

**VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖS
2018 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 KOVO 15 D. Nr. IN - 373**

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 rugpjūčio 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 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. 2018 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 suaugusiųjų stacionarines, ambulatorines, palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos, medicininės reabilitacijos asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei brangių 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 ligojių kasomis pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 300,9 darbuotojai, iš jų 4,0 administracijos darbuotojai, 57,9 gydytojai, 84,9 slaugos personalas, 87,8 personalas tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas ir 66,3 personalas nedalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Rimvydas Turčinskas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2018 01 01 d. iki 2018 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektorius 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 (Visma Software AS, Norvegija) ir ALGA HR (Edrana Baltic, Lietuva) programas, kurios yra nuolat tobulinamos ir atnaujinamos.

II. APSKAITOS POLITIKA

2018 metais įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, išskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektorius atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektorius apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų 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.

Istaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudejoma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektorius atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tēstumumo, 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 sektorius subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisylėmis, 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 sektorius 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 naudingo 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 naudingo 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 subjektu 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 naudingo 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 nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomas 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“.

Pirmais pripažinimo metu atsargos jvertinamos įsigijimo savikaina.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, jstaiga 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 jtraukiamā 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 jstaiga 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 jvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas atėmus nuvertėjimo nuostolius. 2018 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 Sajungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis 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 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 jmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas jmokas. Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registrojamos kaupimo principu, t. y. registrojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinės 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 kaupimų 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 registrojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registrojami 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 jmokos.

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

Atostoginių kaupimai apima darbdavio mokamas socialinio draudimo jmokas, skaičiuojamas nuo apskaičiuoto darbo užmokesčio.

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 nematerialiam, ilgalaikiam materialiam 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;
- 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 laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiama medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažystamos, kai tikétina, 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 ataskaitiniams 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 pripažystomi 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 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 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.

2018 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 išstaigos 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 pirkėją, 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“ I priedo ataskaitoje.

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

- programinė įranga ir jos licencijos 6539 Eur.

Išstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

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

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

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sutarčių, pasirašytų dėl nematerialaus turto įsigijimo ateityje išstaigoje nebuvvo.

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“ I priedo ataskaitoje.

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

- mašinos ir įrengimai 1567698 Eur;
- baldai 26193 Eur;
- kompiuteriai ir jų įranga 41349 Eur;
- kita biuro įranga 7386 Eur;
- transportas 49219 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 953 Eur.

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.

2018 metais istaiga PSDF lėšų sąskaita įsigijo ilgalaikio materialaus turto: medicininę ir nemedicininę įrangą būtiną paslaugų kokybei užtikrinti, iš viso už 272696 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 2018 metus istaigoje vaistų, tvarsliavos, reagentų, kraujo ir jo komponentų ir kitų medicininių prekių įsigyta už 354528 Eur (paramos būdu gauta už 11542 Eur, iš kitų šaltinių gauta 221 Eur), sunaudota veikloje už 351255 Eur (paramos būdu sunaudota už 11542 Eur, iš kitų šaltinių sunaudota 221 Eur). Kitų ūkinio, medicinos ir kito inventoriaus 2018 metais įsigyta už 123182 Eur, sunaudota už 121252 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 laikotarių sąnaudos“ pagrindinę dalį sudaro sąnaudos, susijusios su pajamų

uždirbimu būsimaisiais laikotarpiais – išankstiniai apmokėjimai darbuotojams, jvairūs mokėjimai pagal sudarytas draudimo sutartis, jvairūs avansiniai mokėjimai ir pn.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija, apie per vienus metus gautinų sumų jsigijimo savikaina už suteiktas paslaugas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai jsipareigojimai“ 7 priedo ataskaitoje.

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

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš teritorinių ligonių kasų – 713193 Eur, iš jų:
 - Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 679837 Eur;
 - Kauno teritorinė ligonių kasa – 9764 Eur;
 - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 11837 Eur;
 - Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 8491 Eur;
 - Klaipėdos teritorinė ligonių kasa - 3264 Eur,
- gautinos sumos už suteiktas paslaugos iš Vilniaus m. savivaldybės – 1174 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš VšĮ GMPS – 907 Eur;
- kitos gautinos sumos – 603 Eur.

