6757,37 Eur;
3. Kitų gautinų sumų nuvertėjimas – 6685,59 Eur.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

1. Pinigai bankų sąskaitose – 17070556,30 Eur;
2. Pinigai įstaigos kasose – 14412,78 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 11428689,41 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose nustatytą formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (4 ir 5 priedai).

Finansavimo sumų likučiai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Finansavimo sumos	Suma, Eur
Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto:	5921961,76
Gydytojų rezidentų darbo užmokestis	75386,22
Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimas, modernizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas	141,98
VšĮ Kauno klinikinės ligoninės pacientų klinikinės informacijos ir medicininių veiklos procesų valdymo elektroninių paslaugų ir priemonių diegimas	18,47
VšĮ Kauno klinikinės ligoninės infrastruktūros modernizavimas ir medicinos paslaugų plėtra	119,30
Infrastruktūros, skirtos priėmimo – skubios pagalbos, dienos chirurgijos ir ambulatorinės reabilitacijos paslaugoms teikti, gerinimas	2,95
Energiją tausojančių technologijų įdiegimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje, teikiančioje sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams	322971,89
Energiją tausojančių technologijų įdiegimas P.Mažylio gimdymo namuose (VšĮ Kauno klinikinės ligoninės filialas), teikiančiuose sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams	53923,40
Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje	43369,55
Viešosios įstaigos Kauno klinikinės ligoninės (Josvainių g. 2) pėsčiųjų takų, automobilių stovėjimo aikštelių rekonstravimas ir taisymas (remontas)	166011,55
VšĮ Kauno klinikinės ligoninės infekcinio korpuso modernizavimas	1076587,99

Atsinaujinančių energijos šaltinių įdiegimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje	904939,17
Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje	16590,94
Geriatrijos centro įkūrimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje	357017,02
Krizių intervencijos centro įkūrimas VšĮ Respublikinėje Kauno ligoninėje	45,01
Ambulatorinės reabilitacijos, dienos chirurgijos paslaugų plėtra, priėmimo skyriaus aprūpinimas reikiama įranga bei paliatyvos slaugos paslaugų įsteigimas VšĮ Kauno Respublikinėje ligoninėje	7,49
Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimas, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas	698,75
Psichiatrijos stacionaro modernizavimas VšĮ Respublikinėje Kauno ligoninėje	2,16
Medicininį atliekų nukenksminimo įrenginio įsigijimas	4720,54
Nėščiųjų priežiūros kokybės pagerinimas Lenkijos-Lietuvos pasienyje	4640,00
Ligoninių bendradarbiavimas sukuriant efektyvų chirurginių paslaugų valdymą tarp Lietuvos ir Latvijos regionų	15376,00
Inovatyvi skaitmeninio centralizuoto ligoninės medicininės technikos, infrastruktūros ir informacinių technologijų užklausų/gedimų administravimo sistema	27438,02
Turtas, gautas pagal projektą "Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo efektyvumo didinimas Kauno klinikose"	26825,66
Ilgalaikis turtas, atsargos	606906,97
Kitos finansavimo pajamos	0,00
Turtas, gautas iš LR SAM pagal patikėjimo sutartis	2216310,73
Turtas, gautas iš Valstybinės vaistų kontrolės tarnybos pagal patikėjimo sutartį	1910,00
Finansavimo sumos iš Savivaldybės biudžeto:	5556,32
Kauno rajono savivaldybės biudžeto lėšos	5556,32
Finansavimo sumos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų:	4920152,83
Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimas, modernizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas	770,86
VšĮ Kauno klinikinės ligoninės pacientų klinikinės informacijos ir medicininių veiklos procesų valdymo elektroninių paslaugų ir priemonių diegimas	39,07
VšĮ Kauno klinikinės ligoninės infrastruktūros modernizavimas ir medicinos paslaugų plėtra	673,57
Infrastruktūros, skirtos priėmimo – skubios pagalbos, dienos chirurgijos ir ambulatorinės reabilitacijos paslaugoms teikti, gerinimas	19,09
Energiją tausojančių technologijų įdiegimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje, teikiančioje sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams	1830236,22
Energiją tausojančių technologijų įdiegimas P.Mažylio gimdymo namuose (VšĮ Kauno klinikinės ligoninės filialas), teikiančiuose sveikatos priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams	305565,90
Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje	245760,74
Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje	291008,97
Geriatrijos centro įkūrimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje	1400691,47
Krizių intervencijos centro įkūrimas VšĮ Respublikinėje Kauno ligoninėje	239,39
Ambulatorinės reabilitacijos, dienos chirurgijos paslaugų plėtra, priėmimo skyriaus aprūpinimas reikiama įranga bei paliatyvos slaugos paslaugų įsteigimas VšĮ Kauno Respublikinėje ligoninėje	38,33

Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimas, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas	3957,43
Psichiatrijos stacionaro modernizavimas VšĮ Respublikinėje Kauno ligoninėje	12,05
Švedijos energetikos agentūros programa „Tarptautinė investicinė klimato programa (SICIP)“	130173,33
Nėščųjų priežiūros kokybės pagerinimas Lenkijos-Lietuvos pasienyje	155402,27
Ligoninių bendradarbiavimas sukuriant efektyvų chirurginių paslaugų valdymą tarp Lietuvos ir Latvijos regionų	42362,24
LSMU veiklos, skirtos gydytojų kompetencijų ir kvalifikacijos tobulinimui (LSMU-GYD-KOM)	233,54
Turtas, gautas pagal projektą "Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo efektyvumo didinimas Kauno klinikose"	152013,43
Reabilitacijos paslaugų prieinamumo ir efektyvumo pagerinimas Respublikinėje Kauno ligoninėje ir reabilitacijos centre "Razna" (RehabServices)	22395,60
Ilgalaikis turtas, atsargos	123624,11
Turtas, gautas iš LR SAM pagal patikėjimo sutartis	154935,22
Finansavimo sumos iš kitų finansavimo šaltinių	581018,50
Nemokamai gauti medikamentai, medicininės paskirties priemonės, asmens apsaugos priemonės	239874,44
Gauta parama	164609,44
Piniginė parama	105017,33
Kiti šaltiniai	71517,29
Finansavimo sumos iš viso, Eur	11428689,41

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdyti projektai, finansuojami Europos Sąjungos, valstybės biudžeto ir kitų finansavimo šaltinių lėšomis:

- „Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje“,
- „Geriatrijos centro įkūrimas VšĮ Kauno klinikinėje ligoninėje“,
- „LSMU veiklos, skirtos gydytojų kompetencijų ir kvalifikacijos tobulinimui (LSMU-GYD-KOM)“,
- „Nėščiųjų priežiūros kokybės pagerinimas Lenkijos-Lietuvos pasienyje“,
- „Ligoninių bendradarbiavimas sukuriant efektyvų chirurginių paslaugų valdymą tarp Lietuvos ir Latvijos regionų“,
- „Reabilitacijos paslaugų prieinamumo ir efektyvumo pagerinimas Respublikinėje Kauno ligoninėje ir reabilitacijos centre "Razna" (RehabServices)“,
- „Tęstinė lėtinėmis ligomis sergančių pacientų sveikatos priežiūra (TELELISPA)“,
- „Inovatyvi skaitmeninio centralizuoto ligoninės medicininės technikos, infrastruktūros ir informacinių technologijų užklausų/gedimų administravimo sistema“,

- „Tuberkuliozės profilaktikos, diagnostikos ir gydymo efektyvumo didinimas Kauno klinikose“.

Ataskaitinio laikotarpio metu buvo gauta 9849705,20 Eur finansavimo sumų. Kitiems viešojo sektoriaus subjektams perduota 22469,82 Eur finansavimo sumų, ne viešojo sektoriaus subjektams 107449,46 Eur finansavimo sumų. Savo reikmėms sunaudota 9076211,79 Eur finansavimo sumų.

Gautinų finansavimo sumų pasikeitimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė -913295,45 Eur.

Pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. spalio 29 d. įsakymą Nr. V-1515 „Dėl Asmens sveikatos priežiūros įstaigų išlaidų darbo užmokesčiui didinti dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) kompensavimo valstybės biudžeto lėšomis tvarkos aprašo patvirtinimo“ įstaigos išlaidų darbo užmokesčio padidinimo kompensavimui 2022 m. buvo gauta iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos 5032818,65 Eur.

