

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖS
2016 METŪ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017 KOVO 13 D. Nr. IN - 435

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 įstaigų, Viešujų 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 mén. 19 dieną Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registru 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. 2016 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. 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.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 287,3 darbuotojai, iš jų 4,9 administracijos darbuotojai, 57,3 gydytojai, 79,2 slaugos personalas, 84,9 personalas tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas ir 61,0 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 2016 01 01 d. iki 2016 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

2016 metais Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, iškaitant 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 taisyklemis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklemis.

8. Kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.

Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

Buhalerinė 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 nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarių 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 vertė. 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) ekonominį normatyvų taikymo“ Nr. V-128.

Nematerialiojo turto grupių naudingos tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai;

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantys 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 proporcingą 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 subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominį normatyvų patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-875 ir VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominį 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 sunaudojamos, nurašomas ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sunaudomis 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. inventorius. 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 priskiriamas:

- 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. 2016 metais nuvertėjimo nuostolių nebuvvo.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujanties apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažystamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytaus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sajungos, 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 turą, 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 sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažystamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus 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 turą 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 vadovaujanties 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. Finansine 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 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 užmokesčis 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 apskaitomas, 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 turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažystamos finansavimo pajamomis:

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

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti 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 suteikiama 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 néra 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 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. Istaiga 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, istaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymiai. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymiai, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

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 saskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registrojamas 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.

2016 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-jo 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 įstaigos 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 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 8906 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

Įstaigoje 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 tikrają 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 955152 Eur;
- baldai 6241 Eur;
- kompiuteriai ir jų įranga 52481 Eur;
- kita biuro įranga 12745 Eur;
- transportas 54722 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 870 Eur.

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.

2016 metais įstaiga VIP, PSDF ir mokamų lėšų sąskaita įsigijo ilgalaikio materialaus turto: kompiuterio tomografo rengeno vamzdį, dyzelinį generatorių ir kitą medicininę ir nemedicininę įrangą būtiną paslaugų kokybei užtikrinti, iš viso už 175471 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.

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Įstaigoje nėra ilgalaikio materialaus ir biologinio turto skirto parduoti.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo detalizavimas:

per 2016 metus įstaigoje vaistų, tvarsliavos, reagentų, krauso ir jo komponentų ir kitų medicininių prekių įsigyta už 401255 Eur (paramos būdu gauta už 15364 Eur, iš kitų šaltinių gauta 161 Eur), sunaudota veikloje už 396327 Eur (paramos būdu sunaudota už 14404 Eur, iš kitų šaltinių sunaudota 161 Eur). Kitų ūkinio, medicinos ir kito inventoriaus 2016 metais isigyta už 72776 Eur, sunaudota už 77770 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, įvairūs mokėjimai pagal sudarytas draudimo sutartis, įvairūs avansiniai mokėjimai ir pn.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija, apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį (308263 Eur) 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 – 306125 Eur, iš jų:
 - Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 290348 Eur;
 - Kauno teritorinė ligonių kasa – 9620 Eur;
 - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 3259 Eur;
 - Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 1240 Eur;
 - Klaipėdos teritorinė ligonių kasa - 1658 Eur.
- gautinos sumos už suteiktas paslaugos iš Vilniaus m. savivaldybės – 419 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš kitų juridinių subjektų – 181 Eur;
- gautinos finansavimo sumos iš SAM – 1157 Eur;
- kitos gautinos sumos – 381 Eur.

Istaigos per vienerius metus gautinos sumos 2016-12-31 (308263 Eur) palyginus su 2015-12-31 (250087 Eur) padidėjo 58176 Eur, iš to skaičiaus:

- padidėjo Vilniaus TLK skola ligoninei – 56782 Eur;
- padidėjo kitų miestų TLK skola ligoninei – 2300 Eur;
- sumažėjo kitų pirkėjų įsisikolinimas – 160 Eur;
- padidėjo Vilniaus m. savivaldybės administracijos įsisikolinimas – 157 Eur;
- padidėjo gautinos finansavimo sumos iš SAM 1157 Eur;
- sumažėjo kitos gautinos sumos – 2060 Eur.