Istaigos per vienerius metus gautinos sumos 2018-12-31 (716059 Eur) palyginus su 2017-12-31 (546609 Eur) padidėjo 169450 Eur, iš to skaičiaus:

- padidėjo Vilniaus TLK skola ligoninei – 182532 Eur;
- padidėjo kitų miestų TLK skola ligoninei – 12778 Eur;
- padidėjo kitų pirkėjų įskolinimas – 421 Eur;
- sumažėjo Vilniaus m. savivaldybės administracijos įskolinimas – 486 Eur;
- padidėjo gautinos finansavimo sumos 712 Eur;
- sunažėjo kitos gautinos sumos 26507 Eur

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

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

2018-12-31 istaigos grynuju pinigu likutis palyginus su 2017-12-31 padidėjo 136796 Eur. Šis paiskeitimasis susidarė pagrinde dėl gautų sumų už suteiktas ASP paslaugas padidėjimo. Banko sąskaitose grynuju pinigu likutis sudaro 403198 Eur. Istaigos kasoje grynuju pinigu likutis sudaro 1640 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.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2018 balandžio 16 d. įsakymu Nr. V-418 „Dėl Sveikatos apsaugos srities investicijų projektų 2018-2020 metų sąrašo patvirtinimo“ ir 2018 m. balandžio 18 d. įsakymu Nr. V-443 „Dėl investicinių lėšų, skirtų viešosios įstaigos Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės dalies pastatų ir inžinerinių sistemų renovavimo, pagerinant jų energetines charakteristikas (baigiamieji darbai) investicijų projektui 2018 metais, panaudojimo“ ligoninės vykdomam investicijų projektui 2018 metais buvo skirta 250000,00 Eur investicinių valstybės biudžeto lėšų iš Valstybės investicijų programos. Šios lėšos buvo panaudotos dallies pastatų ir inžinerinių sistemų rekonstrukcijai, įstaigoje įsisavinta 242486,44 Eur projekto lėšų, 2018 metų pabaigoje įstaiga atliko lėšų pergrupavimą ir gautą finansavimą (242486,44 Eur) perdavė Vilniaus miesto savivaldybei. Šio projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2018 m. vasario 7 d. sprendimu Nr. I-1357 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2018 m. biudžeto tvirtinimo“ bei Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. kovo 12 d. įsakymu Nr. 30-718 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2018 m. investicijų programos tvirtinimo“ investicijų projektui įgyvendinti buvo skirta 150000,00 Eur Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų. Projektas įgyvendintas pilna apimtimi: atlikti videntiekio ir ūkio buities ir lietaus nuotekų sistemos rekonstrukcijos (remonto) darbai. 2018 metų pabaigoje įstaiga atliko lėšų pergrupavimą ir 146973,52 Eur finansavimo perdavė Vilniaus miesto Savivaldybei. Šio projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

2018 metais įstaiga gavo 453598 Eur finansavimo sumų, iš jų:

- VIP lėšos programai vykdyti – 242486 Eur;
- Vilniaus miesto savivaldybės lėšos – 150757 Eur;
- rezidentūros bazės finansavimas – 42299 Eur;
- užimtumo tarnybos finansavimas – 749 Eur;
- neatlygintinai gautas turtas – 11542 Eur (parama);
- kitų šaltinių finansavimo sumos – 4765 Eur;
- fizinio asmens parama – 1000 Eur.

2018 metais įstaiga savo veiklai panaudojo 112821 Eur finansavimo sumų turėtoms sąnaudoms kompensuoti, iš to skaičiaus:

- nuotekinės sistemos remonto sąnaudos – 3224 Eur;
- rezidentūros bazės sąnaudos – 42012 Eur;
- kompensuoto darbo užmokesčio sąnaudos – 927 Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 49791 Eur;
- atsargų sąnaudos – 11765 Eur;
- kitos sąnaudos – 5102 Eur.

2018 metų pabaigoje buvo atliktas finansavimo pergrupavimas ir perduotas Vilniaus miesto Savivaldybei. Šio finansavimo vertė 389459,96 Eur. iš jų 242486,44 Eur VIP lėšos ir 146973,52 Savivaldybės lėšos.

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, 12 ir 13 priedų ataskaitose.

2018 metais įstaiga sudarė liftų išperkamosios nuomas su jų eksploatacija, aptarnavimu, remontu ir technine priežiūra sutartį. Pagal šią sutartį ligoninejė bus pakesti visi šiuo metu eksploatuojami liftai ir keltuvas pagal sutartyje nurodytą terminą – 12 mėnesių nuo sutarties sudarymo dienos iki 2019 liepos 1d. Per kamę prekių ir paslaugų tiekimas 60 mėnesių. 2018 metais išperkamosios nuomas (lizingo) įsipareigojimai apskaitoje užregistruoti pagal turto perdavimo ir priėmimo aktus. Informacija apie ilgalaikius ir trumpalaikius išperkamosios nuomas (lizingo) įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS 9 priede. Visų įstaigos įsipareigojimų vertė ir kai kurių mokėtinų sumų pateikiama 17-ojo VSAFAS 13 priede.

