

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖS
2012 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2013 KOVO 12 D. Nr. IN - 389**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Mykolo Marcinkevičiaus ligoninė (toliau Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais užsakovais. Įstaigos steigėjas Vilniaus miesto savivaldybės taryba. Įstaiga įsteigta Vilniaus miesto tarybos 1997 rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. 74.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės įstatai patvirtinti 2000 m. lapkričio mėn. 9 d. 1997 m. gruodžio mėn. 19 dieną. Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre, jos identifikavimo kodas 124245856, PVM mokėtojo kodas LT242458515. Įstaigos finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d. 2012 metų laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pabaiga.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Vilnius Kauno g., 7/2. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia stacionarines, ambulatorines, palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos, medicininės reabilitacijos asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei brangiųjų tyrimų paslaugas pagal 1999-09-02 Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą įstaigos asmens sveikatos priežiūros licenciją Nr. 630.

Įstaigos lėšų šaltiniai yra privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau PSDF) lėšos, savivaldybės lėšos už slaugą ir palaikomąjį gydymą, ASP teikiamų mokamų paslaugų lėšos, kitų prekių pardavimo ir paslaugų teikimo lėšos, gautinos ir gautos finansavimo sumos.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų. Be pagrindinės veiklos VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninė ataskaitiniais metais dalyvavo vykdamą programą, kuri buvo finansuojama iš Vilniaus miesto Savivaldybės lėšų.

Detali programos vykdymo informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 283,2 darbuotojai, iš jų 6,0 administracijos darbuotojai, 60,3 gydytojai, 77,3 slaugos personalas, 80,8 personalas tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas ir 58,8 personalas nedalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Justinas Augustinavičius.

Įstaiga 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 (toliau VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2012 01 01 d. iki 2012 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje pateikta lyginamoji informacija taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose.

Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant „VISM/BUSINESS“ ir ALGA – 2000 programas.

II. APSKAITOS POLITIKA

2012 metais Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama 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 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
 7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.
 8. Kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.
- Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

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 2009-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. V-112 buvo parengta ir patvirtinta įstaigos apskaitos politika, kuri įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 1 d.

Perėjimo VSAFAS dienai, įstaiga inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. IK – 223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

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

Nematerialiojo turto amortizacija nuo 2010 sausio 1 dienos skaičiuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2009-10-01 d. „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-831 ir VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-117.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 1 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 1000 Lt. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant 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 nuo 2010 sausio 1 dienos skaičiuojamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2009-10-01 d. „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-831 ir VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-117.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Mašinos ir įrengimai:

iš jų: medicinos įranga 6 metai;

Transporto priemonės:

iš jų: lengvieji automobiliai 6 metai;

specialūs automobiliai 4 metai;

Baldai ir biuro įranga:

iš jų: baldai 7 metai;

Kompiuteriai ir jų įranga 4 metai;

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 4 metai;

Kita biuro įranga 8 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 5 metai.

Įstaigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

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, įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Kai 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.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse 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;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius. 2012 metais nuvertėjimo nuostolių nebuvo.

Pinigus sudaro pinigai kasoje 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 ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio 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 arba gautinus 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 kitiems viešojo sektoriaus subjektams 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“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

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) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

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

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

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

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

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų;
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojamos socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokos.

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

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

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

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

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

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

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją) ;
- registruojant turto nuvertėjimą;
- 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:

- pardavus 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, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

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.

Segmentai pateikiami vadovaujantis 25–uoju VSAFAS „Segmentai“. Finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus pagal atliekamas valstybės funkcijas. Įstaiga priskirta valstybės funkcijai „sveikatos apsauga“. Tam tikram segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Segmentams nepriskiriamos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

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

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir tą pačią sumą registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo 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.

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.

2012 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Informacija, apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13- ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai amortizuotas šis nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra:

- programinė įranga ir jos licencijos 30749 Lt.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

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

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

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sutarčių, pasirašytų dėl nematerialaus turto įsigijimo ateityje įstaigoje nebuvo.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12- ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje.

Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas šis ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra:

- mašinos ir įrengimai 2962704 Lt;
- baldai 3984 Lt;
- kompiuteriai ir jų įranga 31948 Lt;
- kita biuro įranga 39777 Lt;
- transportas 18999 Lt;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 4003 Lt.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto ilgalaikio materialiojo turto.