Finansavimo sumoms taip pat priskiriamos gautos lėšos gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui mokėti, lėšos internų vadovų darbo užmokesčiui mokėti, nemokamai Valstybinės ligonių kasos perduotos vakcinos, endoprotezai, gauta parama, nemokamai gauti vaistai, asmens apsaugos priemonės ir kita.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Įstaigos įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 6824,40 Eur ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis, kuri turės būti sumokėta 2022 m.
2. Tiekėjams mokėtinos sumos 3666042,41 Eur, iš jų 493352,77 Eur tiekėjams mokėtinos sumos pagal vykdomus projektus. Mokėjimai tiekėjams vykdomi per sutartyse numatytą terminą (30 kalendorinių dienų);
3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 4314636,84 Eur – priskaičiuotas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, kompensacijos;
4. Sukauptos mokėtinos sumos - sukauptos atostoginių sąnaudos – 5993997,56 Eur;
5. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 77679,67 Eur, iš jų: 57682,54 Eur mokėtinas pridėtinės vertės mokestis ir gauti išankstiniai mokėjimai ir kitos mokėtinos sumos sudaro 19997,13 Eur.

9 pastaba. Grynasis turtas

Įstaigos grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį padidėjo nuo 20507284,45 Eur iki 25005119,32 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio perviršis, įskaitant apskaitos politikos keitimo ir apskaitos klaidų taisymo įtaką, yra 4497834,87 Eur. Didžiausią įtaką perviršio susidarymui turėjo padidėjusios teritorinių ligonių kasų sutarčių metinės lėšų sumos, dėl to padidėję gautos pajamos, galiojės asmens sveikatos priežiūros paslaugų apmokėjimas (1/12 sutartinės sumos), racionalus lėšų naudojimas bei sumažėjusios kai kurios veiklos sąnaudos dėl galiojusios ekstremaliosios padėties, taip pat dėl panaikinto ilgalaikio išeitinių išmokų dėl pensinio amžiaus atidėjimo.

Ataskaitiniu laikotarpiu pasikeitė įstaigos dalininkų įnašai:

Dalininko pavadinimas	Įnašas, Eur	Įnašas, proc.
LR Sveikatos apsaugos ministerija	810151,11	99,996
Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	28,96	0,004
Iš viso:	810180,07	100,00

10 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos.

Finansavimo pajamas sudaro pajamos gautos vykdant Europos Sąjungos, kitų užsienio šalių finansuojamus projektus, naudojant paramos būdu gautą turtą, atsargas, naudojant atsargas gautas iš Valstybinės ligonių kasos (vakcinos, sąnarių protezai, metalo konstrukcijos ir kt.), nemokamai gautas vaistus ir asmens apsaugos priemones, iš valstybės lėšų mokant darbo užmokestį gydytojams rezidentams ir kita.

Ataskaitiniu laikotarpiu finansavimo pajamas sudarė:

Finansavimo pajamos	Suma, Eur
Finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto	6822612,97
Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	713326,35
Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių	882028,03
Finansavimo pajamos iš viso, Eur	8417967,35

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

Pajamos	Suma, Eur	Pajamų struktūra proc.
Pajamos, gautos iš teritorinių ligonių kasų	60307188,21	99,10
Pajamos, gautos iš mokamų medicininių paslaugų (fiziniai asmenys)	411176,32	0,68
Pajamos, gautos iš mokamų medicininių paslaugų (juridiniai asmenys)	116866,38	0,19
Pajamos, gautos už atliekamas studijas (klinikinius tyrimus)	17671,02	0,03
Viso pagrindinės veiklos kitų pajamų, Eur	60852901,93	100,00

11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Sąnaudų struktūra, proc.
Pagrindinės veiklos sąnaudos	66407530,15	100,00
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	50598199,24	76,19
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1769122,71	2,66
Komunalinių paslaugų ir ryšių	1377080,49	2,07
Komandiruočių	14014,57	0,02
Transporto	95375,09	0,14
Kvalifikacijos kėlimo	61974,00	0,09
Paprastojo remonto ir eksploatavimo	1018442,09	1,53
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	37671,92	0,06
Sunaudotų ir parduotų atsargų	8468141,10	12,75
Socialinių išmokų	11350,00	0,02
Nuomos	25467,49	0,04
Finansavimo	2685,57	0,00
Kitų paslaugų	703838,54	1,06
Kitos	2224167,34	3,35

Didžiausią dalį bendroje pagrindinės veiklos sąnaudų struktūroje sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 76,19 proc. :