Istaiga 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 laikotarpi pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedo ataskaitoje. 2016-12-31 įstaigos grynujų pinigų likutis palyginus su 2015-12-31 sumažėjo 57328 Eur. Šis sumažėjimas atsiskaitymų su tiekėjais už gautas prekes ir paslaugas. Banko sąskaitose grynujų pinigų likutis sudaro 216391 Eur. Įstaigos kasoje grynujų pinigų likutis sudaro 2317 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpi yra pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedų ataskaitose.

2016 metais VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninė įsisavino 122427 Eur Valstybės investicijų programos lėšą. Jos buvo skirtos projektui „VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės (Kauno g. 7) dalies pastatų ir inžinerinių sistemų renovavimo darbų, pagerinant jų energetines charakteristikas“. Šios lėšos buvo panaudotos dallies pastatų ir inžinerinių sistemų renovavimui, kurio darbų vertė sudarė 75842 Eur. Be to šio projekto lėšomis buvo įsigytas dyzelinis generatorius už 46585 Eur. Šio projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Justinas Augustinavičius.

2016 metais Vilniaus miesto savivaldybės socialinių reikalų ir sveikatos departamento įsakymu ligoninei buvo skirtos Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšos iš 03 programos „Sveikatos apsauga“. Gautos lėšos (28450 Eur) buvo skirtos ligoninės įsiskolinimams apmokėti ir išlaidoms už aplinkos pritaikymo neįgaliųjų poreikiams išlaidoms kompensuoti.

2016 metais įstaiga gavo 185905 Eur finansavimo sumų, iš jų:

- VIP lėšos programai vykdyti – 122427 Eur;
- Vilniaus miesto savivaldybės lėšos – 28450 Eur;
- rezidentūros bazės finansavimas – 14605 Eur;
- studentų praktinio mokymo finansavimas – 1258 Eur;
- neatlygintinai gautas turtas – 15525 Eur (parama);
- kitų šaltinių finansavimo sumos – 3640 Eur.

2016 metais įstaiga savo veiklai panaudojo 270580 Eur finansavimo sumų turėtoms sąnaudoms kompensuoti, iš to skaičiaus:

- atlikto inžinerinių sistemų renovavimo sąnaudos – 75842 Eur;
- rezidentūros bazės sąnaudos – 15762 Eur;
- vadovavimo už praktiką sąnaudos – 1258 Eur;

- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 148053 Eur;
- atsargų sąnaudos – 14564 Eur;
- maitinimo sąnaudos -10000 Eur;
- kitos sąnaudos – 5101 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 įsiskolinimas 2016-12-31 palyginus su 2015-12-31 padidėjo 147463 Eur. Pagrindinės trumpalaikio kreditorinio įsiskolinimo pasikeitimo priežastys:

- su darbo santykiais susijusiu įsipareigojimų padidėjimas 4835 Eur;
- sukauptų atostoginių sąnaudų padidėjimas 106824 Eur;
- ilgalaikių paskolų einamujų metų dalies padidėjimas 39438 Eur;
- kitų įsiskolinimų pasikeitimas – sumažėjimas 3634 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 2015-12-31 tiekėjams mokėtinos sumos 2016-12-31 padidėjo 166 Eur ir sudaro 325241 Eur. Įsiskolinimų tiekėjams pasikeitimas pagal ekonominę klasifikaciją yra:

Įstaigos tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Įsiskolinimas pagal ekonominę klasifikaciją	2016 metai	2015 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Už pacientų maitinimą	60375	118715	-58340
Už medikamentus ir kitas medicinines prekes	130193	88900	41293
Už apšildymą	7654	10894	-3240
Už ryšių paslaugas	978	1048	-70
Už elektrą	4498	5082	-584
Už vandenį	3832	1435	2397
Už skalbimo paslaugas	18740	14150	4590
Už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą	98971	84851	14120
IŠ VISO:	325241	325075	166

- kiti trumpalaikiai kreditoriniai įsiskolinimai padidėjo 147297 Eur. Šis padidėjimas susidarė pagrinde dėl sukauptų atostoginių sąnaudų ir dėl ilgalaikės paskolos einamujų metų dalies padidėjimu.

