

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ KAUNO KLINIKOS

Istaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		91.481.781,30	84.218.647,53
I.	Nematerialusis turtas	1	2.194.201,24	818.211,53
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		446.108,10	471.308,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5,21	5,21
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1.748.087,93	346.897,97
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		84.943.279,98	73.843.728,78
II.1	Žemė			0,00
II.2	Pastatai	2	26.633.063,90	8.034.959,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		880.837,23	912.584,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3	31.768.179,98	27.083.466,12
II.6	Transporto priemonės	4	124.223,40	105.889,49
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	1.479.643,98	574.089,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	17.710.697,93	13.786.632,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	7	6.346.633,56	23.346.107,43
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	8	4.344.300,08	9.556.707,22
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		37.666.571,52	25.643.300,84
I.	Atsargos	9	5.350.395,53	5.211.159,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.340.330,08	5.199.150,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		10.065,45	12.009,95
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	10	1.495.798,96	66.766,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	11	13.661.465,58	10.371.356,74
III.1	Gautininos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		865.777,11	200.255,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		8.764.837,49	6.735.428,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.333.555,25	1.663.350,94
III.6	Kitos gautinos sumos		1.697.295,73	1.772.322,37
IV.	Trumpalaikės investicijos	12	1.860.000,00	0,00
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	15.298.911,45	9.994.017,35
	IŠ VISO TURTO:		129.148.352,82	109.861.948,37

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	14	57.274.600,14	55.034.222,42
I.	Iš valstybės biudžeto		8.116.071,52	7.697.254,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		44.488.216,96	42.861.544,16
IV.	Iš kitų šaltinių		4.670.311,66	4.475.423,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		21.345.202,92	8.640.390,56
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15	21.345.202,92	8.640.390,56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		44.201,77	45.349,77
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		1.689.141,43	37.864,95
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			1.049,33
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui		1.689.141,43	36.815,62
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		11.420.580,60	4.423.959,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4.162.077,83	14.746,34
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		3.960.759,70	4.046.685,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		68.441,59	71.784,78
F.	GRYNASIS TURTAS	16	50.528.549,76	46.187.335,40
I.	Dalininkų kapitalas		1.592.901,44	1.592.901,44
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		48.935.648,32	44.594.433,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.341.214,40	486.404,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		44.594.433,92	44.108.029,63
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		129.148.352,82	109.861.948,38

Direktorė valdymui ir plėtrai, i.e. generalinio direktoriaus pareigas

dr. Daiva Pentiokinienė

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitinienė

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ VŠĮ KAUNO KLINIKOS

Įstaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30D.

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		67.592.225,68	62.308.543,06
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	17	15.741.939,76	15.698.916,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.346.515,64	4.709.048,42
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.943.937,31	3.014.709,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.451.486,81	7.975.158,65
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		51.850.285,92	46.609.626,33
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	51.850.285,92	46.609.626,33
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		63.661.297,30	61.201.059,25
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		34.327.734,07	33.139.787,46
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		3.035.373,32	4.614.158,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.175.996,57	2.396.674,25
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		128.481,98	80.763,13
V.	TRANSPORTO		88.741,18	132.859,93
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		954.095,72	29.601,66
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.342.920,12	879.468,90
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		44,08	162,80
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		21.007.681,21	19.151.029,99
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			0,00
XI.	NUOMOS			0,00
XII.	FINANSAVIMO		271,30	0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		364.667,86	534.865,54
XIV.	KITOS		235.289,89	241.687,39
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.930.928,38	1.107.483,81
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		353.200,36	299.652,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	752.359,26	792.418,67
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-30.084,18	-34.437,13
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS	20	369.074,72	458.328,64
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		57.085,66	98.208,41
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKA		4.341.214,40	1.505.345,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.341.214,40	1.505.345,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė valdymui ir plėtrai, i.e. generalinio direktoriaus pareigas

dr. Daiva Pentiokinienė

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniene

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015 m. birželio 30 d.

1. Bendroji dalis

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos (toliau – Įstaiga) Kauno m. savivaldybėje įregistruota 1998m. gegužės 12 d. Registracijos pažymėjimo Nr. VŠ 98-17.

Įstaigos kodas 135163499

PVM kodas LT351634917

Adresas: Eivenių g. 2, Kaunas – 50009

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaiga yra iš valstybės turto ir lėšų įsteigta sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga. Jos steigėjai - Sveikatos apsaugos ministerija ir Lietuvos sveikatos mokslų universitetas. Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas. Pagrindiniai veiklos uždaviniai - organizuoti ir teikti specializuotas bei kvalifikuotas pirminės, antrinės ir tretinės asmens sveikatos priežiūros ambulatorines ir stacionarines paslaugas visos Lietuvos gyventojams.