- nuo 2022 m. sausio 1 d. padidinta minimali mėnesinė alga;
- nuo 2022 m. sausio 1 d. padidintas gydytojų rezidentų darbo užmokestis;
- padidintas darbo užmokestis ekstremaliosios situacijos laikotarpiu visiems darbuotojams, kurie pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. spalio 29 d. įsakyme Nr. V-1515 „Dėl Asmens sveikatos priežiūros įstaigų išlaidų darbo užmokesčiui didinti dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) kompensavimo valstybės biudžeto lėšomis tvarkos aprašo patvirtinimo“ nustatytas sąlygas teikė asmens sveikatos priežiūros paslaugas COVID-19 sergantiems pacientams;
- nuo 2022 m. balandžio 1 d. padidintas darbuotojų darbo užmokestis vadovaujantis 2021 m. lapkričio 15 d. Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvinės sutarties Nr. S-234

nuostatomis, susijusiomis su gydymo įstaigų darbuotojų pagrindinio darbo užmokesčio pastoviosios dalies padidinimu;

Sunaudotų ir parduotų atsargų sąnaudos bendroje sąnaudų struktūroje sudaro 12,75 proc., didžiausia dalis šių sąnaudų yra medikamentų, medicininės paskirties priemonių ir asmens apsaugos priemonių sąnaudos.

Kitas sąnaudas 2224167,34 Eur sudaro neatskaitomo pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos – 2222389,27 Eur bei kitos sąnaudos 1778,07 Eur.

12 pastaba. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos rezultatą 207286,34 Eur sudaro kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Kitos veiklos pajamas sudaro:

Pajamos	Suma, Eur
Pajamos už mokamas palatas	99472,00
Pajamos už nakvyne	14109,43
Pajamos iš valgyklos ir virtuvės veiklos	111429,73
Pajamos už pacientų pervežimą GMP automobiliais	6145,07
Pajamos už dokumentų rengimą ir kopijavimą	14473,46
Draudimo išmokos	2458,33
Kitos pajamos	12334,49
Viso pagrindinės veiklos kitų pajamų, Eur	260422,51

Kitos veiklos sąnaudas sudaro:

Sąnaudos	Suma, Eur
Parduotų, sunaudotų atsargų savikainos sąnaudos	52635,55
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	414,90
Viso kitos veiklos sąnaudų, Eur	53050,45

13 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos yra: finansinės nuomos (lizingo) palūkanų sąnaudos 739,48 Eur, baudų ir delspinigių sąnaudos 276,32 Eur ir sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos 13,80 Eur.

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

14 pastaba. Pinigų srautai

Pinigų srautų ataskaitoje pateikti duomenys apie įstaigos ataskaitinio laikotarpio pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukas ir išmokas, taip pat pinigų ir pinigų ekvivalentų išmokas iš valstybės, savivaldybės išdo sąskaitų įstaigos vardu ir su jomis susijusios įplaukos.

Netiesioginių pinigų srautų ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka

1. Atsižvelgiant į Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus 2021 m. sausio 5 d. įsakymu Nr. V-38 „Dėl Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro ir viešojo sektoriaus subjektų, kurių buhalterinę apskaitą centralizuotai tvarko nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, sąskaitų plano ir apskaitos politikos patvirtinimo ir įsakymų, kuriais buvo patvirtintos šių viešojo sektoriaus subjektų apskaitos politikos ir sąskaitos planai, bei juos keitusių įsakymų pripažinimo netekusiais galios“ patvirtintos Įsipareigojimų apskaitos politikos (toliau – Politikos) 34 punktą ir Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2022 m. gegužės 30 d. raštą Nr. (6.47Mr-15)10-2530 „Dėl atidėjinių apskaitos politikos nuostatų taikymo“ Išeitinių išmokų atidėjinys Politikos 31.2 papunktyje nurodytu atveju (darbo santykiai nutraukiami vadovaujantis Lietuvos Respublikos Darbo kodekso 56 straipsnio 1 dalies 4 punktu) pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jo suma yra reikšminga. Atidėjinio suma laikoma reikšminga, jei sudaro daugiau kaip 5 procentus praeitų metų visų įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. 2021 m. gruodžio 31 d. suskaičiuota atidėjinio suma darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti sudarė 1428239,00 Eur. Ši suma neviršijo 5 proc. praeitų metų visų įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų (sudaro tik 3,55 proc.), todėl įvertinus šį reikšmingumą 2021 m. gruodžio 31 d. apskaitoje neturėjo būti registruojama. Vadovaujantis 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nuostatomis, klaida laikoma esmine ir ją ištaisant apskaitoje registruojamas ilgalaikio atidėjinio panaikinimas.

2. Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės 2022 m. rugsėjo 2 d. rašte Nr. SD-(110-9.1.1-F-6120)-888 „Dėl audito metu nustatytų dalykų“ pateiktus pastebėjimus dėl įstaigos atliktų informacinės sistemos modernizavimo darbų (įdiegtų papildomų funkcionalumų) apskaitos, modernizavimo darbų išlaidų suma 152441,49 Eur, kuri buvo pripažinta sąnaudomis, didinama informacinės sistemos įsigijimo savikaina. Kadangi modernizavimo darbai buvo atlikti 2015 m., įvertinus ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpį (4 metai), registruojama ir 152441,49

Eur informacinės sistemos amortizacijos suma. Vadovaujantis 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nuostatomis, klaida laikoma esmine ir ją ištaisant apskaitoje registruojamas informacinės sistemos įsigijimo savikainos padidėjimas, sukauptos amortizacijos padidėjimas ir mažinamos kitų paslaugų sąnaudos.

Informacija apie ilgalaikio atidėjinio panaikinimo ir informacinės sistemos savikainos ir amortizacijos padidėjimo įtaką finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų straipsniams pateikta 7 ir 8 prieduose (7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 ir 10 priedai).

Pagal panaudos sutartis gautas turtas

Įstaiga turi pagal panaudos sutartis gauto turto, kurį apskaito nebalansinėse sąskaitose. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 48578897,84 Eur.

Iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos pagal panaudos sutartis gauto turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 29045932,89 Eur:

Turto grupė	Suma, Eur
Gyvenamieji pastatai	91676,04
Kiti pastatai	23228427,65
Infrastruktūros ir kiti statiniai	328247,47
Mašinos ir įrenginiai	4659755,69
Transporto priemonės	101777,20
Baldai ir biuro įranga	176803,27
Kitos vertybės	401105,14
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	58140,43
Iš viso, Eur	29045932,89

Iš Kauno miesto savivaldybės administracijos pagal panaudos sutartis gauta turto už 13077245,72 Eur.

Generalinis direktorius

Albinas Naudžiūnas

Vyriausioji finansininkė

Aušra Subačiūtė

7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-574710,37		X		X		-574710,37
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X		
9.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-38215,04		X		X		-38215,04
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	98917,67		X		X		98917,67
10.1.	parduoto	X			X		X		
10.2.	perduoto	X			X		X		
10.3.	nurašyto	X	98917,67		X		X		98917,67
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X		
12.	Kiti pokyčiai	X	-152441,49		X		X		-152441,49
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-666449,23		X		X		-666449,23
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		110618,68						110618,68
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		100373,44						100373,44
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		17300,71						17300,71
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir ansaunai								

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiskinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perda
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Suaplsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		565673,08		26685390,28	409618,43	5573246,08	6202116,17	39436044,04
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	1910,00			2793000,51	53540,00	224671,54	1797067,66	4870189,71
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				2786859,41	53540,00	221921,54	1797067,66	4859388,61
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	1910,00			6141,10		2750,00		10801,10
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-1287699,81	-34991,08	-150286,39		-1472977,28
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-1287699,81	-34991,08	-150286,39		-1472977,28
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	1910,00	565673,08		28190690,98	428167,35	5647631,23	7999183,83	42833256,47
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nuėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				8617324,39	136676,11	2688614,24		11442614,74
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-424424,14		-15831919,06	-281237,86	-3906976,16	X	-20444557,22
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		-17691,39		-1398411,90	-26582,22	-288637,06	X	-1731322,57