Įstaigos bendras trumpalaikis kreditorinis įsiskolinimas 2018-12-31 palyginus su 2017-12-31 padidėjo 165101 Eur.

Pagrindinės trumpalaikio kreditorinio įsiskolinimo pasikeitimų priežastys:

- ilgalaikių skolų einamujų metų dalies padidėjimas 47190 Eur;
- prekių ir paslaugų tiekėjams mokėtinų sumų sumažėjimas 83804 Eur;
- su darbo santykiais susijusiu įsipareigojimų padidėjimas 79632 Eur;
- sukauptų atostoginių sąnaudų padidėjimas 126357 Eur;
- kitų įsiskolinimų pasikeitimas – sumažėjimas 4274 Eur.

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

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

- palyginus su 2017-12-31 tiekėjams mokėtinos sumos 2018-12-31 sumažėjo 83804 Eur ir sudaro 164296 Eur. Įsiskolinimų tiekėjams pasikeitimas pagal ekonominę klasifikaciją yra:

Įstaigos tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Įsiskolinimas pagal ekonominę klasifikaciją	2018 metai	2017 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Už pacientų maitinimą	69256	70473	-1217
Už medikamentus ir kitas medicinines prekes	32818	91508	-58690
Už apšildymą	10089	7413	2676
Už ryšių paslaugas	1113	1017	96
Už elektrą	4841	3897	944
Už vandenį	1300	1565	-265
Už skalbimo paslaugas	13371	12290	1081
Už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą	31508	59937	--28429
IŠ VISO:	164296	248100	--83804

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	2018 metai	2017 metai	Padidėjimas/suma žėjimas
Mokėtinas socialinis draudimas	170934	127647	43287
Mokėtinas darbuotojų darbo užmokestis	221050	191229	29821
Mokėtinas gyventoju pajamų mokesčis	40878	34354	6524
Sukauptos atostoginių sąnaudos	406980	280623	126357
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	509	4783	-4274
Fin. Nuomas (lizingo) einamųjų metų dalis	47190	0	47190
IŠ VISO:	887541	638636	248905

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

Informacija apie finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4 ir 5 priedose. 2018 metais sudaryta išperkamuosios nuomos (lizingo) būdu naudojamam

turtui sutartis, pagal kurią įstaiga kas menesį lygiomis dalimis moka prekių ir paslaugų tiekimo mēnesinį mokesčių.

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 2017-12-19, perduodant panaudos būdu valdyti savivaldybės turą, sutartis sudaryta iki 2022-12-19) – 7068174 Eur iš jų:

- Pastatai – 6926563 Eur;
- Statiniai – 82110 Eur,
- Mašinos ir įrengimai – 51689 Eur;
- Baldai ir biuro įranga -1918 Eur;
- Kitas ilgalaikis 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 2018-03-22 iki 2021-03-22) -24500 iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 24500 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2018-02-23 iki 2021-02-23– 5000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 5000 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2014-01-14 iki 2019-01-14) – 31858 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 31858 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2018-07-17 iki 2019-07-17) – 30020 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 30020 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 2019-07-15) – 15000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 15000 Eur.

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2018-01-19 iki 2020-01-19) – 18000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 18000 Eur.

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2018-01-19 iki 2020-01-19) – 8000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 8000 Eur.

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2017-03-23 iki 2020-03-23) – 24500 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 24500 Eur .

iš UAB Baltic telecommunications team (sutartis sudaryta 2018-06-20 iki 2019-06-20) 11943 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 11943 Eur .

iš UAB Werfen LT (sutartis sudaryta 2018-05-09 iki 2021-05-09) - 12450 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 12450 Eur.

10 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynaji turą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pateikiama pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustatytus reikalavimus. Istaigos dalininkė yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri įstaigai per davė turinį įnašą 104492 Eur. Įstaigos 2018 metų pervažis sudaro 404911 Eur.

11 pastaba. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo pajamos susidarė dėl naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto ne įstaigos lėšomis, nusidėvėjimo registravimo apskaitoje, dėl panaudotos paramos ir kitų lėšų iš įvairių šaltinių, skirtų įstaigos veiklai vykdyti. 2018 metais įstaigos finansavimo pajamos sudarė 112821 Eur.