Įstaigos veiklą reglamentuoja Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kiti įstatymai, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, kiti teisės aktai.

Įstaiga yra viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo atspaudą, sąskaitą banke. Įstaiga yra paramos gavėja.

Įstaigos įstatuose numatytos ir faktiškai vykdomos veiklos sritys:

- asmens sveikatos priežiūra;
- visuomenės sveikatos priežiūra;
- integruotas su klinicine praktika sveikatos priežiūros rengimas ir tobulinimas;
- medicinos, odontologijos, farmacijos, slaugos, visuomenės sveikatos ir kitų kryptių moksliniai tyrimai;
- ekonominė ir ūkinė veikla.

Įstaiga turi šiuos filialus:

- LSMUL Kauno klinikų filialas Romainių tuberkuliozės ligoninė, kodas 3000 43061, buveinė – Šilainių pl. 21, Kaunas;
- LSMUL Kauno klinikų filialas Viršužiglio reabilitacijos ligoninė, kodas 3000 43346, buveinė – Sietyno k., Taurakiemio sen., Kauno rajonas;
- LSMUL Kauno klinikų filialas Onkologijos ligoninė, kodas 3005 09349, buveinė – Volungių g. 16, Kaunas.
- LSMUL Kauno Klinikų filialas Vaikų reabilitacijos ligoninė “Lopšelis”, kodas 3025 85979, buveinė – Lopšelio g. 10, Kaunas.

Įstaiga turi 6% akcijų UAB “OTO SPORTAS”.

2. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinį už ataskaitinį laikotarpį, aprašyti 2014 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

2.1. Apskaitinių įverčių keitimas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“, buvo pakeisti Įstaigos ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai.

Nauji Įstaigos nematerialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, patvirtinti 2014 m. gruodžio 31 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr.V-1309 „Dėl Kauno klinikų generalinio direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-836 „Dėl ilgalaikio nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ pakeitimo“, įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 dienos.

Nauji Įstaigos materialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, patvirtinti 2014 m. gruodžio 31 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr.V-1308 „Dėl Kauno klinikų generalinio direktoriaus 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymo Nr. V-835 „Dėl ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ pakeitimo“, įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 dienos.

Apskaitinių įverčių pakeitimas apskaitoje atspindėtas perspektyviniu būdu. Žemiau pateikiamos ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko reikšmės iki pakeitimo ir po pakeitimo.

Materialaus turto grupė	Naudingo tarnavimo laikotarpis iki 2014-12-31 d	Naudingo tarnavimo laikotarpis nuo 2015-01-01d.
Pastatai mūriniai	100 metų	100 metų
Kiti pastatai	75 metai	75 metai
Tašytų rąstų pastatai		40 metų
Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai		15 metų
Infrastruktūros ir kiti statiniai (betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys)	65 metai	60 metų
Infrastruktūros ir kiti statiniai (metaliniai)	35 metai	35 metai
Infrastruktūros ir kiti statiniai (mediniai ir kiti)	15 metai	15 metų
Gamybos mašinos ir įrengimai	10 metų	24 metai
Medicinos įranga	6 metai	9 metai
Apsaugos įranga	6 metai	9 metai
Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo ryšio įrengimai	3 metai	4 metai
Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8 metai	14 metai
Kitos mašinos ir įrengimai	15 metų	24 metai

Lengvieji automobiliai	6 metai	9 metai
Spec. automobiliai	4 metai	6 metai
Autobusai, krovininiai automobiliai	5 metai	6 metai
Kitos transporto priemonės	6 metai	14 metų
Baldai	7 metai	11 metų
Kompiuteriai ir jų įranga	4 metai	6 metai
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4 metai	7 metai
Kita biuro įranga	8 metai	9 metai
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6 metai	6 metai
Kitas ilgalaikis materialus turtas	5 metai	5 metai
Nematerialaus turto grupė	Naudingo tarnavimo laikotarpis iki 2014-12-31 d	Naudingo tarnavimo laikotarpis nuo 2015-01-01d.
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1 metai	4 metai
Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	4 metai	9 metai
Kitas nematerialus turtas	2 metai	9 metai
Prestižas	5 metai	14 metų

Nuo 2015 metų patvirtinti nauji ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai turėjo įtakos veiklos rezultatų ataskaitai. Skaičiuojant nusidėvėjimą pagal naujus normatyvus, suskaičiuota ir veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje "Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos" 2015 m. II ketvirtyje nurodyta 3040981,52 Eur suma. Skaičiuojant nusidėvėjimą pagal senuosius normatyvus nusidėvėjimo suma 2015 m. II ketvirčio ataskaitoje būtų buvusi 4 699 552,45 Eur. Skirtumas -1 658 570,93 eurai. Didžioji šio skirtumo dalis susidaro iš nusidėvėjimo, paskaičiuoto nuo ilgalaikio turto, įsigyto vykdant projektus, todėl finansinio rezultato neįtakoja.