Įstaigoje nėra laikinai nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto.

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

Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.

2012 metais įstaiga PSDF lėšų sąskaita įsigijo ilgalaikio materialaus turto (kompiuterio tomografo aukštos įtampos generatorių, radiologinių vaizdų archyvavimo ir perdavimo sistemą ir kt. medicininę ir nemedicininę įrangą, būtiną paslaugų kokybei užtikrinti) už 415508 Lt.

Atsiskaitymų už įsigytą medicininę įrangą įvykdymui, apyvartinių lėšų papildymui kitiems atsiskaitymams atlikti, įstaiga galiojančios ilgalaikio kredito sutarties sąlygomis, papildomai gavo 700000 Lt paskolą.

3 pastaba. Atsargos

Informacija, apie balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo ataskaitoje.

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.

Įstaigoje nėra ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirtu parduoti.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo detalizavimas:

per 2012 metus įstaigoje vaistų, tvarsliaivos, reagentų, kraujo ir jo komponentų ir kitų medicininių prekių įsigyta už 1105829 Lt (paramos būdu gauta už 85848 Lt, iš kitų šaltinių gauta 1294 Lt), sunaudota veikloje už 1097592 Lt (paramos būdu sunaudota už 90270 Lt). Kitų ūkinio, medicinos ir kito inventoriaus 2012 metais įsigyta už 183466 Lt, sunaudota už 161658 Lt.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija, apie išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedo ataskaitoje. Formos 1.8 eil. „Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ pagrindinę dalį sudaro sąnaudos, susijusios su pajamų uždirbimu būsimaisiais laikotarpiais pagal sudarytas sutartis: medicinos darbuotojų profesinės atsakomybės draudimas, kito turto draudimas ir pn.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija, apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedo ataskaitoje.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedo detalizavimas:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš teritorinių ligonių kasų – 1506915 Lt, iš jų:
 - Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 1477335 Lt,
 - Kauno teritorinė ligonių kasa – 13392 Lt,
 - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 6660 Lt,
 - Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 8572 Lt,
 - Klaipėdos teritorinė ligonių kasa – 956 Lt,
- gautinas finansavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos – 131263 Lt,
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų fizinių ir juridinių subjektų – 2147 Lt.

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos 2012-12-31 palyginus su 2011-12-31 sumažėjo 325458 Lt, iš to skaičiaus:

- sumažėjo Vilniaus TLK skola ligoninei – 417463 Lt;
- padidėjo gautinas finansavimas iš Vilniaus m. savivaldybės administracijos – 131263 Lt;
- sumažėjo kitų pirkėjų įsiskolinimas – 39258 Lt.

Įstaiga gautinų sumų, kurių terminas ilgesnis negu vieneri metai nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos, neturi.

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

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija, apie pinigus ir pinigų ekvivalentus įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedo ataskaitoje.

2012-12-31 įstaigos grynųjų pinigų likutis palyginus su 2011-12-31 padidėjo 444618 Lt. Šis padidėjimas susidarė pagrinde dėl atsiskaitymo gruodžio mėnesyje iš teritorinių ligonių kasų už priimtas apmokėjimui ASP paslaugas, kurių vieno balo vertė buvo indeksuota iki 0,92 Lt, išskyrus stacionarines ASP paslaugas, kurių vieno balo vertė sudarė 0,60 Lt.

Banko sąskaitose grynųjų pinigų likutis sudaro 1145027 Lt, įstaigos kasoje – 10734 Lt.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedų ataskaitose. 2012 metais didžiausia finansavimo suma buvo gauta vykdomo projekto įgyvendinimui.

1. 2012 metais įstaigoje buvo vykdomas "VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės patalpų (tiesiogiai nesusijusių su medicinos paslaugų teikimu) remontas ir įrangos įsigijimas" projektas. Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2012 m. vasario 8 d. sprendimu Nr. 1-427 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2012 metų biudžeto tvirtinimo“ administracijos direktoriaus 2012 m. kovo 12 d. įsakymu Nr. 30-508 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2012 metų investicijos programos tvirtinimo“ šio projekto vykdymui buvo skirta 300000 Lt.