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 2018 metais paligynus su 2017 metais padidėjo 688105 Eur ir sudarė 6599850 Eur, iš jų:

- stacionarinės ASP paslaugos – 4522647 Eur;
- ambulatorinės ASP paslaugos – 301713 Eur, iš jų:
 - ambulatorinės gydytojų specialistų konsultacijos – 72449 Eur;
 - įstaigos prioritetinės stebėjimo paslaugos – 229264 Eur;

- medicininės reabilitacijos paslaugos – 638232 Eur, iš jų:
 - ambulatorinė reabilitacija – 204602 Eur;
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 835206 Eur;
 - paliatyviosios pagalbos paslaugos – 236419 Eur;
 - brangių tyrimų paslaugos – 64960 Eur;
 - prevencijos programų paslaugos – 673 Eur;
- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka Vilniaus miesto savivaldybė 13535 Eur, iš jų:
- palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 13535 Eur;
- pajamos už suteiktas mokamas ASP paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 22328 Eur, iš jų:
- mokamos gydytojų specialistų konsultacijos – 3686 Eur;
 - mokamos medicininės paslaugos – 14883 Eur;
 - kitos mokamos paslaugos – 3759 Eur.

2018 metais palyginus su 2017 metais įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 687942 Eur. Pagrindinės įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimo priežastys:

- padidėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos 688106 Eur;
- sumažėjusios suteiktos mokamos paslaugos 5478 Eur;
- kitų pajamų pasikeitimas (padidėjimas) 5314 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, nurašytių kreditorinio įsikolinimo sumos ir pan.

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, jvertintos tikraja verte. Pagrindinės veiklos kitų sąnaudų sudėtyje įstaiga apskaito maitinimo sąnaudas, kurios 2018 metais sudarė 439454 Eur.

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

2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 300,9 , o 2017 metais jis sudarė 284,5

2018 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. Istaigos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pateikiamas lentelėje:

Istaigos 2018 metais pagrindinės veiklos sąnaudos (eurais)

Darbo užmokestis	3733334	Transporto išlaikymas	14649
Soc.draudimo atskaitymai	1062482	Civilinės atsakomybės draudimas	19180
Pacientų maitinimas	439454	Skalbimas	81132
Vaistų , medicinos priemonių, kraujo ir jo komponentų	383943	IMT nusidėvėjimas	117943
Pacientų transportavimas	7719	Kitų atsargų ir inventoriaus sąnaudos	81373
Šildymas, elektros energija, vanduo	118341	Kitos sąnaudos	268825
Ryšių paslaugos	13263	Iš viso:	6341638

Palyginus su 2017 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 padidėjo 685791 Eur iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo - 672383 Eur;
- socialinio draudimo sąnaudos padidėjo – 112775 Eur

2018 metais darbuotoju darbo užmokesčiui panaudotos lėšos neviršyja steigėjo nustatytą procento nuo vienų pajamų. Istaigos 2018 metų darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 55,32% visų pajamų (patvirtinta iki 58 %);

- pacientų maitinimo sąnaudos padidėjo 32682 Eur;
- vaistų, medicinos priemonių ir kraujo komponentų sunaudojimo sąnaudos sumažėjo 20885 Eur;
- kitų atsargų sąnaudos padidėjo 8974 Eur;
- komunalinių paslaugų sąnaudos sumažėjo 10657 Eur;
- skalbimo paslaugų sąnaudos padidėjo 6509 Eur;
- įvairios turto priežiūros ir eksplotavimo sąnaudos sumažėjo 54699 Eur;
- turto nusidėvėjimo sąnaudos sumažėjo 75767 Eur;
- kitų pagrindinių veiklos sąnaudų pasikeitimai - padidėjimai 14476 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:pagal sudarytą finansinės nuomas (lizingo) sutartį sudarė 1946 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 atliki. Istaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra – 1405891 Eur;

Su Vilniaus Teritorine ligančia kasa – 1405891 Eur;

Su kitais juridiniais asmenimis – 4375 Eur.

17 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Istaigos nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas. Bendra šio turto įsigijimo vertė 2018-12-31 d. sudaro 7363475 Eur. Kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksploatacijoje naudojamas ūkinis inventorius, kurio įsigijimo vertė 2018-12-31 d. sudaro 267437 Eur.