2.2. Euro įvedimas

2014 m. liepos 23 d. Europos Sąjungos bendrųjų reikalų ministrų taryba priėmė galutinį sprendimą dėl Lietuvos dalyvavimo Ekonominėje ir pinigų sąjungoje (EPS) nuo 2015 m. sausio 1 d. Patvirtintas neatšaukiamas litų perskaičiavimo į eurus kursas: 3,45280 lito už 1 eurą.

Vadovaujantis 2014 m. balandžio 17 d. Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-828 (toliau – Įstatymas), nuo 2015 m. sausio 1 dienos euras tapo teisėta mokėjimo ir atsiskaitymo priemone Lietuvos Respublikoje. Litais išreikšti apskaitos registru duomenys, kurie į apskaitą buvo įtraukti iki dienos, einančios prieš euro įvedimo dieną, perskaičiuojami į eurus taikant perskaičiavimo kursą ir Įstatyme nustatytas apvalinimo taisyklės.

2.3. Finansinės atskaitomybės valiuta

Nuo 2015 metų sausio 1 dienos Įstaiga apskaitą tvarko ir šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia eurais.

2014 metų palyginamieji duomenys perskaičiuoti iš litų ir nurodyti eurais taikant perskaičiavimo kursą ir Įstatyme nustatytas apvalinimo taisykles.

2.4 Skirtumai, atsiradę apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus

Vadovaujantis 2014 m. vasario 6 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-033 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 28-ojo standarto patvirtinimo“ nuostatomis, skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, rezultatas, pripažintas ankstesnių metų deficitu yra 0,04 eurai. Šis rezultatas rodomas ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje bei grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Kauno klinikų ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos 60 055,64 Eur yra apskaitytos veiklos sąnaudose veiklos rezultatų ataskaitoje.

Nuosavo nematerialaus ilgalaikio turto pokyčiai pateikti 1 priede (13 -ojo VSAFAS "Nematerialusis turtas" 1 priedas).

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina yra 614 567,08 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nupirkta už 1 401 189,96 Eur sumą, tame tarpe vykdant projektą „Sveikatos paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę“ už 644 239,08 Eur, vykdant projektą „Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“ už 56070,44 Eur, vykdant projektą „LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra“ už 700 880,44 Eur.

Nematerialų turtą sudaro kompiuterinės programos ir medicininės įrangos kompiuterinės programos.

3.2. Ilgalaikis materialus turtas. Pastatai

Iš nebaigtos statybos sąskaitos į Pastatų sąskaitą atkelta Skubios pagalbos ir traumų centro korpuso statybos suma 18 618 521,24 Eur, tame skaičiuje nuosavos lėšos 3 975 333,11 Eur, projekto „Skubios pagalbos ir traumų centro statyba“ lėšos 14 643 188,14 Eur.

40 458,24 Eur suma padidinta pastato Skalbykla vertė dėl atliktų papildomų rekonstravimo darbų.

3.3. Ilgalaikis materialus turtas. Mašinos ir įrengimai.

Per ataskaitinį laikotarpį mašinų ir įrengimų įsigyta savo lėšomis arba vykdant projektus, finansuojamus ES lėšomis, iš viso už 6610209,40 eurus. Didžioji dalis turto įsigyta vykdant šiuos projektus:

- „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas“ – 1 290 685,71 Eur;
- „Nėščiąjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje“ – 2 708 281,06 Eur (dalis įrangos už 1 003 359,08 Eur atiteko Įstaigai, dalis pagal panaudos sutartis už 1 704 922,06 Eur perduota projekto partneriams).

Savo lėšomis įsigyta šio turto už 2 300691,42 eurus.

Neatlygintai gauto per ataskaitinį laikotarpį turto įsigijimo vertė yra 24 346,60 Eur.

3.4. Ilgalaikis materialus turtas. Transporto priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga pirkė automobilį Ford Tourneo Custom už 27 500,00 eurų sumą.

3.5. Ilgalaikis materialus turtas. Baldai ir biuro įranga

Per ataskaitinį laikotarpį baldų ir biuro įrangos įsigyta savo lėšomis arba vykdant projektus, finansuojamus ES lėšomis, iš viso už 974 894,57 eurus. Didžioji dalis turto įsigyta vykdant projektą "LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos ligoninės informacinių sistemų plėtra" – 531 314,94 Eur.

Neatlygintinai gauta turto už 2420,00 eurų sumą.