22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 13 – 21)	1910,00	123557,55	0,00	12227654,57	155336,90	1600539,30	7999183,83	22108182,15
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				109538,96				109538,96
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				14097,38	0,29	2585,57		16683,24
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		141248,94	0	10853471,22	128380,57	1666269,92	6202116,17	18991486,82
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkantis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė				296170,91				296170,91
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				46572,97	1,74	8590,60		55165,31
23.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nuorodų pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsnis	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	6	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3687724,45				33,87	1385,59		3689143,91
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	8752346,60				0,00	2530,94		8754877,54
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		6732188,91				0,00	2530,94		6734719,85
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	0	2020157,69				0,00	0,00		2020157,69
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-9037635,73				-34672,8	-1868,51	0,00	-9074177,04
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-22469,82				-34672,8	-1868,51	0,00	-36541,31
3.3.	Sunaudota veikloje		-8997499,95				0	0		-22469,82
3.4.	Kiti nurašymai		-17665,96				0,00	0,00		-8997499,95
4.	Pergrupavimai (+/-)	0	-33834,35				34663,36	-829,01	0,00	-17665,96
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	3368600,97				24,43	1219,01		3369844,41
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00	0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00	0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5- 2)	0	3368600,97				24,43	1219,01		3369844,41
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-1)	0	3687724,45				33,87	1385,59		3689143,91

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų 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 pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus nepinigiam turtui įsigyti	6419248,82	6846844,25	0	1240651,77	-470,40		-7682993,39		0	-901319,29	5921961,76	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	6398115,98	226562,81	7503,55	1240651,77	-470,40		-2062652,43		0	0,00	5809711,28	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21132,84	6620281,44	-7503,55				-5620340,96		0	-901319,29	112250,48	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	5556,32	0	0,00	0,00		0,00		0	0,00	5556,32	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0	0,00	0,00	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	5556,32	0,00				0,00		0	0	5556,32	
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):	4629598,67	921170,15	0	0,00	0,00		-511190,37	-107449,46		-11976,16	4920152,83	
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	4245845,63	0,00	908564,16	0,00			-469605,10			0,00	4684804,69	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	383753,04	921170,15	-908564,16		0,00		-41585,27	-107449,46		-11976,16	235348,14	
4.	Iš kitų šaltinių:	649563,24	45175,69	0,00	790307,02	-21999,42		-882028,03	0		0	581018,50	
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	544597,03	0	0,00	790307,02	-21999,42		-836976,11	0		0	475928,52	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	104966,21	45175,69	0,00				-45051,92			0	105089,98	
5.	Iš viso finansavimo sumų	11698410,73	7818746,41	0,00	2030958,79	-22469,82		-9076211,79	-107449,46	0	-913295,45	11428689,41	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

AIŠKINAMOJO RAŠTO 5 PRIEDAS
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje				Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį,	901319,29	5517929,53	6419248,82	0	5921961,76	5921961,76	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					5556,32	5556,32	
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)	12770,84	4616827,83	4629598,67	794,68	4919358,15	4920152,83	
4.	Iš kitų šaltinių	0	649563,24	649563,24	0	581018,50	581018,50	
5.	Iš viso	914090,13	10784320,60	11698410,73	794,68	11427894,73	11428689,41	

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

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	0,00	3479,59
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0,00	1465,51
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0,00	2014,08
1.3.	Palūkanų pajamos	0,00	0
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	-1029,60	-19260,15
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-13,80	-9,08
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-276,32	-11517,18
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-739,48	-7733,89
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1029,60	-15780,56