Direktorius

Rimvydas Turčinskas

Vyriausioji finansininkė

Liuda Turauskienė

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ
(viešojo sektorius subjekto arba viešojo sektorius subjekto grupės pavadinimas)
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MÉNESIO 31 D. DUOMENIS

2019 KOVO 15 Nr. IN-374
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas	1	4	11
1.1	Plėtros darbai			
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4	11
1.3	Kitas nematerialusis turtas			
1.4	Nebaigtai projektai ir išankstiniai mokėjimai			
1.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	620452	368412
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		449328	312889
II.6	Transporto priemonės		22811	4713
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		42415	47334
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1536	3476
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		104362	
III.	Ilgalaikis finansinių turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1155731	845937,09
I.	Atsargos	3	24939	22307
I.1	Strateginės ir nelietišamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		24939	22307
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	9895	8979
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	716059	546609
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		712	0
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		715347	520102
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			26507
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	404838	268042,09
	IS VISO TURTO:		1776187	1214360,09
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	104830	153620
I.	Is valstybės biudžeto		77842	115037
II.	Is savivaldybės biudžeto		20559	26892
III.	Is Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		5415	11677
IV.	Is kitų šaltinių		1014	14
E.	JSIPAREIGOJIMAI	8	1092442	886736
I.	Ilgalaikiai jsipareigojimai	9	40605	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai jsipareigojimai		40605	
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai jsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai jsipareigojimai		1051837	886736
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių jsipareigojimų einamųjų metų dalis	9	47190	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.3	Trumpalaikiai finansiniai jsipareigojimai			
II.4	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinis sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinis sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinis sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinis socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir ju permokos			
II.9	Tiekėjama mokėtinis sumos		164296	248100
II.10	Šu darbo santykiais susiję jsipareigojimai		432862	353230
II.11	Sukauptos mokėtinis sumos		406980	280623
II.12	Kiti trumpalaikiai jsipareigojimai		509	4783
F.	GRYNASIS TURTAS	10	578915	174004,09
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		474423	69512,09
IV.1	Einamųjų metų pervažis ar deficitas		404910,91	487620,09
IV.2	Ankstesnių metų pervažis ar deficitas		69512,09	-418108
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, JSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1776187	1214360,09

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

(parašas)

Rimvydas Turčinskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKĘVIČIAUS 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 2018 M. GRUODIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2019 KOVO 15 Nr. IN-375

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eury

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6748534	6152610,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	112821	204839,09
I.I.	Iš valstybės biudžeto		79207,44	152493,09
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		10117	19249
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lešų		6262	19150
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		17234,56	13947
II.	MOKESCIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINES VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	6635713	5947771
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6635713	5947771
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-6341638,09	-5655847
I.	DARBO UŽMOKEŠCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4795816	-4010658
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-117943	-193710
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-144149	-154806
IV.	KOMANDIRUOCIŲ			-468
V.	TRANSPORTO		-14649	-14681
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3511	-9397
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-200167	-254866
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMU		-9646	-278
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-465316	-477227
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-3852	-6098
XIV.	KITOS		-586589,09	-533658
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		406895,91	496763,09
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-39	-475
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1	48
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		40	523
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-1946	-8668
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO JTAKĄ		404910,91	487620,09
I.	NUOSAVYBĖS METODO JTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		404910,91	487620,09
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Rimvydas Turčinskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I 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 konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2019 KOVO 15 Nr. IN-376
(data)

Pateikimo valutą ir tikslumas: eurai arba tūkstančiai eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodų įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodų įtaką		
1.	Liukis 2016 m. gruodžio 31 d.		104492				-418108	-313616	
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				
9.	Liukis 2017 m. gruodžio 31 d.	10	104492				69512,09	174004,09	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		404910,91	404910,91	
17.	Liukis 20XX m. gruodžio 31 d.	10	104492				474423	578915	

*Pažymeti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigu pavadinimas)

(parašas)

Rimvydas Turčinskis

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu
privatoma pagal teisės aktus)

(parašas)