3.6. Ilgalaikis materialus turtas. Kitas ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį į Svetimo turto esminio pagerinimo sąskaitą iš nebaigtos statybos sąskaitos atkelta:

- Kulautuvos reabilitacijos ligoninės rekonstrukcijos darbų suma už 2 362 552,42 Eur (nuosavos lėšos);
- Neurochirurgijos korpuso rekonstrukcijos darbų suma už 2 189 605,00 Eur (projekto "VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija" lėšos) ir 221 099,42 Eur (nuosavos lėšos).

3.7. Ilgalaikis materialus turtas. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai

Nebaigtos statybos sąskaitose apskaitomos naujai statomo ar rekonstruojamo turto darbų sumos. Jas daugiausia sudaro sumos iš ES struktūrinių fondų lėšomis finansuojamų projektų vykdymo.

Nebaigtos statybos sąskaitose apskaitoma 6 346 633,56 Eur:

Objekto pavadinimas	Suma, Eur 2015.06.30
Deguonies stoties statyba (nuosavos lėšos)	239 308,96
Daugiaaukštė lengvųjų automobilių saugykla (nuosavos lėšos)	12 598,47
Infekuotų medicininių atliekų nukenksminimo pastatas (nuosavos lėšos)	30 858,01
Laboratorijų komplekso statyba (projekto „Kauno klinikų laboratorinės diagnostikos infrastruktūros atnaujinimas“ vykdymas)	4 847 811,08
Laboratorijų korpuso statyba (nuosavos lėšos)	1 185 621, 92
„Nėščiąjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje“	12 862,90
Akušerinio-ginekologinio korpuso rekonstrukcija (projekto "Energiją tausojančių technologijų įvedimas Lietuvos ligoninėse, teikiančiose paslaugas nėščiajai, gimdyvei ir naujagimiui" vykdymas)	15 490,61
Akušerinio-ginekologinio korpuso rekonstrukcija (nuosavos lėšos)	2 081,61

Materialaus ilgalaikio turto pokyčiai pateikti 2 priede (12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedas).

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 13 338 381,60 Eur, tame skaičiuje:

- medicininė įranga – 11 643 832,17 Eur ;

- transporto priemonės – 93 474,64 Eur;
- kompiuterinė įranga – 718 370,68 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 882 704,11 Eur.

Įstaigos veikloje nebenaudojamo turto likutinė vertė sudaro 2,61 Eur.

Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo (neišduoto naudoti) turto likutinė vertė sudaro 2 875 474,24 Eur..

Materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos 2 980 925,88 Eur yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

3.8. Ilgalaikis finansinis turtas

Įstaigos ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicija į kitą ūkio subjektą, 2002 m. gegužės mėn. 15 d. įsigytos Bendros Lietuvos ir D.Britanijos įmonės UAB “Motina ir vaikas” akcijos. Akcijų skaičius 31 vnt. Akcijos nominali vertė 1000 Lt, investicijos įsigijimo savikaina 31000 Lt.

2011 m. gegužės 17 d. bendrovė pakeitė pavadinimą į UAB “OTO SPORTAS” ir veiklos pobūdį.

Įstaiga šiai investicijai 2011 metais apskaičiavo nuvertėjimą sumoje 31 000 Lt.

Ilgalaikių terminuotų indėlių, kurių terminas pagal sutartį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra ilgesnis nei 12 mėnesių, įstaiga neturi.

Įstaiga turi Lietuvos Respublikos Vyriausybės platinamų ilgalaikių vertybinių popierių už 4344300,08 eurų sumą.

3.9. Atsargos

Įstaiga nepertraukiamai veiklai vykdyti metų eigoje pirko, gavo nemokamai, paramos būdu ar įsigijo centralizuota tvarka iš SAM bei Valstybinių Ligonių kasų ir naudojo įvairias materialines vertybes.

Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina ir apskaitomos FIFO metodu. Gautos atsargos iš skirtingų lėšų šaltinių apskaitomos atskirai.

Atsargų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Atsargų pavadinimas	Likutis 2015-06-30
Medžiagos sandėlyje	218 727,39
Maisto produktai	48 836,47
Slaugos priemonės	926 233,55
Laboratorinės priemonės	490 618,24
Medikamentai ir kitos priemonės	2 406 791,14
Med. priemonės, implantai	665 181,59
Atsarginės dalys med. technikai	8 832,61
Kraujo ruošiniai, izotopai	32 857,03
Med. priemonės, mažavertis inventorių sandėlyje	234 668,66
Kitos atsargos	307 583,40
Iš viso:	5 340 330,08
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	10 065,45
Iš viso:	5 350 395,53

Ilgalaikio turto, skirto parduoti vertė yra 3 664,27 Eur, tame skaičiuje:

- medicininė įranga – 1 923,07 Eur;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1 741,20 Eur.

