

**VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖS
2015 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2016 KOVOVO 9 D. Nr. IN - 321**

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 rugėjo 24 d. sprendimu Nr. 74.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės įstatai patvirtinti 2015 m. lapkričio mėn. 18 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. 2015 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 palaikomajį 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.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 285,0 darbuotojai, iš jų 5 administracijos darbuotojai, 58,1 gydytojai, 75,9 slaugos personalas, 84,0 personalas tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas ir 62,0 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 2015 01 01 d. iki 2015 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 „VISMA/BUSINESS“ ir ALGA – 2000 programas.

II. APSKAITOS POLITIKA

2015 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 viešujų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos 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 tēstinumo, 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. Nuo 2015-01-01 įvedus bendrą Europos Sajungai priklausančių valstybių valiutą – Eurą, 2014-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. V-132 apskaitos politika buvo patikslinta

Perėjimo VSAFAS dienai, įstaiga inventorizavo visą turą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K – 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 nebuko keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuko 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 2015 sausio 1 dienos skaičiuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2014 rugpjūčio 18 d. „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-875 ir VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus

2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-128.

Nematerialiojo turto grupių naudingos tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai;

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutinė vertė. 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 sukauptą nusidėvėjimo sumą.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nuo 2015 sausio 1 dienos skaičiuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2014 rugpjūčio 18 d. „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjekty ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-875 ir VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-128.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingos tarnavimo laikas:

Mašinos ir įrengimai:

iš jų: medicinos įranga 9 metai;

Transporto priemonės:

iš jų: lengvieji automobiliai 9 metai;

specialūs automobiliai 6 metai;

Baldai ir biuro įranga:

iš jų: baldai 11 metai;

Kompiuteriai ir jų įranga 6 metai;

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 7 metai;

Kita biuro įranga 9 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 5 metai.

Istaigoje nebaigtą statybą ir ilgalaikęs 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 sunaudiojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažystama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažystamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudiojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudiojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

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

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriamos:

- 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 rodomas atėmus nuvertėjimo nuostolius. 2015 metais nuvertėjimo nuostolių nebuvvo.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažystamos, 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 atliliki 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 pripažystamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektorius subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažystamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektorius subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registrojamos 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 registrojami 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 nuomas (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Apskaitoje registrojamos finansinės nuomas įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registrojamos kaupimo principu, t. y. registrojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinios palūkanos. Finansinė nuoma (lizingu) įsigytu ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingą 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 ataskaitinj laikotarpi.

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 koeficiente esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinės 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 pripažystamos ir apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

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

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažystamos 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 turą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažystamos finansavimo pajamomis:

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

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažystamos 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 apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

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

Pajamos pripažystamos, 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 nepripažystamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

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

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos 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 pripažystamos sąnaudomis tą patį laikotarpi, 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 pripažystami 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 vertė.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registrojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registrojant 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 registrojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registrojamas ne didesne vertė nei turto balansinė vertė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaškinami 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.

2015 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. vasario 6 d. „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 28-jos standarto patvirtinimo“ įsakymu Nr. 1K-033, sąskaitų plano likučiai litais, kurie buvo dieną, einančią prieš euro įvedimo dieną, buvo perskaičiuoti į eurus. Nuo euro įvedimo dienos ištaigos apskaita tvarkoma ir duomenys finansinėse ataskaitose nurodomi eurais: ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami eurais neatsižvelgiant į tai, kokia valiuta buvo vykdoma ūkinė operacija. Sąskaitų plano sąskaitų likučiai buvo perskaičiuoti pagal kiekvienos sąskaitos sumas (pagal pirkęją, tiekėją, ilgalaikio turto vienetą, pagal gautinas ir mokėtinas sumas, pagal finansavimo šaltinį ir kitus informacijos kaupimui reikalingus požymius).

1 pastaba. Nematerialusis turtas

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

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

- programinė įranga ir jos licencijos 8906 Eur.

Istaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

Istaigoje nėra turto, kurio kontrolė 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 tikrąjį vertę.

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

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

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

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

- mašinos ir įrengimai 810347 Eur;
- baldai 5944 Eur;
- kompiuteriai ir jų įranga 43468 Eur;
- kita biuro įranga 12432 Eur;
- transportas 5502 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 870 Eur.

Istaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto ilgalaikio materialiojo turto.

Istaigoje nėra laikinai nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto.

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

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

2015 metais įstaiga PSDF ir mokamų lėšų sąskaita įsigijo ilgalaikio materialaus turto: plaučių ventilatorių HEYER ITERNIS BASE ir kitą medicininę ir nemedicininę įrangą būtiną paslaugų kokybei užtikrinti, iš viso už 41859 Eur.