Liuda Turauskienė

(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS**

2019 KOVO 15 Nr. IN-377

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurių

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		433319,91		433319,91	374356,69		374356,69
I.	Iplaukos		5483438,00		5483438,00	4674518,69		4674518,69
II.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		437588,00		437588,00	140264,69		140264,69
II.1.	Iš valstybės biudžeto		284785,00		284785,00	121662,69		121662,69
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		150757,00		150757,00	18000,00		18000,00
II.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
II.1.4	Iš kitų šaltinių		2046,00		2046,00	602,00		602,00
II.2.	Iš mokesčių							
II.3.	Iš socialinių įmokų		14021,00		14021,00	6981,00		6981,00
II.4.	Už suteiktas paslaugos iš pirkėjų		5026862,00		5026862,00	4524114,00		4524114,00
II.5.	Už suteiktas paslaugos iš biudžeto							
II.6.	Gautos palūkanos					3,00		3,00
II.7.	Kitos iplaukos		4967,0		4967,0	3156,00		3156,00
II.8.	Pervestos lėšos		-820,0		-820,0	-1637,00		-1637,00
II.8.1	I valstybės biudžeta		-820,0		-820,0	-1637,00		-1637,00
II.8.2	I savivaldybių biudžetus							
II.9.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.10.	J kitus ištakinių fondus							
II.11.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.12.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-5049298,09		-5049298,09	-4298525,00		-4298525,00
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3158339,00		-3158339,00	-2767149,00		-2767149,00
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-156588,00		-156588,00	-169238,00		-169238,00
III.3.	Komandiruočių					-468,00		-468,00
III.4.	Transporto		-20218,00		-20218,00	-23958,00		-23958,00
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-3315,00		-3315,00	-9397,00		-9397,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksplotavimo		-643993,00		-643993,00	-277253,00		-277253,00
III.7.	Atsargų įsigijimo		-527228,00		-527228,00	-514670,00		-514670,00
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomas							
III.10.	Kitu paslaugu įsigijimo		-537671,09		-537671,09	-518616,00		-518616,00
III.11.	Sumoketos palūkanos		-1946,00		-1946,00	-10176,00		-10176,00
III.12.	Kitos išmokos					-7600,00		-7600,00
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-272697,00		-272697,00	-20636,00		-20636,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-272697,00		-272697,00	-20636,00		-20636,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų iundelių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicines veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-23827,00		-23827,00	-304386,60		-304386,60

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais 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
I.	Iplaukos iš gautu paskolu							
II.	Gautu paskolu gražinimas			-23827,00		-23827,00	-257035,00	
III.	Finansines nuomas (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam 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.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigytį					-47351,60		-47351,60
VI.	Gauti dalininko jnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ITAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIU							
I.	Pinigu ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)			136795,91		136795,91	49334,09	
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje			268042,09		268042,09	218708	
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			404838,00		404838,00	268042,09	
								268042,09

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(pārašas)

Rimvydas Turčinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(pārašas)

Liuda Turauskienė

(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKĘVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2018 METŪ ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI*

Eil. Nr.	Straipsnai	Pėteros darbai	Kitas nematerialusis turtas			Nebalgti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas Iš viso			
			Programminė įranga ir Jos licencijos	patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8906							8906
2.	Įsigijmai per ataskaitinių laikotarpi									
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatslygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinių laikotarpi		-2367							-2367
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-2367							-2367
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		6539							6539
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-8895		X		X	X		-8895
7.	Neatslygintinių gauto turto sukaupta amortizacijos suma **	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2360				X	X	X	2360
9.1.	parduoto	X					X	X		
9.2.	perduoto	X					X	X		
9.3.	nurašyto	X	2360				X	X		2360

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas					Nebigeti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
		Plikos darbai	Programinė ir jėanga ir jos licencijos	patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigtini projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
11.	Sukaupta ammortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-7+8-9+/-10)	X		-6535		X	X	X		-6535
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinių laikotarpių									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)			4				4		
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		11						11	

* – Prāzynėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(Informacijos apie išgaliakio materialinio turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinių laikotarpių patikimo žemenojo ir aukščiausiojo lygių aškinamajame
VŠĮ MYKOLO MARČINKEVICIŪS LIGONINĖ
ISTĀGOS KODAS 1242 48856, VILNIUS, KAUNO G. 7
Taiske formai)

I 12-ojo VSMAFAS „Išgaliakio materialinis turas“
I gredas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2018 METU ATASKAITINIŲ LAIKOTARPI^a

Eil. Nr.	Stebiniams ženklui	Žemė gyven- miesių pastatai	Prastai		Infras- truktūr- kultūros stacionai	Nedilino- jamios kultūros vertės	Maišinos ir irrespinis priemonės	Trans- porto vertės	Klimo- meteo biuro vertės	Baldai ir kultūros jėanga vertės	Klimas išgaliakio matierinėmis turais	Klimas išgaliakio matierinėmis turais	Nebigria- minė stativity	Iankui- kinių spūnių bėgiųnai	Iš viso		
			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.1.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.2.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.3.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.4.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.5.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.6.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.7.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.8.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.9.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.10.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.11.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.12.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.13.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.14.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.15.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.16.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.17.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.18.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.19.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.20.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.21.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.22.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.23.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.24.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.25.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.26.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.27.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.28.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.29.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.30.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.31.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.32.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.33.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.34.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.35.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.36.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.37.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.38.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.39.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.40.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.41.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.42.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.43.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.44.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.45.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.46.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.47.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.48.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.49.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.50.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.51.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.52.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.53.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.54.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.55.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.56.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.57.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.58.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.59.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.60.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.61.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.62.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.63.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.64.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.65.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.66.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.67.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.68.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.69.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.70.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.71.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.72.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.73.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.74.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.75.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.76.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.77.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.78.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.79.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.80.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.81.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.82.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.83.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.84.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.85.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.86.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																
1.1.1.87.	Įsigijimo ar pabaigimimo ataskaitinių laikotarpių																