Šis turtas nebuvo parduotas ilgiau nei vienerius metus, todėl jam 2011 metais buvo apskaičiuotas nuvertėjimas.

Balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį atvaizduotas 3 priede (8-ojo VSAFAS "Atsargos" 1 priedas).

Įstaiga turi atsargų, kurias įstaigai perdavė SAM pagal panaudos sutartis už 594 633,06 Eur sumą.

Šios atsargos apskaitomos nebalansinėse sąskaitose.

3.10. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų eilutėje rodomi išankstiniai apmokėjimai tiekėjams ir ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 5 995,72 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 1 489 803,24 Eur, tame tarpe:

- atostoginių sąnaudos – 1 347 201,10 Eur;
- kitos sąnaudos – 142 602,14 Eur.

3.11. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 13 941 817,75 Eur.

Didžiąją dalį per vienus metus gautinų sumų sudaro Teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį. Jis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 8 631 757,25 Eur:

Teritorinė ligonių kasa	Įsiskolinimas 2015-06-30, Eur
Kauno TLK	6 751 925,00
Vilniaus TLK	569 816,52
Panevėžio TLK	293 815,04
Klaipėdos TLK	510 353,29
Šiaulių TLK	505 847,40
Iš viso:	8 631 757,25

Kitų ūkio subjektų įsiskolinimas už paslaugas metų pabaigoje yra 133 080,24 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro 2 333 555,25 Eur, tame tarpe:

Sukauptos finansavimo pajamos – 1 181 285,70 Eur;

Sukauptos kitos pajamos – 1 152 269,55 Eur.

Gautinas finansavimo sumas (865 777,11 Eur) sudaro šios sumos:

- gautina suma vykdant projektą "LSMUL Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę" – 55 509,56 Eur;
- gautina suma vykdant projektą "LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra" – 356 727,53 Eur;
- gautina suma iš Valstybinės ligonių kasos už vardinius medikamentus, kitą nepiniginį turtą, kitas išlaidas – 453 540,02 Eur.

Kitos gautinos sumos yra 1 697 295,73 Eur.

3.12. Trumpalaikės investicijos

Trumpalaikes investicijas sumoje 1 860 000,00 Eur sudaro trumpalaikiai terminuotieji indėliai.

3.13. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 15 298 911,45 eurai, tame skaičiuje:

- pinigai bankų sąskaitose vykdant pagrindinę veiklą (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) – 11065870,56 Eur;
- pinigai specialiųjų lėšų banko sąskaitose – 3 960 669,20 Eur;
- pinigai paslaugų tarnybos sąskaitose – 185 947,30 Eur;
- pinigai kasoje – 86 424,39 Eur.

3.14. Finansavimo sumos

Įstaiga toliau sėkmingai vykdo projektus, finansuojamus Europos Sąjungos lėšomis. Vykdamas projektus įsigyta ilgalaikio turto, todėl finansavimo sumų likučiai didėja. Skaičiuojant tokio turto nusidėvėjimą, registruojamas finansavimo sumų mažėjimas (panaudojimas). Finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė:

Projekto pavadinimas	2015-06-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos- ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	1 462 011,95
- VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	1 430 402,87
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	345 294,19
- “VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	2 098 488,02
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Onkologijos ligoninės nerenovuotų atitvarų ID6p, 2DIp, 3DIp, 4DIp korpusuose rekonstrukcija”	2 038 795,77
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	418 700,53
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	612 826,67
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	11 314 902,11
“Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	5 401 831,08
“Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės VŠĮ Kauno klinikų trečio (aukščiausio) lygio traumos ir skubios pagalbos centro plėtra”	14 630 984,45
“KMUK filialo Onkologinės ligoninės pastatų renovacija, siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą”	258 726,60
“Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje”	32 618,33
“Nėščiąjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	6 933 966,85

1	2
„LSMUL Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę	991 835,06
„Kauno klinikų laboratorinės diagnostikos infrastruktūros atnaujinimas“	3 243 042,37
„Energiją tausojančių technologijų įdiegimas LSMUL VŠĮ Kauno klinikose“	15 490,62
Kelių priežiūros ir plėtros programa	78 169,07
„Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“	203 000,17
„LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra“	420 528,27
Kitos finansavimo sumos	
gauta iš Valstybinės ligonių kasos	1 782 595,21
gauta parama ilgalaikiu turtu	534 696,09
gauta parama vaistais	101 106,33
kitos finansavimo sumos	2 058 810,42
Gautinos finansavimo sumos	865 777,11
Iš viso:	57 274 600,14

3.15. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 21 345 202,92 Eur, tame skaičiuje:

Įsipareigojimas	2015-06-30
Trumpalaikiai atidėjiniai	44 201,77
Kitos mokėtinos sumos biudžetui	1 689 141,43
Tiekėjams mokėtinos sumos	11 420 580,60
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	4 162 077,83
Sukauptos mokėtinos sumos	3 960 759,70
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	68 441,59

Galimiems mokėjimams pagal teismo sprendimus pacientų žalos atlyginimui sudaryti trumpalaikiai atidėjiniai 44 201,77 eurų sumai.