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 grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Istaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Istaigoje nėra ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirto parduoti.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo detalizavimas:

per 2015 metus įstaigoje vaistų, tvarsliavos, reagentų, krauko ir jo komponentų ir kitų medicininių prekių įsigyta už 382929 Eur (paramos būdu gauta už 13120 Eur, iš kitų šaltinių gauta 878 Eur), sunaudota veikloje už 395312 Eur (paramos būdu sunaudota už 13371 Eur, iš kitų šaltinių sunaudota 878 Eur). Kitų ūkinio, medicinos ir kito inventorius 2015 metais isigytas už 89906 Eur, sunaudota už 83718 Eur .

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 – išankstiniai apmokėjimai darbuotojams, jvairūs mokėjimai pagal sudarytas draudimo sutartis, jvairūs avansiniai mokėjima 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 – 247043 Eur, iš jų:
 - Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 233566 Eur,
 - Kauno teritorinė ligonių kasa – 3617 Eur,
 - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 9789 Eur,
 - Klaipėdos teritorinė ligonių kasa - 71 Eur.
- gautinos sumos už suteiktas paslaugos iš Vilniaus m. savivaldybės administracijos – 262 Eur,
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų juridinių subjektų – 341 Eur,
- kitos gautinos sumos – 2441 Eur.

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos 2015-12-31 (250087 Eur) palyginus su 2014-12-31 (265091 Eur) sumažėjo 15004 Eur, iš to skaičiaus:

- sumažėjo Vilniaus TLK skola ligoninei – 13018 Eur;
- sumažėjo kitų miestų TLK skola ligoninei – 4077 Eur;
- sumažėjo kitų pirkėjų įsisikolinimas – 209 Eur;
- sumažėjo Vilniaus m. savivaldybės administracijos įsisikolinimas – 132 Eur;
- padidėjo kitos gautinos sumos – 2432 Eur.

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

6 pastaba. Pinigai ir pinigu ekvivalentai

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

2015-12-31 įstaigos grynujų pinigų likutis palyginus su 2014-12-31 padidėjo 96440 Eur. Šis padidėjimas susidarė pagrinde dėl pagreitinto atsiskaitymo iš teritorinių ligonių kasų už suteiktas 2015 metų gruodžio mėnesyje asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Banko sąskaitose grynujų pinigų likutis sudaro 274643 Eur. Įstaigos kasoje grynujų pinigų likutis sudaro 1393 Eur.

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.

2015 metais VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninė parengė 4 projektus finansavimui gauti, iš jų:

- VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės teikiamų paslaugų plėtra ir optimizavimas (terapija, geriatrija, neurologija) pastatant priestatą ir įsigijant medicininę įrangą;
- VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės (Kauno g. 7/2, Vilnius) dalies pastatų ir inžinerinių sistemų renovavimas pagerinant jų energetines charakteristikas (baigiamieji darbai), projektas tēstinis.

Pagal šį projektą 2016 metams VIP lėšų sąskaita yra patvirtintas finansavimas 125,0 tūkst. Eur

- VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės liftų renovacija ir patalpų remontas, projektas tēstinis;
- VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės medicininės įrangos įsigijimas;

Visų paruoštų projektų administravimą vykdė ligoninės direktorius Justinas Augustinavičius.

2015 metais įstaiga gavo 68370 Eur finansavimo sumų, iš jų:

- rezidentūros bazės finansavimas – 42442 Eur;
- internatūros finansavimas – 1611 Eur;
- studentų praktinio mokymo finansavimas – 2957 Eur;
- informacinių technologijų pritaikymui Euro įvedimui – 3371 Eur;
- neatlygintinai gautas turtas – 13998 Eur (parama),
- kitų šaltinių finansavimo sumos – 3991 Eur.

2015 metais įstaiga savo veiklai panaudojo 221131 Eur finansavimo sumų turėtoms sąnaudoms kompensioti, iš to skaičiaus:

- rezidentūros bazės sąnaudos – 40162 Eur;
- internatūros sąnaudos – 1611 Eur;
- vadovavimo už praktiką sąnaudos – 2957 Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 154789 Eur;
- atsargų sąnaudos – 14249 Eur;

- kitos sąnaudos – 7363 Eur.

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.

Informacija apie gautas paskolas paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal įsipareigojimų įvykdymo terminus pateikiama 17-ojo VSAFAS standarto 9, 10 ir 11 prieduose.