Pagal šį projektą iki 2013 m. sausio 1 d. buvo įsisavinta lėšų už 300000 Lt. Projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Justinas Augustinavičius.

Įstaigos 2012 metais vykdyto projekto suvestinė:

Programos/darbu projekto pavadinimas	Finansavimo šaltinis	Įgyvendinimo laikotarpis	Projekto pagrindinė veikla	Projektui, programai skirtų finansavimo lėšų suma			
				iš viso:		iš jų: per ataskaitinį laikotarpį:	
				skirtos lėšos	gautos lėšos	skirtos lėšos	gautos lėšos
"VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės patalpų (tiesiogiai nesusijusių su medicinos paslaugų teikimu) remontas ir įrangos įsigijimas" projektas	Savivaldybės lėšos	2012 metai	patalpų remontas	300000	168737	300000	168737

2. Kitos įstaigos gautos finansavimo sumos yra:

- rezidentūros bazės finansavimas – 103149 Lt;
- paramos lėšos - 604 Lt;
- neatlygintinai gautas turtas – 87142 Lt, iš to skaičiaus paramos būdu 85848 Lt;
- kitų šaltinių finansavimo sumos - 10688 Lt.

2012 metais įstaiga savo veiklai panaudojo 1070536 Lt finansavimo sumų turėtoms sąnaudoms kompensuoti, iš to skaičiaus:

- rezidentūros bazės sąnaudos – 103149 Lt;
- vadovavimo už praktiką sąnaudos – 4832 Lt;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 565271 Lt;
- atsargų ir ūkio inventoriaus sąnaudos – 91202 Lt;
- patalpų remonto sąnaudos – 300000 Lt;
- kitos sąnaudos – 6082 Lt.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Informacija apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9, 10, 11, 12 ir 13 priedų ataskaitose.

Įstaigos ilgalaikis kreditorinis įsiskolinimas 2012-12-31 palyginus su 2011-12-31 padidėjo 324340 Lt. Pagrindinė šio įsiskolinimo padidėjimo priežastis galiojančio ilgalaikio kredito sąlygomis papildomai gautas 700000 Lt kreditas. Pagal pasirašytą su AB „Šiaulių bankas“ sutartį už ilgalaikį kreditą įstaiga turės atsiskaityti iki 2017 metų kovo 1 dienos. 2012 metais už gautą kreditą įstaiga atsiskaitė už 313050 Lt. Informacija apie gautas paskolas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus pateikiama 17-ojo VSAFAS standarto 9, 10 ir 11 prieduose. 9 priede atliktas finansinių įsipareigojimų pergrupavimas dėl ilgalaikės banko paskolos po balanso sudarymo likučio paskaičiavimo.

Įstaigos trumpalaikis kreditorinis įsiskolinimas 2012-12-31 palyginus su 2011-12-31 padidėjo 204207 Lt. Pagrindinės trumpalaikio kreditorinio įsiskolinimo pasikeitimo priežastys:

- negautas finansavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos pagal pasirašytą sutartį įvykdytam "VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės patalpų (tiesiogiai nesusijusių su medicinos paslaugų teikimu) remontas ir įrangos įsigijimas" projektui - 131263 Lt;
- ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalies padidėjimas 62610 Lt;

- kitų įsiskolinimų pasikeitimas – padidėjimas 10334 Lt.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 17-ojo VSAFAS 12 priede.

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedo detalizavimas:

- palyginus su 2011-12-31 tiekėjams mokėtinos sumos 2012-12-31 padidėjo 309637 Lt ir sudaro 717948 Lt. Šių įsiskolinimų pasikeitimas pagal ekonominę klasifikaciją yra:

Įstaigos tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimo suvestinė

Įsiskolinimas pagal ekonominę klasifikaciją	2012 metai	2011 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Už mitybą	171763	101507	70256
Už medikamentus ir kitas medicinines prekes	143300	123770	19530
Už apšildymą	63013	53387	9626
Už ryšių paslaugas	3026	5200	-2174
Už elektrą	22048	24281	-2233
Už vandenį	3481	3562	-81
Už skalbimo paslaugas	17482	21615	-4133
Už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą	293835*	74989	218846
IŠ VISO:	717948	408311	309637