Eks. Nr.	Strūpinis	Paskaičių ženklas	Paskaičių		Infrastr. kitross ir kiti statiniai vertės	Nedidin- amasis ir Mažios ir principiniai priemonės vertės	Trans- porto vertės	Kinoje- biuro vertės	Kitas ligaliakis materijalinis turas		Nebigia- minis ligaliakis materijalis vertės	Išskesti- misi apmo- lejimai	Iš viso		
			Gyvena- jasių statinių vertės	Kiti statinių vertės					Kino biuro vertės	statinių vertės					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
12.	Nauvertėjimo summa statutiniu laiškotarpio priedelege	X								X					
13.	Nedidintinių gausi turto sakumų nuvertėjimo suma**	X								X					
14.	Aplinkosvartu nuvertėjimo suma (per atskaitinę laikotarpi)	X								X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per atskaitinę laikotarpi	X								X					
16.	Sukaišinėjus perdoto, perdusio ir (16.1-16.2+16.3)	X								X					
16.1	parduoto	X								X					
16.2	perduoto	X								X					
16.3	numykto	X								X					
17.	Pergeopusminiai (+/-)	X								X					
18.	Nauvertėjimo summa statutiniu laiškotarpio pabagijoje (12.1+13+14 -15-16+-17)	X								X					
19.	Tikroji vertė statutiniu laiškotarpio priedelege***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
20.	Nedidintinių gausi turto (8 kitin subjekto sakumų laikose)														
21.	Tikrojo vertės pasiskirstymo per statutinių laikotarpių sumą (+/-) ***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.	Turto tikruosius vertės sumą (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
22.1.	gyvūnų***	X	X	X	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	X	X	X
22.3.	marfynų***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
23.	Pergeopusminiai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
24.	Tikroji vertė statutiniu laiškotarpio pabagijoje (19-20+/-)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
25.	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė statutiniu laiškotarpio pabagijoje (5.1-18)														
26.	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė statutiniu laiškotarpio pabagijoje (1-6- 12+19)														

* - Pridėjimo išskaičiuoti laikui nepiltini

** - Kitos objektų sakumų turto nesildegimo atva nuvertėjimo suma bei perduavimo.

*** - Pridėjimo eltinėse perduomas skaičius tarp išgaliakio materialinio turto tikruosius vertes ir pagalimo avokantos.

449328 22881 42415 1536 104362 620452

312889 4713 47334 3476 0 368412

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

VŠĮ MYKOLO MARCIKEVIČIAUS LIGONINĖ
ISTAIKOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2018 METŪ ATASKAITINI LAIKOTARPI*

EIL. Nr.	Siūlomasis	Strateginių ir nelečiamosių atsargos	Mediagios, žaliavos ir būkinių inventorius	Nehajga gaminti produkcija ir nehajgios vykdys iš sutartybės	Pajaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduooti	Ilgalaikis materialinis ir biologinis turitas, skirtas parduooti	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		22307						
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		477710						
2.1.	Įsigytos turto išsigijimo savikaina		465945						
2.2.	nemokama įmone atsargų išsigijimo savikaina		11765						
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		475078						
3.1.	Parduota								
3.2.	Perteista (puskirstyta)								
3.3.	Sumuodota veikloje		472507						
3.4.	Kiti minėtiems		2571						
4.	Pergamyrimai (+/-)								
5.	Atsargų išsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)		24939						
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamus arba už simbolinį atlygių gautą atsaregų sukurta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perteista (puskirstyta), sumuodota ir nureikyta atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perteista (puskirstyta)								
10.3.	Sumuodota veikloje								
10.4.	Kiti minėtiems								
11.	Nuvertėjimo pergyvymai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)		24939						
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		22307						

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
I priedas

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 forme)

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PER 2018 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		3
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		3
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	-1946	-8671
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-8
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-1946	-8663
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1946	-8668

* 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 forme)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PER 2018 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	9895	8979
1.1.	Išankstinių apmokėjimai tiekėjams	571	1416
1.2.	Išankstinių apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstinių mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstinių mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstinių apmokėjimai darbuotojams	104	
1.6.	Kiti išankstinių apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	9220	7563
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	9895	8979