Kitos mokėtinos sumos biudžetui (mokėtinos PVM, garantinio fondo mokesčio Sodros įmokų sumos) – 1 689 141,43Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 11 420 580,59 Eur. Jas sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinių mėnesių skolų tiekėjams likučiai, senų skolų nėra.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 4 162 077,83 Eur. Šią sumą sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio darbo užmokesčio ir mokesčių sumos.

Sukauptas mokėtinas sumas 3 960 759,70 Eur sudaro:

- Sukauptos atostoginių sąnaudos – 3015762,28 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos Sodrai – 934283,16 Eur;
- Sukauptos garantinio fondo sąnaudos – 6145,94 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos už turto nuomą – 4245,55 Eur;
- Kitos sukauptos mokėtinos sumos – 322,77 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 68 441,59 Eur.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

3.16. Grynasis turtas

Grynąjį turtą sudaro dalininkų kapitalas ir sukauptas einamųjų bei ankstesnių metų perviršis. Dalininkų kapitalą sudaro dalininkų įnašai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos dalininkui LR Sveikatos apsaugos ministerijai priklausė 1 592 901,44 eur įnašas.

Einamojo ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 4 341 213,44 Eur.

Ankstesnių metų perviršis yra 44 594 433,92 Eur.

Vadovaujantis 2014 m. vasario 6 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-033 „Dėl viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 28-ojo standarto patvirtinimo“ nuostatomis, skirtumų, atsiradusių apskaitos duomenis perskaičiuojant į eurus, rezultatas, pripažintas ankstesnių metų deficitu yra 0,04 eurai.

3.17. Finansavimo pajamos

Kauno Klinikos toliau sėkmingai vykdo projektus, finansuojamus Europos Sąjungos lėšomis, Valstybės biudžeto ir kitomis lėšomis. Vykdam projektus įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudos, sunaudotų atsargų bei kitos su projektų vykdymu susijusios sąnaudos pripažintos ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamomis.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	2015-06-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos-ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	16 447,63
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	17 164,84
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	4 491,95
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	13 691,19
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	4 457,09
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5D1m, 37D4p) rekonstrukcija”	6 413,30
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	123 189,90
“Ankstvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	60 755,43
“Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	74 527,37
Finansavimo pajamos filialui “Lopšelis”	306 750,93

1	2
Finansavimo pajamos vykdant Kelių priežiūros ir plėtros programą	2 895,00
Finansavimo pajamos rezidentų atlyginimams	2 515 686,36
Kitos finansavimo pajamos	305 166,71
Iš viso:	3 451 647,70
Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	2015-06-30
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos-ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	93 203,27
	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	97 267,4
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	25 454,41
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	77 583,4
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	25 256,89
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (1B2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	36 342,04
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	698 076,06
“Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	344 280,81
“Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje”	5 932,5
“Sveikatos priežiūros specialistų, prisidedančių prie sergamumo ir mirtingumo nuo pagrindinių neinfekcinių (širdies ir kraujagyslių, onkologinių, psichikos) ligų mažinimo kvalifikacijos kėlimas VŠĮ Kauno klinikose	22 917,18
“Neščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	422 321,82
Kitos finansavimo pajamos	1 691 049,91
Iš viso:	3 539 685,69
Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių	2015-06-30
Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių	8 845 917,26
Finansavimo pajamos vykdant skubios pagalbos programą	605 569,55
Iš viso:	9 451 486,81

3.18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro (Eur):

Pajamos už gydymą iš Ligonių kasų	49 861 725,22
Pajamos už reabilitaciją iš Ligonių kasų	691 937,66
Pajamos už dantų protezavimo paslaugas iš Ligonių kasų	32 754,80
Kitos pajamos iš Ligonių kasų	534 609,11
Pajamos už gydymą iš fizinių ir juridinių asmenų	453 408,52
Pajamos už reabilitaciją iš fizinių ir juridinių asmenų	19 887,91
Pajamos už odontologijos paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų	45 304,52
Pajamos už tyrimus iš fizinių ir juridinių asmenų	147 031,98
Kitos pajamos	63 626,20
Iš viso:	51 850 285,92