Įstaigos bendras trumpalaikis kreditorinis įiskolinimas 2015-12-31 palyginus su 2014-12-31 padidėjo 122529 Eur. Pagrindinės trumpalaikio kreditorinio įiskolinimo pasikeitimo priežastys:

- su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas 94127 Eur;
- sukauptų atostoginių sąnaudų padidėjimas 30047 Eur;
- kitų įiskolinimų pasikeitimas -- sumažėjimas 1645 Eur.

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

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

- palyginus su 2014-12-31 tiekėjams mokėtinos sumos 2015-12-31 sumažėjo 2578 Eur ir sudaro 325075 Eur. Įskolinimų tiekėjams pasikeitimas pagal ekonominę klasifikaciją yra:

Įstaigos tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Įskolinimas pagal ekonominę klasifikaciją	2015 metai	2014 metai	Padidėjimas/sumažėjimas
Už pacientų maitinimą	118715	145076	-26361
Už medikamentus ir kitas medicinines prekes	88900	91519	-2619
Už apšildymą	10894	11977	-1083
Už ryšių paslaugas	1048	1135	-87
Už elektrą	5082	5354	-272
Už vandenį	1435	1638	-203
Už skalbimo paslaugas	14150	12282	1868
Už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą	84851	58672	26179
IŠ VISO:	325075	327653	-2578

- kiti trumpalaikiai kreditoriniai įiskolinimai padidėjo 125107 Eur. Šis padidėjimas susidarė pagrinde dėl darbo užmokesčio ir socialinio draudimo priskaitymų ir sukauptų atostoginių sąnaudų pasikeitimais.

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	2015 metai	2014 metai	Padidėjimas/sumažėjimas
Socialinio draudimo priskaitymai	102927	85566	17361
Įstaigos darbuotojų darbo užmokesčio priskaitymai	227603	150837	76766
Sukauptos atostoginių sąnaudos	120627	90580	30047
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8300	9647	-1347
Grąžintinos finansavimo sumos	2280	0	2280
IŠ VISO:	461737	336630	125107

Visų įstaigos įsipareigojimų (trumpalaikių ir ilgalaikių) vertė pateikama 17-ojo VSAFAS 13 priede. Palyginus su 2014-12-31 įstaigos įsipareigojimai sumažėjo 95068 Eur.

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

Informacija apie finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną nepateikama 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto per davimo sutartys“ 5 priedo ataskaitoje. 2015-12-31 įstaiga neturi finansinės nuomos (lizingo) būdu naudojamų turto, kurio sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs.

Per ataskaitinius metus įstaiga nenuomavo jokio turto.

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

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 turą, sutartis sudaryta iki 2017-12-10) – 6854402 Eur iš jų:

- Pastatai – 6577412 Eur;
- Statiniai – 82110 Eur,
- Mašinos ir įrengimai - 172824 Eur;
- Baldai ir biuro įranga 12363 Eur;
- Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 3799 Eur;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5894 Eur.

iš SAM (LR SAM yra pateiktas prašymas dėl naujos sutarties sudarymo) - 112833 Eur t iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 112833 Eur.

iš Bendros Lietuvos-Italijos-JAV įmonės Instrumentation Laboratory (sutartis sudaryta 2006-04-04, sutartis neterminuota) – 42980 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 42980 Eur.

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2012-04-20 iki 2018-04-20) – 2172 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 2172 Eur .

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2012-04-20 iki 2017-04-20) – 20273 Eur t iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 20273 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2013-01-21 iki 2017-01-21) – 5792 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 5792 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2014-01-14 iki 2017-01-14) – 31858 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 31858 Eur .

UAB Limeta (sutartis sudaryta 2015-09-10 iki 2018-09-10) – 21000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 21000 Eur

iš Radiacinės saugos centro (sutartis sudaryta 2013-10-14 iki 2023-10-14) – 1197 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 1197 Eur .

UAB Limeta (sutartis sudaryta 2015-07-15 iki 2018-07-15) – 15000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 15000 Eur

UAB Limeta (sutartis sudaryta 2015-07-15 iki 2018-07-15) – 28000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 28000 Eur

10 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynajių 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 per davė turtinį jnašą 104492 Eur. Įstaigos 2015 metų perviršis sudaro 34760 Eur. 2015 metais atliktas įstaigos turto ir įsapareigojimų sąskaitų 2014-12-31 d. likučių išreikštų litais perskaičiavimas į eurus. Skirtumas susidaręs dėl valiutos kurso perskaičiavimo pripažintas ankstesnių metų perviršiu. Grynojo turto pokyčių ataskaitoje šis perviršis (49 Eur} parodytas eilutėje „kiti sudaryti rezervai“.

