

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ KAUNO KLINIKOS

Įstaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>91 550 457,72</b>	<b>97 160 965,69</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	2 020 545,17	2 396 609,86
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2 020 539,96	2 282 061,01
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5,21	556,59
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		0,00	113 992,26
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		85 581 812,56	90 816 255,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2	25 276 325,57	25 490 260,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3	637 821,37	676 944,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	4	38 335 979,27	41 122 222,28
II.6	Transporto priemonės	5	312 162,23	369 676,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6	2 288 253,66	2 526 319,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	18 530 673,19	20 590 202,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	8	200 597,27	40 629,74
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	9	3 948 099,99	3 948 099,99
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>40 373 648,62</b>	<b>31 170 172,97</b>
I.	Atsargos	10	7 161 511,71	5 156 181,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		7 116 772,89	5 117 931,71
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		44 738,82	38 249,92
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	11	774 500,82	147 105,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	12	12 686 037,93	9 579 576,84
III.1	Gautininos trumpalaikės finansinės sumos		6 500,00	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		135 314,95	129 346,76
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		10 572 216,64	7 178 304,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 948 534,29	2 154 231,22
III.6	Kitos gautinos sumos		23 472,05	117 694,45
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	19 751 598,16	16 287 309,48
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>131 924 106,34</b>	<b>128 331 138,66</b>

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>14</b>	<b>57 612 686,01</b>	<b>60 370 946,13</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		8 667 746,21	9 246 686,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4 797,34	5 233,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		43 986 060,07	47 659 518,56
IV.	Iš kitų šaltinių		4 954 082,39	3 459 508,00
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>17 029 041,42</b>	<b>15 432 578,41</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>15</b>	<b>17 029 041,42</b>	<b>15 432 578,41</b>
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		1 382 836,35	1 386 294,70
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		3 021,62	77 553,95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			62 353,31
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		3 021,62	15 200,64
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		3 220 382,36	5 179 099,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6 419 364,81	2 786 038,03
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		5 675 694,15	5 680 172,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		327 742,13	323 419,83
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	<b>16</b>	<b>57 282 378,91</b>	<b>52 527 614,12</b>
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		55 689 477,47	50 934 712,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4 754 764,79	2 787 229,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50 934 712,68	48 147 483,26
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>131 924 106,34</b>	<b>128 331 138,66</b>

Generalinis direktorius

prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniienė

## LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ KAUNO KLINIKOS

Istaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

## VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>118 066 612,41</b>	<b>107 367 365,48</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	17	25 690 654,12	23 848 739,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5 474 046,46	5 343 269,91
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		436,14	436,14
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		5 272 194,26	4 486 611,45
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14 943 977,26	14 018 422,49
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	18	92 375 958,29	83 518 625,49
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		92 375 958,29	83 518 625,49
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>114 382 902,78</b>	<b>106 125 060,54</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		64 891 517,74	58 867 152,88
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		8 304 257,72	6 922 822,21
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2 894 767,31	3 030 205,50
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		115 292,84	163 561,03
V.	TRANSPORTO		138 001,76	135 055,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		77 375,64	53 542,02
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		2 128 109,51	2 463 690,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		416,32	8 970,76
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		35 004 392,08	33 287 323,69
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		20 178,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		2 073,35	360 177,64
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		536 510,19	590 503,13
XIV.	KITOS		270 010,32	242 055,91
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>3 683 709,63</b>	<b>1 242 304,94</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1 063 825,79</b>	<b>678 262,21</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1 755 357,59	1 381 276,81
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-27 194,58	-30 770,71
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	20	664 337,22	672 243,89
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	21	<b>7 229,37</b>	<b>25 014,89</b>
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>4 754 764,79</b>	<b>1 945 582,04</b>
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>4 754 764,79</b>	<b>1 945 582,04</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniienė

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**2017 m. rugsėjo 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 – 50161

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 antspaūdą, 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 krypčių moksliniai tyrimai;
- ekonominė ir ūkinė veikla.