3.19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas sudaro (Eur):

Klinikinių studijų pajamos	130 125,52
Pajamos už mokamas palatas	109 963,24
Pajamos iš automobilių stovėjimo aikštelių	156 914,04
Pajamos už radiologinių tyrimų kopijas	8 811,74
Pardavimo pajamos	247 772,52
Kitos pajamos	98 772,20
Iš viso:	752 359,26

3.20. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudas sudaro (Eur):

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	175 370,93
Komunalinių paslaugų ir ryšių	15 686,29
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	5 608,20
Komandiruočių	9 099,45
Kvalifikacijos kėlimo	2 700,00
Paprastojo remonto ir eksploatacijos	6 866,03
Sunaudotų atsargų	6 850,74
Kitų paslaugų	115 539,28
Kitos	31 353,80
Iš viso:	369 074,72

3. 21. Informacija apie segmentus

Ištaigos veikla pagal valstybės funkciją priskiriama Sveikatos apsaugai.

3.22. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturėjo reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

3.23. Ilgalaikis turtas, gautas pagal panaudos sutartis

Dalį Kauno klinikų turto sudaro turtas, kuris Sveikatos apsaugos ministerijos yra perduotas valdyti pagal panaudos sutartis. Sveikatos apsaugos ministerija ilgalaikiam turtui priskiria turtą, kurio įsigijimo vertė yra 500 Eur. Šio turto nusidėvėjimą skaičiuoja Sveikatos apsaugos ministerija.

Per ataskaitinį laikotarpį Sveikatos apsaugos ministerija pagal panaudos sutartis turto neperdavė.

SAM ilgalaikis turtas įsigijimo verte, perduotas Kauno Klinikoms pagal panaudos sutartis (perskaičiuotas eurai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Turto grupė	2015-06-30
Pastatai ir statiniai	30 769 280,55
Mašinos ir įrengimai	1 206 803,46
Kitas ilgalaikis materialus turtas	56 444 305,43
Nematerialus turtas	883 898,49
Nebaigta statyba	24 054,10
Viso :	89 328 342,03

Papildomai Kauno klinikos naudojami kitų įstaigų perduotu pagal panaudos sutartis ilgalaikiu turtu už 13763634,50 Eur (įsigijimo verte). Tame skaičiuje Lietuvos kariuomenės pagal panaudos sutartis perduotas ilgalaikis turtas sudaro 1 825 602,35 Eur sumą.

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Direktorė valdymui ir plėtrai,
laikinais einanti generalinio direktoriaus pareigas



dr. Daiva Pentiokienė

Vyriausioji finansininkė



Ilona Nikitiniene

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.403.201,27			71.551,49	346.897,97			1.821.650,73
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		34.855,40			0,00	1.401.189,96			34.855,40
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		34.855,40				1.401.189,96			1.436.045,36
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		1.969,42			0,00	0,00			1.969,42
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto		1.969,42							1.969,42
4.	Pergrupavimai (+/-)		-0,01			0,12				0,11
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		1.436.087,24			71.551,61	1.748.087,93			3.255.726,78
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	931.892,92		X	71.546,28	X	X		1.003.439,20
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	60.055,64		X		X	X		60.055,64
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.969,42		X	0,00	X	X		1.969,42
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X	1.969,42		X		X	X		1.969,42
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X	0,12	X	X		0,12
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	989.979,14		X	71.546,40	X	X		1.061.525,54
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta 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)		446.108,10			5,21	1.748.087,93			2.194.201,24
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		471.308,35			5,21	346.897,97			818.211,53