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 lešomis, nusidévėjimo registravimo apskaitoje, dėl panaudotos paramos ir kitų lešų 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 cilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomas visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros (toliau ASP) paslaugas tikraja verte.

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

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 4938080 Eur, iš jų:
 - stacionarinės ASP paslaugos – 3510559 Eur;
 - ambulatorinės ASP paslaugos – 210836 Eur, iš jų:
 - *ambulatorinės gydytojų specialistų konsultacijos* – 45495 Eur;
 - *įstaigos prioritetenės stebėjimo paslaugos* – 165341 Eur;
 - medicininės reabilitacijos paslaugos – 407422 Eur, iš jų:
 - *ambulatorinė reabilitacija* – 75444 Eur;
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 608427 Eur;
 - paliatyviosios pagalbos paslaugos – 147274 Eurt;
 - brangiųjų tyrimų paslaugos – 52032 Eur;
 - prevencijos programų paslaugos – 1530 Eur;
- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka Vilniaus miesto savivaldybė 1627 Eur, iš jų:
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 1627 Eur;
- pajamos už suteiktas mokamas ASP paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 85917 Eur, iš jų:
 - mokamos gydytojų specialistų konsultacijos – 2382 Eur;
 - mokamos medicininės paslaugos – 80138 Eur;
 - kitos mokamos paslaugos – 3397 Eur.

2015 metais palyginus su 2014 metais įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 417542 Eur. Pagrindinės įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimo priežastys:

- padidėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos 396788 Eur;
- padidėjusios suteiktos mokamos paslaugos 22059 Eur;
- kitų pajamų pasikeitimas (sumažėjimas) 1305 Eur.

2015 metais visų suteiktų ASP paslaugų vieno balo vertė sudarė 0,96 Eur, iš jų :

- stacionarinių (aktyvaus gydymo) ASP paslaugų – 0,95 Eur;
- brangiuju tyrimų ir procedūrų vieno - 0,70 Eur;
- kitų įstaigoje teikiamų ASP paslaugų – 0,99 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos pajamos“ rodomas visos kitos veiklos pajamos tikraja verte. Prie tokų 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 rodomas veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte. Pagrindinės veiklos kitų sąnaudų sudėtyje įstaiga apskaito maitinimo sąnaudas, kurios 2015 metais sudarė 356851 Eur.

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

2015 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 284,9 , o 2014 metais jis sudarė 282,6.

2015 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 2015 metais pagrindinės veiklos sąnaudos (eurais)

Darbo užmokestis	2728408	Transporto išlaikymas	13135
Soc.draudimo atskaitymai	826626	Civilinės atsakomybės draudimas	21431
Pacientų maitinimas	356851	Skalbimas	50646
Vaistų , medicinos piremonių, kraujo ir jo komponntų	395312	IMT nusidėvėjimas	243975
Pacientų transportavimas	7316	Kitų atsargų ir inventoriaus sąnaudos	77582
Šildymas, elektros energija, vanduo	147152	Kitos sąnaudos	287837
Ryšių paslaugos	14847	Iš viso:	5171118

Palyginus su 2014 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 2015 padidėjo 289128 Eur iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 258386 Eur, iš jų:

- 2015 metais įstaigos darbuotojams vidutiniškai 5,53 % buvo padidintas darbo užmokestis, išskaitant minimalios algos padidinimą nuo 2015 liepos 1 dienos. Bendras darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimas - 180979 Eur;
- socialinio draudimo sąnaudų padidėjimas – 47406 Eur;
- sukaupto nepanaudotų atostogų rezervo padidėjimas - 30001 Eur;

2015 metais darbuotojų darbo užmokesčiui panaudotos lėšos neviršyja steigėjo nustatyto procento nuo PSDF lėšų. Istaiga 2015 metais darbo užmokesčiui panaudojo 53,61 % PSDF lėšų (patvirtinta iki 60 %);

- pacientų maitinimo sąnaudos sumažėjo 7207 Eur;
- vaistų, medicinos priemonių ir kraujo komponentų sunaudojimo sąnaudos padidėjo 30552 Eur;
- šildymo, elektros ir vandens sunaudojimo sąnaudos sumažėjo 13585 Eur;
- kitos įvairios pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 20982 Eur.

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:

2015 metais palūkanų sąnaudos už ilgalaikį kreditą sudarė 40403 Eur;

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 – 1046620 Eur;

Su Vilniaus Teritorine ligonių kasa – 1046620 Eur;

Su kitais juridiniais asmenimis – 5500 Eur.