Įstaiga turi šiuos filialus:

- LSMUL Kauno klinikų filialas Romainių tuberkuliozės ligoninė, kodas 300043061, buveinė – Šilainių pl. 21, Kaunas;
- LSMUL Kauno klinikų filialas Kulautuvos reabilitacijos ligoninė, kodas 300043346, buveinė – Akacijų al. 18, Kulautuvos mstl., Kauno raj. savivaldybė;
- LSMUL Kauno klinikų filialas Onkologijos ligoninė, kodas 300509349, buveinė – Volungių g. 16, Kaunas;
- LSMUL Kauno Klinikų filialas Vaikų reabilitacijos ligoninė “Lopšelis”, kodas 302585979, 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 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

### **2.1. 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 taisykles.

### **2.2. Finansinės atskaitomybės valiuta**

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

## **3. Aiškinamojo rašto pastabos**

### **3.1. Kauno klinikų ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos 677598,84 Eur yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

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

Nematerialų turtą sudaro kompiuterinės programos ir medicininės įrangos kompiuterinės programos.

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas Įstaigos veikloje, įsigijimo savikaina yra 622 044,60 Eur.

Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo (neišduoto naudoti) ilgalaikio nematerialaus turto nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nupirkta už 291 934,15 Eur sumą.

Neatlygintinai gauta turto už 9600,00 Eur sumą.

Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos duomenų tvarkymo informacinės sistemos kūrimo ir diegimo paslaugų suma (377 061,86 eurais) iš nebaigtų projektų sąskaitos perkelta į programinės įrangos ir jos licencijų sąskaitą.

### **3.2. Ilgalaikis materialusis turtas. Pastatai.**

„Pastatų“ sąskaitoje apskaitomi:

- „Gyvenamieji pastatai“. Jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 32 900,00 eurais, sukaupta nusidėvėjimo suma 904,86 eurais. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 31995,14 eurais;
- „Kiti pastatai“. Jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 26038311,53 eurais, sukaupta nusidėvėjimo suma 793981,10 eurais. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 25244330,43 eurais.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

### **3.3. Ilgalaikis materialus turtas. Infrastruktūros ir kiti statiniai.**

Šio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 782485,90 eurai, sukaupta nusidėvėjimo suma 144664,53 eurai. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 637821,37 eurai.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

### **3.4. Ilgalaikis materialus turtas. Mašinos ir įrengimai.**

Per ataskaitinį laikotarpį mašinų ir įrengimų pirkti už 3045125,63 eurus:

- vykdant projektą "Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje" – 500392,45 Eur (dalis įrangos už 280082,01 Eur atiteko įstaigai, dalis pagal panaudos sutartis už 220310,44 Eur perduota projekto partneriams);

- įstaigos lėšomis įsigyta už 2 544 733,18 eurus.

Neatlygintai gauto per ataskaitinį laikotarpį turto įsigijimo vertė yra 204 759,19 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį, vadovaujantis LR Sveikatos apsaugos ministerijos Vidaus audito skyriaus vidaus audito 2014 m. gruodžio 31 d. ataskaitoje Nr. VAA-31 pateikta rekomendacija, LR Sveikatos apsaugos ministerijai buvo perduotas pozitronų emisijos tomografas (toliau - PET) DISCOVERY VCT. Šio turto įsigijimo savikaina 3220545,64 eurai, sukaupta nusidėvėjimo suma 2131467,04 eurai. PET pagal panaudos sutartį ateinantį laikotarpį bus perduotas Kauno klinikoms.

Mašinų ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos (4929171,26 eurai) yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto savikaina 937080,96 eurai, sukaupta šio turto nusidėvėjimo suma 919202,99 eurai.

### **3.5. Ilgalaikis materialus turtas. Transporto priemonės**

Per ataskaitinį laikotarpį tokio turto įsigyta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto savikaina 21365,58 eurai, sukaupta šio turto nusidėvėjimo suma 21364,42 eurai.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos (57513,33 eurai) yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

### **3.6. Ilgalaikis materialus turtas. Baldai ir biuro įranga**

Per ataskaitinį laikotarpį baldų ir biuro įrangos pirkti už 88836,51 eurus.