*(iš to skaičiaus 2012 metais 131263 Lt įsiskolinimas už atliktus remonto darbus dėl negauto finansavimo iš Vilniaus miesto savivaldybės administracijos pagal pasirašytą sutartį)

- kiti trumpalaikiai kreditoriniai įsiskolinimai sumažėjo 105430 Lt :

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimo suvestinė

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	2012 metai	2011 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Skolų kreditinėms institucijoms einamųjų metų dalis	751320	688710	62610
Lizingo einamųjų metų dalis	0	93206	-93206
Socialinio draudimo priskaitymai	304651	313636	-8985
Įstaigos darbuotojų darbo užmokesčio priskaitymai	664878	738867	-73989
Sukauptos atostoginių sąnaudos	670842	661887	8955
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	49994	50809	-815
IŠ VISO:	2441685	2547115	-105430

Visų įstaigos įsipareigojimų vertė pateikiama 17-ojo VSAFAS 13 priede. Palyginus su 2011-12-31 įsipareigojimai padidėjo 528547 Lt.

9 pastaba. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Informacija apie finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pateikiama 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 5 priedo ataskaitoje.

2012-12-31 įstaiga pilnai įvykdė įsipareigojimus už finansinės nuomos (lizingo) būdu įsigytą turtą ir baigė atsiskaitymus pagal pasirašytas sutartis. 2012-12-31 įstaiga neturi finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamo turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs.

Per ataskaitinius metus įstaiga nenuomavo jokio turto.

Įstaiga savo veikloje naudoja ilgalaikį turtą, kuris perduotas įstaigai pagal panaudos sutartis. Šio turto apskaitą įstaiga vykdo nebalansinėse saskaitose.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

iš Vilniaus miesto Savivaldybės (sutartis sudaryta 2012-07-10, perduodant panaudos būdu valdyti savivaldybės turtą, sutartis sudaryta iki 2017-12-10) – 23834194 Lt iš jų:

- Pastatai – 22818406 Lt;
- Statiniai – 342906 Lt;
- Mašinos ir įrengimai - 596727 Lt;
- Baldai ir biuro įranga 42687 Lt;
- Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 13116 Lt;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 20352 Lt.

iš SAM (sutartis sudaryta 2005-05-16 dešimties metų laikotarpiui) - 389589 Lt iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 389589 Lt.

iš Bendros Lietuvos-Italijos-JAV įmonės Instrumentation Laboratory (sutartis sudaryta 2006-04-04, sutartis neterminuota) – 148400 Lt iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 148400 Lt.

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2010-06-29 iki 2013 -06-30) – 7000 Lt iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 7000 Lt .

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2012-04-20 iki 2015-04-20) – 7500 Lt iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 7500 Lt .

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2012-04-20 iki 2017-04-20) – 70000 Lt iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 70000 Lt .

10 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pateikiama pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustatytus reikalavimus. Įstaigos dalininkė yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri įstaigai perdavė turtinį įnašą 360789 Lt. Įstaigos 2012 metų deficitas sudaro 143452 Lt. Įstaigos einamųjų metų deficitas susidarė dėl priežasčių nepriklausančių nuo įstaigos veiklos:

- sumažėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos pagal pasirašytas su teritorinėmis ligonių kasomis sutartis palyginus su 2011 metais 325714 Lt;
- nepriimtos apmokėjimui suteiktos viršsutartinės ambulatorinės ASP paslaugos (paslaugos suteiktos Vilniaus TLK zonos gyventojams) 125946 Lt;
- 2012 metais išlieka sumažinta ASP paslaugų vertė už 1 (vieną) balą:
 - stacionariųjų paslaugų priimtų apmokėjimui vieno balo vertė sudarė 0,60 Lt;
 - kitų ASP paslaugų priimtų apmokėjimui vieno balo vertė sudarė 0,92 Lt.

11 pastaba. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo pajamos susidarė dėl naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto ne įstaigos lėšomis, nusidėvėjimo registravimo apskaitoje, dėl panaudotos paramos ir kitų lėšų iš įvairių šaltinių, skirtų įstaigos veiklai vykdyti.