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	2016 metai	2015 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Mokėtinas socialinis draudimas	107098	102927	4171
Mokėtinas darbuotojų darbo užmokestis	228267	227603	664
Sukauptos atostoginių sąnaudos	227451	120627	106824
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6780	8300	-1520
Grąžintinos finansavimo sumos	0	2280	-2280
Ilgalaikės paskolos einamujų metų dalis	257035	217597	39438
IŠ VISO:	826631	679334	147297

Visų įstaigos įsipareigojimų (trumpalaikių ir ilgalaikių) vertė pateikama 17-ojo VSAFAS 13 priede. Palyginus su 2015-12-31 įstaigos įsipareigojimai sumažėjo 109572 Eur. 2016 metų pabaigai ligoninė neturi ilgalaikių įsipareigojimų už paimtą kreditą (šis įsiskolinimas iš ilgalaikio perkeltas į trumpalaikį).

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. 2016-12-31 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 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 turtą, sutartis sudaryta iki 2017-12-10) – 6849549 Eur iš jų:

- Pastatai – 6572559 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 (sutartis sudaryta 2016-04-20 iki 2019-04-20) - 112833 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 112833 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 .

iš 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 .

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

- Mašinos ir įrengimai – 15000 Eur.

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

- Mašinos ir įrengimai – 28000 Eur.

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2015-09-10 iki 2018-09-10) – 9000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 9000 Eur.

-

10 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynajių turtą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pateikiama pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustatytais reikalavimais. Istaigos dalininkė yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri įstaigai per davė turtinį įnašą 104492 Eur. Istaigos 2016 metų pervažis sudaro 92377 Eur.

11 pastaba. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytais reikalavimais. Finansavimo pajamos susidarė dėl naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto, įsigytu 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“ rodomas visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros (toliau ASP) paslaugas tikraja vertė.

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

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 5346442 Eur, iš jų:
 - stacionarinės ASP paslaugos – 3805316 Eur;
 - ambulatorinės ASP paslaugos – 223689 Eur, iš jų:
 - ambulatorinės gydytojų specialistų konsultacijos – 40102 Eur;
 - įstaigos prioritetenės stebėjimo paslaugos – 183587 Eur;
 - medicininės reabilitacijos paslaugos – 480176 Eur, iš jų:
 - ambulatorinė reabilitacija – 136516 Eur;
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 618828 Eur;
 - paliatyviosios pagalbos paslaugos – 164087 Eur;
 - brangiųjų tyrimų paslaugos – 53381 Eur;
 - prevencijos programų paslaugos – 965 Eur;
- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka Vilniaus miesto savivaldybė 1547 Eur, iš jų:
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 1547 Eur;
- pajamos už suteiktas mokamas ASP paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 91702 Eur, iš jų:
 - mokamos gydytojų specialistų konsultacijos – 2831 Eur;
 - mokamos medicininės paslaugos – 86218 Eur;
 - kitos mokamos paslaugos – 2653 Eur.

2016 metais palyginus su 2015 metais įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 414067 Eur. Pagrindinės įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimo priežastys:

- padidėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos 408362 Eur;
- padidėjusios suteiktos mokamos paslaugos 5785 Eur;
- kitų pajamų pasikeitimas (sumažėjimas) 80 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 2016 metais sudarė 370765 Eur.

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

2016 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 287,3 , o 2015 metais jis sudarė 284,9.

2016 metais asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonominė prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ojo VSAFAS 4.2. punkte įstaigoje nebuvo. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pateikiamas lentelėje:

Įstaigos 2016 metais pagrindinės veiklos sąnaudos (eurais)

Darbo užmokestis	2971703	Transporto išlaikymas	14722
Soc.draudimo atskaitymai	913988	Civilinės atsakomybės draudimas	21198
Pacientų maitinimas	370765	Skalbimas	69874
Vaistų , medicinos piremonių, kraujo ir jo komponentų	396343	IMT nusidėvėjimas	239708
Pacientų transportavimas	8850	Kitų atsargų ir inventoriaus sąnaudos	72276
Šildymas, elektros energija, vanduo	139519	Kitos sąnaudos	357452
Ryšių paslaugos	14314	Iš viso:	5590712