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAIKOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2018 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)	716059	715985.6		546609	546535	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	712	712				
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						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	715347	715273.6		520102	520028	
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				26507	26507	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	716059	715985.6		546609	546535	

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

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

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2018 METAI

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 (jskaitant 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 išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigu išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigu ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	404838		268042.09	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	403198		265901.09	
3.2.	Pinigai kasoje	1640		2141	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigu išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	404838		268042.09	
5.	Iš jų ištaklių fondų lėšos				

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinių, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio
finansinių ataskaitų aiskinamajame rašte formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUНО G. 7

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2018 METAI

Eit. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Įš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautinos)	Įš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Įš valstybės biudžeto (išskyrus valstybių biudžetą asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	115037	115037	533	77309	77842
2.	Įš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0	26892	26892	0	20559	20559
3.	Įš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	0	11677	11677	179	5236	5415
4.	Įš kitų šaltinių	0	14	14	0	1014	1014
5.	Įš viso	0	153620	153620	712	104118	104830

(Informacijos apie išpareigojimus, apskaitoje užregistruotų amortizuotų savikainų, pokyčio per 2018 m. pateikimo žemėsioje ir aukštėsiojo lygių finansinių
ataskaitų atskinanamajame rašte formai)

ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTĄ SAVIKAINĄ, POKYTYS PER 2018 M.

Eil. Nr.	Finansinių išpareigojimų pavadinimas	Per ataskaitinių laikotarpį					
		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	pristumti išpareigojimai (išsigijimo savikaina)	finansinių išpareigojimų pergrupavimasis	amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio įtaka	pykdyni išpareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palikimais, išpirkti vertybinių popierių)
1	2 1. Ilgalaikių skolinių išpareigojimai	3	4	5	6	7	8
		74996		8618		25773	9
							10
							40605
1.1.	Išleistos obligacijos						
1.2.	Išleisti iždo vekseliai						
1.3.	Gautos paskolos						
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai	74996		8618		25773	40605
1.5.	Kiti išpareigojimai						
2.	Trupanaikių skolinių ir ilgalaikių skolinių išpareigojimų cainamųjų metų dalis	47190					47190
2.1.	Išleistos obligacijos						
2.2.	Išleisti iždo vekseliai						
2.3.	Gautos paskolos						
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimai	47190					47190
2.5.	Kiti išpareigojimai						
3.	Kiti išpareigojimai						
3.1.	Kiti ilgalaikių išpareigojimai						
3.2.	Kiti ilgalaikių išpareigojimų cainamųjų metų dalis	123186		8618		25773	87795
4.	B viso						

* Amortizacijos suma apima finansinio turto išsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirmuoju finansinio turto pripažintimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimus per ataskaitinių laikotarpį.

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinias sumas patelkimo žemėsijoje ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte formą)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIŪS LIGONINĖ

INSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

2018 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		į viso tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamieis ir asocijuotiesiems ne viešojo sektorius subjektams	į viso tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų viešojo sektorius subjektams	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.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	432862	170934			353230	127647
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	164296	6325			248100	10803
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	406980	19776			280623	67047
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	406980	19776			280623	67047
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	509				4783	
5.1.	Mokėtinii veiklos mokestčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokejimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	509				4783	
6.	Kai kuriai trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1004647	197035			886736	205497

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

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (skaitant finansinės nuomas (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir
užsienio valiutomis forma)

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

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (SKAITANT FINANSINES NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS
2018 METAI**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	886736	1092442
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	886736	1092442

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 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

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŪ PAJAMŪ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR
AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO 2018 METŪ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	6635713	5947771
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	6635713	5947771
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6635713	5947771

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKЕVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO 2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	1	48
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	1	48
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-40	-523
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostohai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		-44
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-40	-479
4.	Kitos veiklos rezultatas	-39	-475

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVİČIAUS LIGONINĖ
ISTĀDGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukščio ir žemėsio lygiu finansinių arskaitų atskinimajame rašte formos pavyzdy)

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

(Informacijos apie finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimus pagal laikotarpius
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL
LAIKOTARPIUS 2018 METŪ PABAIGAI***

Laikotarpis	Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
Per vienerius metus	1	47190	47190
Nuo vienerių iki penkerių metų	2	40605	40605
Po penkerių metų	3		
Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	4	87795	X
Palūkanos	5		X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6	87795	87795

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

ISTAIKOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ
EINAMŲJŲ METŲ DALIS 2018 METAIS

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	47190	0
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	40605	0
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	87795	0