12 pastaba. Kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedo ataskaitoje.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros (toliau ASP) paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus asmens sveikatos priežiūros paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 14374669 Lt., iš jų:
 - stacionarinės ASP paslaugos – 9993424 Lt;
 - ambulatorinės ASP paslaugos – 476271 Lt iš jų:

- ambulatorinės gydytojų specialistų konsultacijos – 144278 Lt (be to nepriimta apmokėjimui 19675 Lt)
- įstaigos prioritetinės stebėjimo paslaugos – 331993 Lt (be to nepriimta apmokėjimui 106271 Lt)
(iš viso už 2012 metus viršsutaritinių nepriimtų apmokėjimui ASP paslaugų suma sudarė 125946 Lt)

- medicininės reabilitacijos paslaugos – 1154929 Lt;
- palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 2221870 Lt;
- paliatyviosios pagalbos paslaugos – 356021 Lt;
- brangiųjų tyrimų paslaugos – 169448 Lt;
- prevencijos programų paslaugos – 2706 Lt.

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka Vilniaus miesto savivaldybė 18080 Lt., iš jų;

- palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 18080 Lt.

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 172338 Lt., iš jų;

- gydytojų specialistų konsultacijos – 13728 Lt;
- mokamos medicininės paslaugos – 149849 Lt;
- mokamos nemedicininės paslaugos – 8761 Lt.

2012 metais palyginus su 2011 metais įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos sumažėjo 476991 Lt. Pagrindinės įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimo (sumažėjimo) priežastys:

- sumažėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos 325714 Lt;
- sumažėjusios šeimos gydytojų paslaugos 121057 Lt;
- kitų pajamų pasikeitimas (sumažėjimas) 30220 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos pajamos“ rodomos visos kitos veiklos pajamos tikrąja verte. Prie tokių pajamų įstaigoje priskiriamos studentų praktinio mokymo suteiktų paslaugų pajamos, nurašytos kreditorinio įsikolinimo sumos ir pn.

13 pastaba. Sąnaudos

Informacija apie sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimus. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra

rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte. Pagrindinės veiklos kitų sąnaudų sudėtyje įstaiga apskaito maitinimo sąnaudas, kurios 2012 metais sudarė 1311065 Lt.

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

2012 metais vidutinis darbuotojų skaičius - 283, o 2011 metais jis sudarė 265.

2012 metais asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ojo VSAFAS 4.2. punkte įstaigoje nebuvo. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pateikiamas lentelėje:

Įstaigos 2012 metais patirtos sąnaudos

Darbo užmokestis	8043377	Transporto išlaikymas	45193
Soc.draudimo atskaitymai	2484398	Civilinės atsakomybės draudimas	83050
Pacientų maitinimas	1311065	Skalbimas	118546
Vaistų, medicinos priemonių, kraujo ir jo komponentų	1097592	IMT nusidėvėjimas	769529
Pacientų transportavimas	26778	Kitų atsargų ir inventoriaus sąnaudos	132807
Šildymas, elektros energija, vanduo	632408	Kitos sąnaudos, iš jų*: <i>*pastatų remonto sąnaudos</i>	765167* 300000
Ryšių paslaugos	79695	Iš viso:	15589605

Palyginus su 2011 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 2012 sumažėjo 668850 Lt iš jų:

- darbo užmokesčio ir Sodros sąnaudos padidėjo 865390 Lt (peržiūrėtas įstaigos darbuotojų darbo užmokestis ir MMA padidėjimas nuo 2012-08-01 d.). 2011 metų pabaigoje teritorinės ligonių kasos dalinai kompensavo ASP paslaugų balo vertės sumažinimą ir skyrė papildomai 703596 Lt (2011-12-28 VLK direktoriaus įsakymas Nr. IK-292 „Dėl VLK prie SAM direktoriaus 2011 m. vasario 14 d. įsakymo Nr. IK-23 „Dėl 2011 metų Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų paskirstymo teritorinėms ligonių kasoms“ pakeitimo“), už suteiktas 2011 metais ASP paslaugas. 2011 metų pabaigoje iš teritorinių ligonių kasų gavus papildomas lėšas skirtas suteiktų ASP paslaugų balo vertės kompensavimui, ligoninės vadovybės buvo priimtas sprendimas panaudoti šias lėšas darbo užmokesčiui. 2012 metais darbuotojų darbo užmokesčiui panaudotos lėšos neviršija steigėjo nustatytų procento nuo PSDF lėšų. Įstaiga 2012 metais darbo užmokesčiui panaudojo 54,7 % PSDF lėšų (patvirtinta iki 60 %);