Palyginus su 2015 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 2016 padidėjo 419594 Eur iš jų:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 330657 Eur, iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudų padidėjimas - 161862 Eur;
- socialinio draudimo sąnaudų padidėjimas – 62134 Eur;
- sukaupto nepanaudotų atostogų rezervo padidėjimas - 106661 Eur;

2016 metais darbuotojų darbo užmokesčiui panaudotos lėšos neviršyja steigėjo nustatyto procento nuo PSDF lėšų. Istaiga 2016 metais darbo užmokesčiui panaudojo 54,39% PSDF lėšų (patvirtinta iki 60 %);

- pacientų maitinimo sąnaudos padidėjo 13913 Eur;
- vaistų, medicinos priemonių ir kraujo komponentų sunaudojimo sąnaudos padidėjo 1031 Eur;
- komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo 7523 Eur;
- skalbimo paslaugų sąnaudos padidėjo 19228 Eur;
- įvairios turto priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo 22506 Eur;
- kitų pagrindinių veiklos sąnaudų pasikeitimas - padidėjimas 39782 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:

2016 metais palūkanų sąnaudos už ilgalaikį kreditą sudarė 25161 Eur, palyginus su 2015 metais palūkanos už ilgalaikį kreditą sumažėjo 15242 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 atlirkos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlirkti. Istaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atlirkos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra – 1158750 Eur;

Su Vilniaus Teritorine ligonių kasa – 1158750 Eur;

Su kitais juridiniais asmenimis – 4673 Eur.

17 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Istaigos nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas. Bendra šio turto įsigijimo vertė 2016-12-31 d. sudaro 7096674 Eur. Kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksplotacijoje naudojamas ūkinis inventorius, kurio įsigijimo vertė 2016-12-31 d. sudaro 243264 Eur.

Direktorius pavaduotoja medicinai laikinai
einanti direktoriaus pareigas

Henrieta Dabkuvienė

Vyriausioji finansininkė

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)
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MÉNESIO 31 D. DUOMENIS

2017 KOVO 13 D. Nr. IN - 436

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	541497	643536
I.1	Plėtros darbai		11	11
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			11
I.3	Kitas nematerialusis turtas			11
I.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	541486	643525
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		455158	526409
II.6	Transporto priemonės		6328	14095
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		54557	56468
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		25443	46553
II.10	Nebaigtai statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		555713	554387
I.	Atsargos	3	26435	26549
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		26435	26549
I.3	Nebaigtai 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 apmokejimai	4	2307	1715
III.	Per vienius metus gautinos sumos	5	308263	250087
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės jėmos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1157	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		306725	247646
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		381	2441
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigu ekvivalentai	6	218708	276036
	IŠ VISO TURTO:		1097210	1197923
D.	FINANSAVIMO SUMOS		7	258954
I.	Iš valstybės biudžeto		178013	201140
II.	Iš savivaldybės biudžeto		46141	48065
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30827	87251
IV.	Iš kitų šaltinių		3973	6016
E.	JSIPAREIGOJIMAI		8	1151872
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai			257035
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai			257035
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		1151872	1004409
II.1	Ilgalaiküi atidėjinių eina mygti metu dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaiküi jsipareigojimų eina mygti metu dalis		257035	217597
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			2280
II.6.1	Gražintinės finansavimo sumos			2280
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Gražintinių mokesčių, ijmokos ir ju permokos		325241	325075
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos		335365	330530
II.10	Ši darbo savykai susiję įsipareigojimai		227451	120627
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		6780	8300
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	-313616	-405993
I.	Dalininkų kapitalas		104492	104492
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas pervažis ar deficitas		-418108	-510485
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		92377	34760
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		-510485	-545245
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1097210	1197923

Direktorius pavaduotoja medicinai laikinai einanti direktorius pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

(parašas)

Henrieta Dabkuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhaleris))