Neatlygintai gauto per ataskaitinį laikotarpį turto įsigijimo vertė yra 1 606,32 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto savikaina 131795,60 eurai, sukaupta šio turto nusidėvėjimo suma 130340,26 eurai.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos (327053,28 eurai) yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

### 3.7. Ilgalaikis materialus turtas. Kitas ilgalaikis materialusis turtas

Kito ilgalaikio turto sąskaitoje parodomas įsigytas ūkinis inventorių, įrankiai bei atlikto pagal panaudos sutartis valdomo turto remonto darbų suma, kuri reikšmingai paveiktų veiklos rezultatus ir nebaigti svetimo turto esminio pagerinimo darbai.

Kito ilgalaikio turto per ataskaitinį laikotarpį įsigyta iš viso už 13266,24 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nurašyto turto savikaina 65846,13 eurais, sukaupta šio turto nusidėvėjimo suma 65057,60 eurais.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį (2074048,55 eurais) yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

### 3.8. Ilgalaikis materialus turtas. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai

Nebaigtos statybos sąskaitose apskaitomos naujai statomo ar rekonstruojamo turto darbų sumos. Išankstinių apmokėjimų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga neturi.

Nebaigtos statybos sąskaitose apskaitoma 200597,27 Eur suma. Nebaigta statyba pagal objektus detalizuota 1 lentelėje.

1 lentelė. Nebaigta statyba

Objekto pavadinimas	Suma, Eur 2017-09-30
Kiti statiniai (nuosavos lėšos)	50 055,91
Automobilių stovėjimo aikštelių ir privažiavimo kelių įrengimas/ rekonstrukcija/ remontas Volungių g. 16 (nuosavos lėšos)	8 600,00
Sraigtasparnių nusileidimo/ pakilimo aikštelės įrengimas Eivenių g.2 (nuosavos lėšos)	4 300,00
Esamų kelių ir automobilių stovėjimo aikštelių remontas Šilainių pl. 21(nuosavos lėšos)	2 200,00
Gamtinėmis dujomis kūrenamos katilinės statyba	132 900,36
Gydymo paskirties pastato, ambulatorinio diagnostikos centro statyba	2 541,00

Iš viso per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 3515602,69 Eur sumą 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 11 432 335,77 Eur, tame skaičiuje:

- medicininė įranga – 9 595 508,84 Eur;
- transporto priemonės – 91 746,46 Eur;
- kompiuterinė įranga – 587 571,28 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1 157 509,19 Eur.

Įstaigos veikloje nebenaudojamo ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 2,32 Eur.

Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo (neišduoto naudoti) ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 271 047,52 Eur.

Pastatų, kurie nenaudojami įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tiksliai pajamoms iš nuomos, nėra.

### 3.9. 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 289,62 Eur, investicijos įsigijimo savikaina 8978,22 Eur.

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

Įstaiga negalėjo susipažinti su šios bendrovės metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Dėl aukščiau aprašytų aplinkybių, Įstaiga šiai investicijai 2011 metais apskaičiavo nuvertėjimą sumoje 8978,22 Eur.

Įstaiga turi ilgalaikį terminuotąjį indėlį 1 500 000,00 eurų sumai.

Įstaiga turi įsigijusi Lietuvos Respublikos Vyriausybės platinamų ilgalaikių vertybinių popierių už 2448099,99 eurų sumą.

### 3.10. 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 likutis ataskaitinių metų pabaigoje pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. Atsargos

Atsargų pavadinimas	Likutis 2017-09-30, Eur
Medžiagos sandėlyje	233 356,37
Slaugos priemonės	1 316 319,68
Laboratorinės priemonės	484 031,56
Vaistai	2 945 862,74
Implantai, protezai	1 154 275,06
Med. priemonės	393 166,04
Kraujo ruošiniai, komponentai, izotopai	6 467,00
Mažavertis inventorių sandėlyje	134 452,12
Kitos atsargos	448 842,32
<b>Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių iš viso:</b>	<b>7 116 772,89</b>
Pagaminta produkcija	26 257,80
Atsargos, skirtos parduoti	18 481,02
<b>Iš viso:</b>	<b>7 161 511,71</b>

Veikloje sunaudota atsargų už 36521050,86 eurus.