- pacientų maitinimo sąnaudos padidėjo 6160 Lt;

- vaistų ir medicinos priemonių sunaudojimo sąnaudos sumažėjo 10568 Lt;
- šildymo, elektros ir vandens sunaudojimo sąnaudos padidėjo 46688 Lt;
- pastatų remonto sąnaudos sumažėjo 1437998 Lt (2012 metais Vilniaus miesto savivaldybės lėšomis atlikta remonto už 300000 Lt, o 2011 metais už 1709999 Lt);
- kitos pagrindinės veiklos sąnaudos dėl perkamų prekių ir paslaugų nuolatinio kainų pasikeitimo sumažėjo 138522 Lt.

14 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija, apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedo ataskaitoje. 6-ojo VSAFAS 4 priedo pagrindinių sumų detalizavimas:

palūkanų sąnaudos už ilgalaikį kreditą sudarė 184193Lt;

palūkanų sąnaudos už lizingą sudarė 1514 Lt.

15 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija, apie veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 25 - ojo VSAFAS „Segmentai“ priedo ataskaitoje.

16 pastaba. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra - 3204484 Lt;

Su Vilniaus Teritorine ligonių kasa - 3204484 Lt;

Su kitais juridiniais asmenimis - 24304 Lt.

17 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Įstaigos nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas. Bendra šio turto įsigijimo vertė 2012-12-31 d. sudaro 24456683 Lt, Kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksploatacijoje naudojamas ūkinis inventorių, kurio įsigijimo vertė 2012-12-31 d. sudaro 688171 Lt.

Direktorius
Vyriausioji finansininkė

Justinas Augustinavičius
Liuda Turauskienė

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS**

2013 KOVO 12 D. Nr. IN - 385

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3893467	4247488
I.	Nematerialusis turtas	1	37	37
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		37	37
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3893430	4247451
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3527087	3861502
II.6	Transporto priemonės		113491	152108
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		210127	233619
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42725	222
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2957942	2788141
I.	Atsargos	3	96865	67362
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		96865	67362
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	64991	43853
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	1640325	1965783
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		131263	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,		1508962	1965683
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		100	100
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1155761	711143
	IŠ VISO TURTO:		6851409	7035629

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	2835516	3404831
I.	Iš valstybės biudžeto		1479359	1753991
II.	Iš savivaldybės biudžeto		387630	467029
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		916128	1115989
IV.	Iš kitų šaltinių		52399	67822
E.	ISIPAREIGOJIMAI	8, 9	5549763	5021216
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2390130	2065790
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2390130	2065790
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3159633	2955426
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		751320	781916
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2800	615
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		2800	615
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		717948	408311
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		969529	1052503
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		672370	663333
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		45666	48748
F.	GRYNASIS TURTAS	10	-1533870	-1390418
I.	Dalininkų kapitalas		360789	360789
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-1894659	-1751207
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-143452	1075075
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-1751207	-2826282
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6851409	7035629

Direktorių
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Justinas Augustinavičius
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus
(įskaitant socialinės apsaugos fondus), veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKIEVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2013 KOVO 12 D. Nr. IN - 386

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		15635623	17529589
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	1070536	2487511
I.1.	Iš valstybės biudžeto		377781	365624
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		379399	1789153
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		199861	205834
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		113495	126900
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	14565087	15042078
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		14565087	15042078
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	15589605	16258455
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		10527775	9662385
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		769529	825607
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		742471	702520
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		1623	79
V.	TRANSPORTO		45193	44985
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		5639	4027
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		612542	2029261
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		180	23520
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		1230399	1349526
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS		1860	1860
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		24051	41512
XIV.	KITOS		1628343	1573173
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		46018	1271134
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	12	0	-105
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7480	12034
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		7480	12139
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-189470	-195954
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	10	-143452	1075075
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-143452	1075075
L.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Justinas Augustinavičius

(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2013 KOVO 12 D. Nr. IN - 387
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sulauktas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.		360789				-2826282	-2465493	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		1075075	1075075	
9.	Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.		360789				-1751207	-1390418	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		-143452	-143452	
17.	Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	10	360789				-1894659	-1533870	