17 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Įstaigos nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas. Bendra šio turto įsigijimo vertė 2015-12-31 d. sudaro 7135507 Eur. Kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksplotacijoje naudojamas ūkinis inventorius, kurio įsigijimo vertė 2015-12-31 d. sudaro 266068 Eur.

Direktorius

Justinas Augustinavičius

Vyriausioji finansininkė

Liuda Turauskienė

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS**

2016 KOVO 9 D. Nr. IN - 320

(data)

Pateikimo valduta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		643536	910011
I.	Nematerialusis turtas	1	11	11
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			11
I.3	Kitais nematerialusis turtas			11
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaiķis materialusis turtas	2	643525	910000
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojanosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		526409	759681
II.6	Transporto priemonės		14095	23914
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		56468	58273
II.9	Kitas ilgalaiķis materialusis turtas		46553	68132
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaiķis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištaklai ir kitas ilgalaiķis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS		554387	503212
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos	3	26549	32695
I.1	Strateginės ir nelyčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		26549	32695
I.3	Nebaigtai gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaiķis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	1715	25830
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	250087	265091
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		247646	265082
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		2441	9
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	276036	179596
	IŠ VISO TURTO:		1197923	1413223
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	342472	497513
I.	Iš valstybės biudžeto		201140	273374
II.	Iš savivaldybės biudžeto		48065	67893
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		87251	146973
IV.	Iš kitų šaltinių		6016	9273
E.	ISIPAREIGOJIMAI	8	1261444	1356512
I.	Ilgalaiķiai jsipareigojimai		257035	474632
I.1	Ilgalaiķiai finansiniai jsipareigojimai		257035	474632
I.2	Ilgalaiķiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaiķiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		1004409	881880
II.1	Ilgalaiķių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaiķių jsipareigojimų einamujų metų dalis		217597	217597
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeta			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		2280	0
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		2280	0
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, išmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams moketinos sumos		325075	327653
II.10	Šu darbo santykiais susiję išpareigojimai		330530	236403
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		120627	90580
II.12	Kiti trumpalaikių išpareigojimai		8300	9647
F.	GRYNASIS TURTAS	10	-405993	-440802
I.	Dalininkų kapitalas		104492	104492
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-510485	-545294
IV.1	Einamajų metų perviršis ar deficitas		34760	2450
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-545245	-547744
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŪ, IŠIPAREIGOJIMŪ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1197923	1413223

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Justinas Augustinavičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduojančio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2016 KOVO 9 D. Nr. IN - 319

(data)

Pateikimo valtuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5246755	4938041
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	221131	329959
I.I.	Iš valstybės biudžeto		119493	225870
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		19828	21221
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59722	60208
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		22088	22660
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ IMOKŪ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	5025624	4608082
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5025624	4608082
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	13	5171118	4881990
I.	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3555034	3296648
II.	NUSIDĒVĒJIMO IR AMORTIZACIJOS		243975	243807
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		179402	187612
IV.	KOMANDIRUOCIŲ		2550	1121
V.	TRANSPORTO		13135	16169
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		985	2279
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		162145	242513
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMU		64663	2
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTU ATSARGU SAVIKAINA		472894	412107
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŪ			
XI.	NUOMOS		539	538
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		5304	4936
XIV.	KITOS		470492	474258
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		75637	56051
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-40	494
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	168	1157
II.	PERVESTINOS I BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		208	663
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-40837	-54095
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ	10	34760	2450
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		34760	2450
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Justinas Augustinavičius
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Liuda Turauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

4-ejo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKAUS 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 konsoliduotają grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2016 KOVO 9 D. Nr. IN - 318
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastu- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybė s metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.		104492				-547744	-443252	
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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		2450	2450	
9.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		104492				-545294	-440802	
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	49	49	X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		34760	34760	
17.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	10	104492				-510485	-405993	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(perrašas)

Justinas Augustinavičius

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausias buhalteris (buhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(perrašas)

Liuda Turauskienė

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektorius subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjektų grupės pavadinimas)

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

(viešojo sektorius subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotą pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2015 M. GRUODŽIO MÉNESIO 31 D. DUOMENIS