Per ataskaitinį laikotarpį nuvertintų atsargų sunaudota už 235197,83 eurų sumą. Tai užsigulėjusios ilgiau nei vienerius metus atsargos.

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



Įstaiga turi atsargų, kurias Įstaigai perdavė SAM pagal panaudos sutartis už 462 710,31 Eur sumą, tame skaičiuje:

- ūkinio inventoriaus- 234 456,71 Eur ;
- medicininio inventoriaus - 221 911,17 Eur;
- kitas turtas – 6342,43 Eur.

Šios atsargos apskaitomos nebalansinėse sąskaitose.

### 3.11. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos sudaro 774 500.82 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 12 109.25 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 762 391.57 Eur.

### 3.12. Per vienus metus gautinos sumos

Didžiąją dalį per vienus metus gautinų sumų sudaro Teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį suteiktas paslaugas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje teritorinių ligonių kasų įsiskolinimai už suteiktas medicininės paslaugas sudarė 10 369 301.72 Eur. Šie įsiskolinimai atvaizduoti 3 lentelėje.

3 lentelė. Teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas

Teritorinė ligonių kasa	Įsiskolinimas 2017-09-30, Eur
Kauno TLK	8 109 500,77
Vilniaus TLK	714 362,70
Panevėžio TLK	275 460,22
Klaipėdos TLK	612 538,40
Šiaulių TLK	657 439,63
<b>Iš viso:</b>	<b>10 369 301,72</b>

Kitų ūkio subjektų įsiskolinimas už paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 202 914.92 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro 1 948 534.29 Eur:

Sukauptos finansavimo pajamos iš biudžeto – 412 421,43 Eur;

Sukauptos kitos finansavimo pajamos – 251 504.33 Eur;

Sukauptos kitos pajamos – 1 278 282,60 Eur;

Sukauptos gautinos palūkanos – 6 325.93 Eur.

Gautinos trumpalaikės finansinės sumos yra 6 500.00 Eur. Tai sutarčių įvykdymo garantinės sumos.

Gautinos finansavimo sumos yra 135 314.95 Eur.

Kitas gautinas sumas sudaro 23 472,05 eurai.

### 3.13. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 19 751 598,16 Eur, tame skaičiuje:

- pinigai bankų sąskaitose – 19 647 599.99 Eur;

- pinigai kasoje – 81 525.66 Eur;

- pinigai kelyje – 22 472.51 Eur.

### 3.14. Finansavimo sumos

Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) per ataskaitinį laikotarpį yra 5 150 321.97 Eur. Iš valstybės biudžeto turtu gauto finansavimo suma 534.85 Eur.

Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) per ataskaitinį laikotarpį – 2 735 780,00 Eur, turtu gauto finansavimo suma 292 120.62 Eur.

Iš kitų šaltinių (įskaitant paramą) gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) per ataskaitinį laikotarpį 1 803 213.09 Eur, o turtu už 14 531 056.86 Eur sumą.

Finansavimo sumos, perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams pinigineis lėšomis ir turtu per ataskaitinį laikotarpį sudaro 1 382 954.85 Eur. Finansavimo sumų, perduotų ne viešojo sektoriaus subjektams nėra.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 4 priede (20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 4 priedas).

Finansavimo sumų likučiai sumoje 57 612 686.01 Eur pateikti 5 priede (20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 5 priedas).

Didžioji dalis finansavimo sumų likučių yra susidariusi vykdant įvairius projektus, finansuojamus ES lėšomis. Finansavimo sumų likučiai pateikti 4 lentelėje.