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Justinas Augustinavičius
(vardas ir pavardė)

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2012 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2013 KOVO 12 D. Nr. IN - 388
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		566382		566382	632398		632398
I.	Įplaukos		12130975		12130975	13521094		13521094
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		280374		280374	1819169		1819169
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		105950		105950	89200		89200
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		168737		168737	1709998		1709998
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					7475		7475
I.1.4	Iš kitų šaltinių		5687		5687	12496		12496
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų		44428		44428	32687		32687
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		11774056		11774056	11637542		11637542
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		709		709	714		714
I.7.	Kitos įplaukos		31408		31408	30982		30982
II.	Pervestos lėšos		-1507		-1507	-2340		-2340
II.1	I valstybės biudžetą		-1507		-1507	-2340		-2340
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-11563086		-11563086	-12886356		-12886356
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-7383946		-7383946	-6445873		-6445873
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-753855		-753855	-753267		-753267
III.3	Komandiruočių		-1623		-1623			
III.4	Transporto		-68611		-68611	-64488		-64488
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5639		-5639	-3259		-3259
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-442564		-442564	-2166728		-2166728
III.7	Atsargų įsigijimo		-1166944		-1166944	-1253175		-1253175
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-1860		-1860	-1860		-1860
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-1533442		-1533442	-1992603		-1992603
III.11	Sumokėtos palūkanos		-184869		-184869	-197264		-197264
III.12	Kitos išmokos		-19733		-19733	-7839		-7839
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-415508		-415508	-1493211		-1493211
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-415508		-415508	-1493211		-1493211
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		293744		293744	876010		876010
I.	Iš gautų paskolų		700000		700000	300000		300000
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-313050		-313050	-436400		-436400
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-93206		-93206	-231929		-231929
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:					1244339		1244339
IV.1	Iš valstybės biudžeto					186651		186651
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					1057688		1057688
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		444618		444618	15197		15197
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		711143		711143	695946		695946
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6	1155761		1155761	711143		711143

 Direktorių
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 (parašas)

Justinas Augustinavičius
 (vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2012 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*]

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestžas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		30749							30749		
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį											
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina											
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį											
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto											
4.	Pergrupavimai (+/-)											
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		30749							30749		
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	30712		X		X	X		30712		
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X				
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X				
9.1.	parduoto	X			X		X	X				
9.2.	perduoto	X			X		X	X				
9.3.	nurašyto	X			X		X	X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X			X		X	X			
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	perduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		37							37	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		37							37	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2012 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinų ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						7833215	256844		418291		4003			8512353	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						348093			24693		42722			415508	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						348093			24693		42722			415508	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina															
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)															
3.1.	parduoto															
3.2.	perduoto															
3.3.	nurašyto															
4.	Pergupavimai (+/-)															
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						8181308	256844		442984		46725			8927861	
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					3971713	104736		184672	X	3781	X	X	4264902	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X		
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					682508	38617		48185	X	219	X	X	769529	
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X									X		X	X		
9.1.	parduoto	X									X		X	X		
9.2.	perduoto	X									X		X	X		
9.3.	nurašyto	X									X		X	X		
10.	Pergupavimai (+/-)	X									X		X	X		
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					4654221	143353		232857	X	4000	X	X	5034431	

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	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X					
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	parduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X									X					
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						3527087	113491		210127		42725			3893430	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						3861502	152108		233619		222			4247451	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKIEČIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2012 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		67362						
2.	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1289295						
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1203447						
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		85848						
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		1259792						
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		362						
3.3.	Sunaudota veikloje		1259250						
3.4.	Kiti nurašymai		180						
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)								
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį adygi gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo akūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		96865						
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		67362						

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PER 2012 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	64991	43853
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	7538	7302
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	34	
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	57419	36551
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	64991	43853

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2012 METAI

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)	1640325	1638358		1965783	1960406	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	131263	131263				
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1508962	1507095		1965683	1960406	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1508962	1507095		1965683	1960406	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	100			100		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1640325	1638358		1965783	1960406	