2016 KOVO 9 D. Nr. IN - 317
(data)

Pateikimo valtuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praęjęs 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.	PAGRINDINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		338351		338351	157808		157808
I.	Iplaukos		4054114		4054114	3733980		3733980
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		50476		50476	154882		154882
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		48770		48770	52642		52642
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto					101239		101239
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		1706		1706	1001		1001
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų		1759		1759	3676		3676
I.4.	Už suteiktas paslaugos iš pirkėjų		3994473		3994473	3571415		3571415
I.5.	Už suteiktas paslaugos iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		29		29	81		81
I.7.	Kitos iplaukos		7377		7377	3926		3926
II.	Pervestos lėšos		-87		-87	-4665		-4665
II.1.	I valstybės biudžeta		-87		-87	-4665		-4665
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektorius subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-3715676		-3715676	-3571507		-3571507
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2364261		-2364261	-2260313		-2260313
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-187304		-187304	-195376		-195376
III.3.	Komandiruočių		-2550		-2550	-2242		-2242
III.4.	Transporto		-22406		-22406	-19862		-19862
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-985		-985	-692		-692
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-208140		-208140	-163786		-163786
III.7.	Atsargų įsigijimo		-445204		-445204	-373403		-373403
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomas		-539		-539	-539		-539
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-435152		-435152	-493031		-493031
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-41665		-41665	-54559		-54559
III.12.	Kitos išmokos		-7470		-7470	-7704		-7704
B.	INVESTICINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-24314		-24314	-95172		-95172
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-24314		-24314	-95172		-95172
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-217597		-217597	-108799		-108799
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautu paskolų gražinimas		-217597		-217597	-108799		-108799
III.	Finansinės nuomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eury

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
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turui įsigytį:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniams turui įsigytį							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTU LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		96440		96440	-46163		-46163
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		179596		179596	225759		225759
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6	276036		276036	179596		179596

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Justinas Augustinavičius

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

Liuda Turauskienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo lygiu

finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formo)

VŠĮ MYKOLO MARCINKENČIAUS LIGONINĖ

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2015 METŪ ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Piėtros darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebagiti projektai ir rankstinių apmokėjimai	Prestižas Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūrinių turtas	nebaigtiniai projektai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8906						8906
2.	1. Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį pirktų turto įsigijimo savikaina neatlyginintinai gautu turto įsigijimo savikaina							
2.1.								
2.2..								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+/-)							8906
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)	8906						
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8895		X			X	8895
7.	Neatlyginintinai gautu turto sukaupta amortizacijos suma**	X		X		X	X	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X		X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X			X	
9.1.	parduoto	X		X			X	
9.2..	perduoto	X		X			X	
9.3..	nurašyto	X		X			X	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaitgti projektai ir išankstinių apmokėjimai			
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kurinių meno kurinių turtas	nebaigtiniai projektai	išankstinių apmokėjimai	Prestižas	IS viso	
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.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduo托, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduo托									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)				11				11	
20.	Nematerinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)				11				11	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** Kitų subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdaymo.

(Informacijos apie išgalaikio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių pateiktinių žemės ūkio ir aukštstainio lygių alkinių įamų

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIŪS LIGONINĖ
VIASTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 772

IGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2015 METŪ ATASKAITINI LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsnių žymė	Žemė	Gyven- miejų kiti pastatai	Infrastru- ktūros ir kiti statiniai	Nekilno- jamiosios kultūros vertės	Maišinios ir įrenginiai	Trans- porto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertės	Baldai ir biuro iranga	Kitas ligaliakis materialusis turtas	Kitas ligaliakis materialusis turtas	Nebaigtą stačiu	Įrankis- nai apne- kėjimai	Is viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X													
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per atskatinijų laikotarpį	X													
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskatinijų laikotarpį	X													
16.	Sukauptas parduoto, perdido ir nurašytos turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X													
16.1.	parduoto	X													
16.2.	perdido	X													
16.3.	nurašyto	X													
17.	Pergajavimai (+/-)	X													
18.	Nuvertėjimo suma atskatinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+/-17)	X													
19.	Tikroji vertė atskatinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptas tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasitelkimimo per atskatinijų laikotarpį suma (+/-) ***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.	Parduoto, perdido ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.1.	parduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.2.	perdido***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
22.3.	nurašyto***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
23.	Pergajavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
24.	Tikroji vertė atskatinimo laikotarpio pabaigoje (19+20+/- 21+22+/-23)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
25.	Ilegaliakito materialiaijo turto likutinė vertė atskatinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+ 24)														
26.	Ilegaliakito materialiaijo turto likutinė vertė atskatinio laikotarpio pradžioje (1-6- 12+19)														

* - Pažymėti atskaitatos lankai neplidomi.

** - Kito subjekto sukaupta tarto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki pereivimo.

*** - Pažymėtos ciliutės parodomos skirtumus tarp legaliakito materialiaijo turto tikrosios vertės ir išsiųjimo savikainos.