(parašat)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

(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

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017 KOVO 13 D. Nr. IN - 437

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5710271	5246755
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	270580	221131
I.1.	Is valstybės biudžeto		162574	119493
I.2.	Is savivaldybių biudžetų		30374	19828
I.3.	Is ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		56424	59722
I.4.	Is kitų finansavimo šaltinių		21208	22088
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	5439691	5025624
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5439691	5025624
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĀNAUDOS	13	5590712	5171118
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3885691	3555034
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		239708	243975
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		171880	179402
IV.	KOMANDIRUOCIŲ		848	2550
V.	TRANSPORTO		14722	13135
VI.	KVALIFIKACIJOS KĒLIMO		2020	985
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		255584	162145
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		37850	64663
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		468619	472894
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		135	539
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2589	5304
XIV.	KITOS		511066	470492
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		119559	75637
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		397	-40
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	755	168
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĀNAUDOS		358	208
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-27579	-40837
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ	10	92377	34760
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		92377	34760
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja medicinai laikinai cinanti direktorius pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Henrieta Daikuvienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Liuda Turauskienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2017 KOVO 13 D. Nr. IN - 438
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurių

Eil. Nr.	Straipsnių Pasta- bos Nr.	Tenka kontroluojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis	
		Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybė s metode jėtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo jėtaką			
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		104492				-545294	-440802	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto jėtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui jėtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	49	49	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		34760	34760	
9.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		104492				-510485	-405993	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto jėtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui jėtaka		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 grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		92377	92377	
17.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	10	104492				-418108	-313616	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius pavaduoja medicinalai laikinai elinant direktorių pareigas

(teisės aktas įparcigoto pasiražytį asmenį
pareigų pavadinimą)

Henrieta Dabkuvienė

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS**

2017 KOVO 13 D. Nr. IN - 439
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs 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		324247		324247	338351		338351
I.	Iplaukos		4395142		4395142	4054114		4054114
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		167300		167300	50476		50476
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		138289		138289	48770		48770
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		28450		28450			
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4.	Iš kitų šalių		561		561	1706		1706
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų		1390		1390	1759		1759
I.4.	Už suteiktas paslaugos iš pirkėjų		4220312		4220312	3994473		3994473
I.5.	Už suteiktas paslaugos iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		14		14	29		29
I.7.	Kitos iplaukos		6126		6126	7377		7377
II.	Pervestos lėšos		-2280		-2280	-87		-87
II.1.	I valstybės biudžetą		-2280		-2280	-87		-87
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		-4068615		-4068615	-3715676		-3715676
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2643273		-2643273	-2364261		-2364261
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-184840		-184840	-187304		-187304
III.3.	Komandiruočių		-848		-848	-2550		-2550
III.4.	Transporto		-21065		-21065	-22406		-22406
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-2020		-2020	-985		-985
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-263826		-263826	-208140		-208140
III.7.	Atsargų išsigijimo		-418457		-418457	-445204		-445204
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomas		-135		-135	-539		-539
III.10.	Kitų paslaugų išsigijimo		-483728		-483728	-435152		-435152
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-26437		-26437	-41665		-41665
III.12.	Kitos išmokos		-23986		-23986	-7470		-7470
B.	INVESTICINES VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-163978		-163978	-24314		-24314
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto išsigijimas		-163978		-163978	-24314		-24314
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto išsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-					
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-217597		-217597	-217597		-217597
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-217597		-217597	-217597		-217597
III.	Finansinės nuomas (lizingo) išpareigojimų 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 ilgalaikiams ir biologiniams turui įsigytis:							
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 ilgalaikiams ir biologiniams turui įsigytis							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigu srautai							
D.	VALIUTOS KURSU PASIKEITIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTU LIKUČIU							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-57328		-57328	96440		96440
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		276036		276036	179596		179596
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6	218708		218708	276036		276036

Direktoriaus pavaduotoja medicinai laikinai einanti direktoriaus pareigas
(viešojo sektorius subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Henrieta Dabkuvienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ

INSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 METŪ ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Programinė iranga ir jos licencijos	Plečios darbai	Kitas nematerialusis turtas			Nebagti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos	literatūros, mokslo ir meno kūriniai nurodytus 4 stulpelyje)	kitas nematerialusis turtas	nebagti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	1. Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	1. Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį		8906							8906
2.	2.1. Pirkto turto išsigijimo savikaina reathygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
	2.2. Savikaina Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.	3.1. Parduoto 3.2. perduoto 3.3. nurašyto									
4.	4. Pergrupavimai (+/-)									8895
5.	5. Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/- laikotarpio pradžioje		8906			X		X	X	8895
6.	6. Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	8895			X		X	X	
7.	7. Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X				X		X	X	
8.	8. Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X				X		X	X	
9.	9. Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X				X		X	X	
9.1.	9.1. Parduoto	X				X		X	X	
9.2.	9.2. perduoto	X				X		X	X	
9.3.	9.3. nurašyto	X				X		X	X	

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

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie illegalakio materialojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpį patelkimo žemėsijoje ir aukštesniojo lygų aiškinamajame rašte formo)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ
ISTAIKOS KODAS 124245836, VILNIUS, KAUNO G. 7

ILGALAKIO MATERIALOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Gyvena- miejų pastatai	Pastatai	Infrastr. ktūros ir kiti statiniai	Nekino- miosios kultūros vertėbės	Mažnus ir įrenginiai	Trans- porto priemonės	Klimato- mosios kultūros vertėbės	Baldai ir biuro įrangos vertėbės	Kitos vertėbės	Kitas legalakis materialusis turas	Nebalgta statyba	Kito legalakis materialusis turas	Išanksti- nių apmo- kėjimai	Iš viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						2244419	64279		170848			102021			2581567	
2.	Isigijimai per ataskaitinių laikotarpį (2.1+2.2)						16036	0		14701			714			175471	
2.1.	pietų turto isigijimo savikaina						16036			14701			714			175471	
2.2.	neatlyginimai gauto turto isigijimo savikaina																
3.	Parduoto, perduto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						55345	0		0			0			55345	
3.1.	parduoto																
3.2.	perduoto																
3.3.	nurašyto						55345										55345
4.	Pergupavimai (+/-)																
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)						2348930	64279		185549			102735			2701493	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X				1718010	50184		114380			55468	X	X	1938042	
7.	Neatlyginimai gauto turto sukapta nusidėvėjimo suma**	X											X		X	X	
8.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinių laikotarpį	X					193505	7767		16612			21824	X		239708	
9.	Sukaupta parduoto, perduto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					17743	0	0	0	X	0	X	X	X	17743	
9.1.	parduoto	X											X		X	X	
9.2.	perduoto	X											X		X	X	
9.3.	nurašyto	X											X		X	X	17743
10.	Pergupavimai (+/-)	X															
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+/-10)	X					1833772	57951	0	130992	X	77292	X	X	X	2160007	
12.	Nuvertėjimo sumo ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X											X				

Eil. Nr.	Stripsnai	Žemė sukaupta nuvertėjimo sumai**	Pastatai gyvenamieji kiti pastatai	Infrastruktūros ir kultūros statiniai	Nekilnojamosios ir ienginiai vertėbės	Mašinos ir priemonės	Kiltuojančios kultūros vertėbės	Baldai ir biuro įranga	Kitos vertėbės	Kitų ilgalaičių materialinių turtas	Nebaitgita statyba	Kitas ilgalaičių materialinis turtas	Isankstinių apmokėjimai	Is viso	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X								X					
16.	Sukaupta parduooto, perdidoito ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduooto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigje (12+13+14-15-16+-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X		X	X	X	X	X	X		X	X	
20.	Neatlyginintai gauto turto iš kitos subjekto sukapuotos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***														
22.	Parduooto, perdidoito ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.+22.2+22.3)***	X	X	X		X	X	X	X	X	X		X	X	
22.1.	parduooto***	X	X	X		X	X	X	X	X	X		X	X	
22.2.	perduoto***	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	
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X		X	X	X	X	X	X		X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigje (19+20+/- 21-22+/-23)***	X	X	X		X	X	X	X	X	X		X	X	
25.	Ilgalaikių materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigje (5-11-18+ 24)									455158	6328		54557	25433	541486
26.	Ilgalaikių materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6- 12+19)									526409	14095		56468	46553	643525

* - Pažymėti atskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaputa turto nusidevejimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