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	47.381,00	8.174.257,31	1.107.059,77	0,00	59.834.842,09	374.824,64	0,00	1.981.926,79	0,00	19.280.743,92	23.346.107,43	0,00	114.147.142,95
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			40.458,24	0,00		6.634.556,00	27.500,00	0,00	974.894,57	0,00	8.398,89	6.392.304,23	3.388,00	14.081.499,93
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina			40.458,24			6.610.209,40	27.500,00		972.474,57		8.398,89	6.392.304,23	3.388,00	14.054.733,33
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						24.346,60			2.420,00					26.766,60
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			0,00	0,00	0,00	164.809,92	52.633,23	0,00	96.841,76	0,00	18.159,64	0,00	0,00	332.444,55
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						164.809,92	52.633,23		96.841,76		18.159,64			332.444,55
4.	Pergrupavimai (+/-)			18.618.521,24						3.388,02		4.773.256,84	-23.391.778,10	-3.388,00	0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	47.381,00	26.833.236,79	1.107.059,77	0	66.304.588,17	349.691,41	0	2.863.367,62	0	24.044.240,01	6.346.633,56	0,00	127.896.198,33
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1.911,40	184.767,29	194.475,70	0,00	32.751.375,97	268.935,15	0,00	1.407.837,11	X	5.494.111,55	X	X	40.303.414,17
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	266,04	60.609,16	31.746,84		1.949.720,88	9.163,48		72.063,33	X	857.356,15	X	X	2.980.925,88
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	164.688,67	52.630,62	0,00	96.176,79	X	17.925,63	X	X	331.421,71
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					164.688,67	52.630,62		96.176,79	X	17.925,63	X	X	331.421,71
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					0,01			-0,01	X	0,01	X	X	0,01
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2.177,44	245.376,45	226.222,54	0,00	34.536.408,19	225.468,01	0,00	1.383.723,64	X	6.333.542,08	X	X	42.952.918,35
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	X		0,00	0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				0,00
16.1.	parduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		45.203,56	26.587.860,34	880.837,23	0,00	31.768.179,98	124.223,40	0,00	1.479.643,98	0,00	17.710.697,93	6.346.633,56	0,00	84.943.279,98
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		45.469,60	7.989.490,02	912.584,07	0,00	27.083.466,12	105.889,49	0,00	574.089,68	0,00	13.786.632,37	23.346.107,43	0,00	73.843.728,78

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	6.193.408,98	0,00	0,00	5.251,62	6.758,34	3.664,27	6.209.083,21
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	22.175.329,08	0,00	0,00	597.489,22	61.950,86	0,00	22.834.769,16
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		14.781.339,25			228.869,67	61.950,86		15.072.159,78
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		7.393.989,83			368.619,55			7.762.609,38
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		22.264.923,10	0,00	0,00	597.011,48	64.373,09	0,00	22.926.307,67
3.1.	Parduota					220.854,61	64.373,09		285.227,70
3.2.	Perleista (paskirstyta)		146.667,47						146.667,47
3.3.	Sunaudota veikloje		22.112.115,07			376.096,60			22.488.211,67
3.4.	Kiti nurašymai		6.140,56			60,27			6.200,83
4.	Pergrupavimai (+/-)		-0,03			-0,01	-0,01		-0,05
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	6.103.814,93	0,00	0,00	5.729,35	4.336,10	3.664,27	6.117.544,65
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	994.258,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,27	997.923,23
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		230.774,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.774,10
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		230.774,10						230.774,10
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		0,01						
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	763.484,85	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,27	767.149,12
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	5.340.330,08	0,00	0,00	5.729,35	4.336,10	0,00	5.350.395,53
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	5.199.150,02	0,00	0,00	5.251,62	6.758,34	0,00	5.211.159,98

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

eurais, centais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	7.697.254,55	3.669.912,54	0,01	12,10	25.854,92	0,00	3.278.226,98	40,70	0,00	53.014,92	8.116.071,52
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.625.312,98	636.432,50	50.153,45	12,10	25.106,82		379.982,68			61.835,55	7.968.657,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	71.941,57	3.033.480,04	-50.153,44		748,10		2.898.244,30	40,70		-8.820,63	147.414,44
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00										0,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	42.861.544,17	4.004.890,59	0,01	-923,84	146.511,19	0,00	2.530.970,14	230,60	0,00	300.417,96	44.488.216,96
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42.770.856,75	3.490.907,59	-71.961,92	-923,84	142.271,95		1.908.791,21			350.401,54	44.488.216,96
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	90.687,42	513.983,00	71.961,93		4.239,24		622.178,93	230,60		-49.983,58	0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	4.475.423,70	1.584.121,12	0,00		7.789.652,56	0,00	9.341.580,64	0,00	2.726,83	312.089,22	4.670.311,66
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.962.416,66	979.289,98	166.879,47		7.789.652,56		8.730.530,52		2.726,83	292.355,56	4.310.669,41
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	513.007,04	604.831,14	-166.879,47				611.050,12			19.733,66	359.642,25
5.	Iš viso finansavimo sumų	55.034.222,42	9.258.924,25	0,02	7.788.740,82	319.033,58	0,00	15.150.777,76	271,30	2.726,83	665.522,10	57.274.600,14

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

eurais, centais

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	8.820,63	7.688.433,92	7.697.254,55	61.835,55	7.991.156,73	8.052.992,28
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			0,00			0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	49.983,58	42.811.560,58	42.861.544,16	350.401,54	43.780.366,39	44.130.767,93
4.	Iš kitų šaltinių	141.450,80	4.333.972,91	4.475.423,71	453.540,02	4.216.771,64	4.670.311,66
5.	Iš viso	200.255,01	54.833.967,41	55.034.222,42	865.777,11	55.988.294,76	56.854.071,87