526409	14095	51125	46263	643525
759680	23913	58274	68132	909999

(Informacijos apie batansinę atsargų vertę finansinių ataskaitų aiškinanajame rašte formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKENČIAUS LIGONINĖ

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2015 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Stripsnai	Strateginės ir nelečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdžti statybos		Paganinta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti pagaminta produkcija		Higienikinis materialusis ir biologinis turus, skirtus parduoti		Iš viso
				vykdžti statybos	nebaigtos vykdžti statybos	statybos	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje:		32695							
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:	(2. 1+2.2)		472835						
2.1.	Išgyto turto išsigijimo savikalina			458637						
2.2.	nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikalina				13998					
3.	Atsargų sumaišymas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		479030							
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Susnaudota veikloje		479030							
3.4.	Kiti nurodymai									
4.	Pergropavimai (+/-)			49						
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2-3+/-4)			26549						
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygių gautų atsargų sukaupinė nuvertėjimo suma (iki perdavimo).									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotus, perleistus (paskirstytus), susnaudėtų ir nurašyti atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Susnaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurodymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6.1+8.9-10+/-11)									
13.	Atsargų batansinė vertė ataskaitinio laikotarpio nabaiginė (5.12)									
14.	Atsargų batansinė vertė ataskaitinio laikotarpio nražinė (1.6)									

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PER 2015 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išigijimo savikaina	1715	25830
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	647	2979
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčiu mokėjimai	0	1223
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sajungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančiu laikotarpiu sąnaudos	1068	21628
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1715	25830

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
ISTAIKOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2015 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 asocijuotujų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotujų 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)	250087	249343		265091	264533	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	247646	247305		265082	264533	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	247646	247305		265082	264533	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	2441	2038		9		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	250087	249343		265091	264533	

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

2015 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 jšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigu jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigu 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 jšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigu jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigu ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	276036		179596	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	274643		167667	
3.2.	Pinigai kasoje	1393		8229	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai jšaldytose sąskaitose			3700	
3.5.	Pinigu jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija triju mėnesiu				
3.7.	Kiti pinigu ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigu ir pinigu ekvivalentų (1+2+3)	276036		179596	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

TIKSLINĖ PASIKURTI IR JU POKYČIAI PER 2015 METŪ ATASKAITINI LAIKOTARP
VS MYKO MARCIKEVICIAUS LIGONINE
STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

FINANSAS VIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKRITI IR JŲ POKYČIAI PER 2015 METU ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumos išskyrus užtarštinio išlaidorio pritraujoje	Finansavimo sumos (gautes), išskyrus neatlaidinatinių gautų turėjų	Per atlaidinijų laikotarpi					Finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
				Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlaidinai gautas turtas	Perduota kitoms vietojų sektorės subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų planaudujimo nete pordavimine savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų planaudujimo nete pordavimine savo veiklai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	15 valstybės biudžeto finansavimo valstybės biudžeto asignavimų dalį, gausta iš Europos Sąjungos, užsienio areanacionalinių:	273374	49539				-119493		-2280	0	201140	
1.1.	1.1. nespliegliai turui įsigyti	273374	769				-73003		-2280		201140	
1.2.	1.2. kliuonų biudžetinė kompenzacija		44770				-46920		-2280		0	
2.	2. Iš savivaldybių biudžeto (išskyrus savivaldybių biudžeto asignavimų dalį, gausta iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		67893				-19828		0	0	48065	
2.1.	2.1. nespliegliai turui įsigyti		67893				-19828		-2280		48065	
2.2.	2.2. kliuonų biudžetinė kompenzacija									0	0	
3.	3. Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kurii gausama iš Europos Sąjungos, atskaitant finansavimo sumų iš valstybių ar savivaldybių biudžetų ES projektams finansuoti):		146973				-59722		0	0	87251	
3.1.	3.1. nespliegliai turui įsigyti		146973				-59722				87251	
3.2.	3.2. kliuonų biudžetinė kompenzacija											
4.	4. 13 kliu ūkiai:		9273	5602			13229		-22088	0	60116	
4.1.	4.1. nespliegliai turui įsigyti		9273				13229		-16486		60116	
4.2.	4.2. kliuonų biudžetinė kompenzacija		5602				-5602		5602	0	0	
5.	5. 15 valstybės finansavimo sumų		497513	55141			-221131		-2280	0	342472	

Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumai pergiavimais, praėjusį išskaitinimo laikotarpiu kainai ir vienam iš valdžios kurso iškėlimais, susijusiemis su finansavimo surūpinim.