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

2012 METAIS

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)	1155761		711143	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1145027		695698	
3.2.	Pinigai kasoje	10734		15445	
3.3.	Pinigai kelyje				
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)	1155761		711143	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)
VŠĮ MYKOLO MARCINKIEVIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2012 METŲ 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 pergrupavim as*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavi mo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1753991	103149					377781				1479359	
1.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1753991	103149					274632				1479359	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0						103149				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	467029	168737					379399		131263		387630	
2.1.	nepiniginiam turtui išgyti	467029						79399				387630	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	168737					300000		131263		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):	1115989	0					199861				916128	
3.1.	nepiniginiam turtui išgyti	1115989						199861				916128	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0										0	
4.	Iš kitų šaltinių:	67822	12586		85848			113495	362			52399	
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti	67822	1294		85848			102582	362			52020	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	11292					10913				379	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3404831	284472		85848			1070536	362		131263	2835516	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praejusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisyrimas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2012 METAIS

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)	0	1753991	1753991	0	1479359	1479359
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	467029	467029	131263	256367	387630
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)	0	1115989	1115989	0	916128	916128
4.	Iš kitų šaltinių	0	67822	67822	0	52399	52399
5.	Iš viso	0	3404831	3404831	131263	2704253	2835516

(Informacijos apie finansinių įsipareigojimų, apskaitoje registruojamų amortizuota savikaina, pokyčio per 20XX m. pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ

ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER 2012 METUS

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiūti įsipareigoji- mai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai	2065790	700000	-62610	0	0	313050	0	2390130
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	2065790	700000	-62610			313050		2390130
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai	781916	0	62610	0	0	93206	0	751320
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos	688710		62610					751320
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	93206					93206		0
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	Iš viso	2847706	700000	0	0	0	406256	0	3141450

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

(Informacijos apie gautas paskolas ir išleistus ne nuosavybės vertybinius popierius pateikimo
žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI
PAGAL GRAŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2012 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai		
2.	Nuo vieno iki dviejų metų		
3.	Nuo dviejų iki trejų metų		
4.	Nuo trejų iki ketverių metų		
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų	3141450	3141450
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7.	Iš viso	3141450	3141450

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

(Informacijos apie paskolas pagal įvykdymo terminus ir palūkanų normas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS
2012 METAIS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			751320
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			751320
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			2390130
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			3141450

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS
2012 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	717948	34364		408311	14068		
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	672370	158429		663333	156314		
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	670842	158429		661887	156314		
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	1528			1446			
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos							
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	45666	118		48748	173		
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	118	118		173	173		
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai							
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	45548			48575			
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	1435984	192911		1120392	170555		

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

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2]

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

2012 METAIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	5021216	5549763
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	5021216	5549763

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“

5 priedas

(Informacijos apie ilgalaikius finansinės nuomos įsipareigojimus ir einamųjų metų dalį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0	93206
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	0	93206

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*
2012 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	14565087	15042078
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	14565087	15042078
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

2012 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	7480	12034
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.5	Kitos	7480	12034
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	7480	12139
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
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	7066	11446
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	414	693
4.	Kitos veiklos rezultatas	0	-105

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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	709	714
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	709	714
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	190179	196668
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	4472	688
2.3.	Palūkanų sąnaudos	185707	195980
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-189470	-195954

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVičIAUS LIGONINė
[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
2012 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bustas 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
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							15589605				15589605
I.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							10527775				10527775
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							769529				769529
I.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							742471				742471
I.4.	Komandiruočių							1623				1623
I.5.	Transporto							45193				45193
I.6.	Kvalifikacijos kėlimo							5639				5639
I.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							612542				612542
I.8.	Nuvertėjimo ir nuraštų sumų							180				180
I.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							1230399				1230399
I.10.	Socialinių išmokų											
I.11.	Nuomos							1860				1860
I.12.	Finansavimo											
I.13.	Kitų paslaugų							24051				24051
I.14.	Kitos							1628343				1628343
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							1628343				1628343
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							11563086				11563086
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							7383946				7383946
3.1.3.	Komandiruočių							753855				753855
3.1.4.	Transporto							1623				1623
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							68611				68611
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							5639				5639
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							442564				442564
3.1.8.	Socialinių išmokų							1166944				1166944
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							1860				1860
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							1533442				1533442
3.1.12.	Kitos išmokos							184869				184869
								19733				19733