*** - Pažymetose eilutėse parodomos skirtumos tarp ilgalaičių materialinio turto tikrosios vertės ir išsigimo savikainos.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ

STAIKOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2016 METŪ ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

Elt. Nr.	Straipsniai	Strateginių ir nelyčiamosių atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užtinis inventorius	Nebajta gamininti produkciai ir nebaigtos vykdyti surtarystės		Paganinta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti pagaminiai produktai		Igalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		Iš viso
				nebaigtai gaminti produkciai	nebaigtos vykdyti surtarystės	pagaminiai produktai	atsargos, skirtos parduoti			
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Isigytą atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2. I+2.2)		26549							
2.	Isigytu turto išsigijimo savikaina nemokamai gautų atsargų išsigijimo savikaina			474031						
2.1.				458507						
2.2.				15524						
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3. I+3.2+3.3+3.4)			474145						
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sausaudota veikloje			474097						
3.4.	Kiti nurašymai			48						
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)			26435						
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
7.										
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atskirimo per ataskaitinį laikotarpį suma.									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstyų), sumaudotų ir nurašyų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sausaudota 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 nabaigale (5-12)									
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio nražinė (11-6)									

*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 formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PER 2016 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	2307	1715
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	803	647
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	0	0
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sajungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	127	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarių sąnaudos	1377	1068
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	2307	1715

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

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

2016 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)	308263	307701		250087	249343	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	1157	1157				
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	306725	306544		247646	247305	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugos	306725	306544		247646	247305	
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	381			2441	2038	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	308263	307701		250087	249343	

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
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS
2016 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 (išskaitant 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)	218708		276036	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	216391		274643	
3.2.	Pinigai kasoje	2317		1393	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai jšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigu jšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigu ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigu ekvivalentų (1+2+3)	218708		276036	
5.	Iš jų ištaklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, ikišinė paskirtis ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpių pateikimo žemėsijoje lygio

finansinių ataskaitų atskinanajame rašte formoje)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2016 METŪ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gaatos), išskyrus neatgyvintinių gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatgyvintinių gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Per ataskaitinį laikotarpi			Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
							Finansavimo sumų sumų sumėjimas dėl turi pardavimo savо veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perduoti ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumų sumėjimas dėl jų perduoti ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	1. Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacinių;	2. Iš nepiniginiamų turui išsivyst kilioms išildomos kompenzacijos	3. Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asigavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	4. Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neiskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti);	5. Iš viso finansavimo sumų	6. Neatgyvintinių gautas turtas	7. Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	8. Finansavimo sumų sumų sumėjimas dėl turi pardavimo savо veiklai	9. Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perduoti ne viešojo sektoriaus subjektams	10. Finansavimo sumų sumos grąžintos)
1.1.	201140	138289	46585	-46585	167300			-162573		1157
1.2.	201140	138289	28450	28450	312472			-92861		1157
2.	48065	48065	18450	18450	16000			-30374		46141
2.1.	48065	48065	28450	28450	16000			-20374		46141
2.2.									0	0
3.	87751							-56424		30827
3.1.	87751							-56424		30827
3.2.	kitoms išildomos kompenzacijos									
3.3.										
3.4.	Iš kitų ūlčinių:									
4.	6016	561	18605		167300			-21209		0
4.1.	6016	561	15525		18605			-17568	1	3573
4.2.	kitoms išildomos kompenzacijos				3080			-3641		0
5.								-270580		258954

* Skirto skiltynė rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kliaudiui taisymas, susijusiems su finansavimo sumos

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltini, tiksline paskirti ir jų polycčius per ataskaitini laikotarpį pateikimo žemėsijo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VSI MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2016 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	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, 1. gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2	3	4	5=3+4	6	7
							8=6+7
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų 2. dalį, gautą iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0	201140	201140	1157	178013
	Iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų 3. (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sajungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0	48065	48065	0	46141	46141
	Iš kitų šaltinių 4.	0	87251	87251	0	30827	30827
5.	Iš viso	0	342472	342472	1157	257797	258954

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŪ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2016 METUS