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinių laikotarpį pateikimo žemosnio lygio finansinių ataskaitų aškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2015 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
1.	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	273374	273374	0
2.	2. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dali, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	67893	67893	0
3.	3. Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0	146973	146973	0
4.	4. Iš kitų šaltinių	0	9273	9273	0
5.	5. Iš viso	0	497513	497513	0
				342472	342472

17-ojo VSAFAS „Finansinius turtas ir finansiniai išpareigojimai“
9 priedas

(Informacijos apie išpareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuotų savikainų, pokyčio per 2015 m. pateikimo žemėsijoje ir aukštėsijoje lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124243856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

IŠPAREIGOJIMU, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŪ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2015 METUS

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpiu			Per ataskaitinį laikotarpi			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpiu pabaigoje	
		prisūmti išpareigoj- jimui	finansinių išpareigojimui	amortizacijos suma*	valiutos kurso	pvkdyti išpareigojimai	nurašytu išpareigojimai	9	10
1	Ilgalaikiai skolinių išpareigojimai	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Ilgalaikiai skolinių išpareigojimai	474632		-217597					257035
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti iždo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	474632		-217597					257035
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo)								
1.5.	Kiti išpareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skolinių ir ilgalaukių skolinių išpareigojimų eina myq dalies	217597		217597					217597
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti iždo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos	217597		217597					217597
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo)								
2.5.	Kiti išpareigojimai								
3.	Kiti išpareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaukių išpareigojimai								
3.2.	Kitu ilgalaukių išpareigojimu								
4.	IS viso	692229		0					474632

* Amortizacijos suma apima finansinio turto išsigijimo savikainos pirmynio finansinio turto prijažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpi.

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

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

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

**GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL
GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2015 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	217597	217597
2.	Nuo vienų iki dvejų metų	257035	257035
3.	Nuo dvejų iki trejų metų		
4.	Nuo trejų iki ketverių metų		
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6.	Ilgesnis kaip penkeri metai		
7.	Iš viso	474632	474632

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 formą)

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

**INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYSMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS
2015 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:			217597
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamujų metų dalies			217597
2.	Nuo vienu iki penkerių metų			257035
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			474632

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinės sumas pateikimo žemėsijoje ir aukštėsniojo lygių finansinių ataskaitų
aščkinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS
2015 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		tarp jų iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamieis ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamieis ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				0	0	0
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	330530	103439	236403			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	325075	8371	327653	99271		
4	Sukauptos mokėtinos sumos	120627	28488	90580	21392		
4,1	Sukauptos finansavimo sanaudos						
4,2	Sukauptos atostoginių sanaudos	120627	28488	90580	21392		
4,3	Kitos sukauptos sanaudos						
4,4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	8300	0	9647	0		
5,1	Mokėtinis veiklos mokestai						
5,2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5,2,1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
5,2,2	Socialinių imokų, gautų avansu, sumos						
5,2,3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
5,3	Kitos mokėtinos sumos	8300		9647			
5.	Kai kurių trumpalaikų mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	784532	140298	664283	120663		

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 MARCINKIČIAUS LIGONINĖ
|STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2

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

2015 METAIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	1356512	1261444
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	1356512	1261444

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*
2015 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5025624	4608082
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**	5025624	4608082
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5025624	4608082

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
3 priedas

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

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
|STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS***

2015 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	168	1157
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	168	1157
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-208	-663
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		-369
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-208	-294
4.	Kitos veiklos rezultatas	-40	494

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

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

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

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

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS 2015 METŪ PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	26	81
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	26	81
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	-40863	-54176
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-460	-237
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-40403	-53939
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-40837	-54095

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIĀUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
2015 METŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

El. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai						Iš viso				
		Bendros valstybės pastaugos	Gynėja ir visuomenės apsauga	Viėjoji tvarka	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ikišis	Sveikatos apsauga	Poliisi, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							-5171118				16856535
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3555034				11382667
1.2.	Nusideivėjimo ir amortizacijos							-243975				841817
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-179402				647786
1.4.	Komandiruočių							-2550				3870
1.5.	Transporto							-13135				55827
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-985				7871
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-162145				837349
1.8.	Nuverėjimo ir nurašytių sumų							-64663				7
1.9.	Sunaudotų ir parduojuoti atsargų savirkaina							-472894				1422923
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-539				1860
1.12.	Finansavimų											
1.13.	Kitų paslaugų							-5304				17042
1.14.	Kitos							-470492				1637516
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-3715676				12331700
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2364261				7804408
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-187304				674595
3.1.3.	Komandiruočių							-2550				7740
3.1.4.	Transporto							-22406				68578
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-985				2388
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-208140				565522
3.1.7.	Atsargų išsigiliimo							-445204				12889287
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							-539				1860
3.1.10.	Kitų paslaugų išsigiliimo							-435152				1702337
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-41665				188383
3.1.12.	Kitos išmokos							-7470				26602