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A. ILGALAIKIS TURTAS			19091860,26	152441,49	-152441,49	19091860,26
I. Nematerialusis turtas		1	100373,44	152441,49	-152441,49	100373,44
I.1 Pletros darbai						
I.2 Programinė įranga ir jos licencijos			100373,44	152441,49	-152441,49	100373,44
I.3 Kitas nematerialusis turtas						
I.4 Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai						
I.5 Prestižas						
II. Ilgalaikis materialusis turtas		2	18991486,82			18991486,82
II.1 Žemė						
II.2 Pastatai						
II.3 Infrastruktūros statiniai			141248,94			141248,94
II.4 Kiti statiniai						
II.5 Mašinos ir įrenginiai			10853471,22			10853471,22
II.6 Transporto priemonės			128380,57			128380,57
II.7 Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas			1666269,92			1666269,92
II.8 Kultūros ir kitos vertybės						
II.9 Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			6202116,17			6202116,17
III. Ilgalaikis finansinis turtas						
IV. Mineraliniai ištekliai						
IV. Kitas ilgalaikis turtas						
B. BIOLOGINIS TURTAS						
C. TRUMPALAIKIS TURTAS		3	23922213,42			23922213,42
I. Atsargos			3689143,91			3689143,91
I.1 Strateginės ir neliečiamosios atsargos						
I.2 Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			3687724,45			3687724,45
I.3 Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys						
I.4 Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			1419,46			1419,46
I.5 Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti						
II. Išankstiniai apmokėjimai		4	12637,40			12637,40
III. Per vienus metus gautinos sumos		5	8987907,00			8987907,00
III.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos						
III.2 Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
III.3 Gautinos finansavimo sumos			914090,13			914090,13
III.4 Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			6346054,13			6346054,13
III.5 Sukauptos gautinos sumos			1582042,91			1582042,91
III.6 Kitos gautinos sumos			145719,83			145719,83
IV. Trumpalaikės investicijos						
V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6	11232525,11			11232525,11
IŠ VISO TURTO:			43014073,68	152441,49	-152441,49	43014073,68
D. FINANSAVIMO SUMOS		7	11698410,73			11698410,73
I. Iš valstybės biudžeto			6419248,82			6419248,82
II. Iš savivaldybės biudžeto						
III. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			4629598,67			4629598,67
IV. Iš kitų šaltinių			649563,24			649563,24
E. ĮSIPAREIGOJIMAI		8	10808378,50		-1428239,00	9380139,50
I. Ilgalaikiai įsipareigojimai			1428239,00		-1428239,00	0,00
I.1 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai						
I.2 Ilgalaikiai atidėjimai			1428239,00		-1428239,00	0,00
I.3 Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai						
II. Trumpalaikiai įsipareigojimai			9380139,50			9380139,50
II.1 Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai						
II.2 Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			75730,25			75730,25
II.3 Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai						
II.4 Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
II.5 Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžeta						
II.6 Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus						
II.6.1 Gražintinos finansavimo sumos						
II.6.2 Kitos mokėtinų sumos biudžetui						
II.7 Mokėtinų socialinės išmokos						
II.8 Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos						
II.9 Tiekėjams mokėtinų sumos			1935144,88			1935144,88
II.10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			1159755,03			1159755,03
II.11 Sukauptos mokėtinų sumos			6140326,46			6140326,46
II.12 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			69182,88			69182,88
F. GRYNASIS TURTAS		9	20507284,45	1580680,49	-152441,49	21935523,45
I. Dalininkų kapitalas			810180,07			810180,07
II. Rezervai			659457,92			659457,92
II.1 Tikrosios vertės rezervas						
II.2 Kiti rezervai			659457,92			659457,92
III. Nuosavybės metodo įtaka						
IV. Sukauptas perviršis ar deficitas			19037646,46	1580680,49	-152441,49	20465885,46
IV.1 Einamųjų metų perviršis ar deficitas			378817,41	1580680,49	-152441,49	1807056,41
IV.2 Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			18658829,05			18658829,05
G. MAŽUMOS DALIS						
IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:			43014073,68	1580680,49	-1580680,49	43014073,68

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	90182991,87			90182991,87
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16877804,62			16877804,62
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10062646,86			10062646,86
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1046968,34			1046968,34
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		5768189,42			5768189,42
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		73305187,25			73305187,25
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		73305187,25			73305187,25
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNDAUS	11	-90012663,08	1580680,49	-152441,49	-88584424,08
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-67813240,86	1428239,00		-66385001,86
II.	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2449735,44		-152441,49	-2602176,93
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-1651159,83			-1651159,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		0			0
V.	TRANSPORTO		-132921,47			-132921,47
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-71224,36			-71224,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1367295,81			-1367295,81
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-36530,15			-36530,15
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-13348006,37			-13348006,37
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-22750,00			-22750,00
XI.	NUOMOS		-43461,79			-43461,79
XII.	FINANSAVIMO		0			0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-999665,21	152441,49		-847223,72
XIV.	KITOS		-2076671,79			-2076671,79
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		170328,79	1580680,49	-152441,49	1598567,79
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	225256,10			225256,10
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		299040,24			299040,24
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-50,86			-50,86
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNDAUS		-73733,28			-73733,28
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	-16767,48			-16767,48
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00			0,00
G.	PELNO MOKESTIS					
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		378817,41	1580680,49	-152441,49	1807056,41
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		378817,41	1580680,49	-152441,49	1807056,41
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					