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpi				Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiunti išpareigojimai (išsigimo pergrupavimas	finansinių išpareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio itaka (grazintos skolos, sumokėtos	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ilgalaikiai skolinių išpareigojimai	257035	-257035				0
1.1.	Isleistos obligacijos						
1.2.	Isleisti iždo vekseliai						0
1.3.	Gautos paskolos	257035	-257035				
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo)						
1.5.	Kiti išpareigojimai						
2.	Trumpalaikiai skolinių išpareigojimų einaunųjų metų datės	217597	257035			217597	257035
2.1.	Isleistos obligacijos						
2.2.	Isleisti iždo vekseliai						
2.3.	Gautos paskolos	217597	257035			217597	257035
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo)						
2.5.	Kiti išpareigojimai						
3.	Kiti išpareigojimai						
3.1.	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai						
3.2.	Kitu ilgalaiku išpareigojimu						
4.	Iš viso	474632	0			217597	257035

* Amortizacijos suma apima finansinio turto išsigimo savikainos pirmminio finansinio turto skirtumą ir amortizacijos sumos pasiskeltimą 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

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL
GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2016 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	257035	257035
2.	Nuo vienu iki dvejų metų		
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	257035	257035

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 MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
|STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMOS TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS
2016 METAIS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocētės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:			257035
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamujų metų dalies			257035
2.	Nuo vienų iki penkerių metų			
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)			257035

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“
12 priedas

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikės mokėtinės sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMMAS

2016 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		įš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamienis ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	įš 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						
2.	Sudarbo santykiai susiję išpareigojimai	335365	107096		330530	103439	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	325241	8801		325075	8371	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	227451	53716		120627	28488	
4.1	Sukauptos finansavimo sanaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sanaudos	227451	53716		120627	28488	
4.3	Kitos sukauptos sanaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	6780	0		8300	0	
5.1	Mokėtinii veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstinių aprokėjimai						
5.2.1	Mokesčiu, gautų avansu, sumos						
5.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
5.2.3	Kiti gauti išankstinių apmokejimai	6780					
5.3	Kitos mokėtinos sumos					8300	
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų baansiinė vertė (1+2+3+4)	894837	169613		784532	140298	

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 formą)

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

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

2016 METAIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	1261444	1151872
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	1261444	1151872

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

**VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOΣ KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7**

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*
2016 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	5439691	5025624
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	5439691	5025624
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5439691	5025624

* 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 formą)

**VŠĮ MYKOLO MARCINKĘČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS***

2016 METAIS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinės laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	755	168
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	755	168
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-358	-208
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	-173	
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-185	-208
4.	Kitos veiklos rezultatas	397	-40

* 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 MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS 2016 METŪ PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	14	26
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	14	26
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	-27593	-40863
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2432	-460
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-25161	-40403
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-27579	-40837

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7/2
2016 METŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS**

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						Socialinė apsauga	Iš viso
		Bendros valstybės pastaugos	Gynybą ir visuomenės apsauga	Viešoji tvarka	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS									
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5590712	16856535
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-3885691	11382667
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-239708	841817
1.4.	Komandiruočių							-171880	647786
1.5.	Transporto							-848	3870
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-14722	55827
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-2020	7871
1.8.	Nuverėjimo ir murašytių sumų							-255584	837349
1.9.	Sunaudojų ir parduočių atsargų savikaina							-37850	7
1.10.	Socialinių įsmokų							-468619	1422923
1.11.	Nuomos							-135	1860
1.12.	Finansavimų								
1.13.	Kitų paslaugų							-2589	17042
1.14.	Kitos							-511066	1637516
2. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMOS ITAKA									
3. PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI									
3.1.	Išmokos:							-4068615	12331700
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2643273	7804408
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-184840	674595
3.1.3.	Komandiruočių							-848	7740
3.1.4.	Transporto							-21065	685778
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-2020	2388
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-263826	565522
3.1.7.	Atsargų išsigiūmo							-418457	1289287
3.1.8.	Socialinių įsmokų								
3.1.9.	Nuomos							-135	1860
3.1.10.	Kitų paslaugų išsigiūmo							-483728	1702337
3.1.11.	Sumokėtось palaukanos							-26437	188383
3.1.12.	Kitos įsmokos							-23986	26602