4 lentelė Finansavimo sumų likučiai, Eur

Projekto pavadinimas	2017-09-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos- ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	968 582,90
- VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	915 457,79
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	213 846,82
- “VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	1 605 710,29
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Onkologijos ligoninės nerenovuotų atitvarų ID6p, 2DIp, 3DIp, 4DIp korpusuose rekonstrukcija”	1 478 127,09
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	285 851,67
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	420 427,64
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	7 070 163,82
“Ankstvyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	3 615 967,22
“Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės VŠĮ Kauno klinikų trečio (aukščiausio) lygio traumos ir skubios pagalbos centro plėtra”	14 301 513,65
“KMUK filialo Onkologinės ligoninės pastatų renovacija, siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą”	84 086,01
„Kardiologijos korpuso atnaujinimo projektas“	747 893,40
„Energiją tausojančių technologijų įdiegimas LSMUL VŠĮ Kauno klinikose“	2 134 508,18
“Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje”	6 448,06

1	2
„Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“	278 637,95
“LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra”	1 098 970,46
“Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	16 399 313,70
„LSMU ligoninės VšĮ Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę“	715 137,04
Kitos projektų finansavimo sumos	317 959,64
gauta iš Valstybinės ligonių kasos	2 747 835,73
gauta iš Kauno teritorinės ligonių kasos	28 814,77
gauta parama ilgalaikiu turtu	678 093,05
gauta parama vaistais, medžiagos	959 828,20
kitos finansavimo sumos	404 195,69
Gautinos finansavimo sumos	135 315,24
<b>Iš viso:</b>	<b>57 612 686,01</b>

### 3.15. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

- Trumpalaikiai atidėjiniai - 1 382 836,35 Eur. Šias sumas sudaro atidėjiniai galimiems mokėjimams pagal teismo sprendimus 3257,65 Eur, atidėjiniai darbuotojų išeitinėms išmokoms pagal Darbo kodeksą, kai darbuotojas išeina iš darbo sulaukęs pensinio amžiaus ir nuo jų paskaičiuotos Sodros įmokos 1379578,70 Eur;
- Kitos mokėtinos sumos biudžetui – 3 021,62 Eur;
- Tiekėjams mokėtinos sumos – 3 220 382,36 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 6 419 364,81 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos – 5 675 694,15 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 327 742,13 Eur.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

- Sukauptos atostoginių sąnaudos – 4 332 991,21 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos Sodrai – 1 339 681,32 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos už nuomą – 3021,62 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 1592901,44 eurų įnašas.

Ataskaitinio laikotarpio perviršis yra 4 754 764,79 Eur.

Ankstesnių metų perviršis yra 50 934 712,68 Eur. Ankstesnių metų perviršis susidarė iki einamųjų ataskaitinių metų pradžios, nuo tada, kai įstaiga tapo viešąja (1998 metais) ir apskaitą pradėjo tvarkyti kaupimo principu.

### 3.17. Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos rodomos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Finansavimo pajamos“.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga toliau vykdė projektus, finansuojamus ES lėšomis, savo veikloje naudojo gautas vertybes iš Valstybinės ligonių kasos, kitų šaltinių. Įsisavinto (gauto) finansavimo sumos, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu kito nereikšmingai.

Finansavimo pajamos detalizuotos 5 lentelėje.

5 lentelė. Finansavimo pajamos, Eur

	2017-09-30
<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>	<b>25 690 654.12</b>
Iš valstybės biudžeto	5 474 046.46
Iš savivaldybių biudžetų	436.14
Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	5 272 194.26
Iš kitų finansavimo šaltinių	14 943 977.26

### 3.18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos rodomos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“. Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

Didžiąją dalį pagrindinės veiklos kitų pajamų sudaro pajamos iš Teritorinių ligonių kasų už asmens sveikatos priežiūros paslaugas (gydymą, rehabilitaciją, dantų protezavimą ir pan.).

Pagrindinės veiklos pajamos nurodytos 6 lentelėje.

6 lentelė. Pagrindinės veiklos pajamos, Eur

<b>Pajamų pavadinimas</b>	<b>2017-09-30</b>
pajamos už gydymo paslaugas iš TLK	87 215 186.86
pajamos už rehabilitacijos paslaugas iš TLK	1 446 461.53
pajamos už dantų protezavimo paslaugas iš TLK	54 556.17
Pajamos už multiorganinių donorų paruošimą	32 377 73
Pajamos už transplantacijos paslaugas	2 367 377.08
Kitos pagrindinės veiklos pajamos (iš juridinių ir fizinių asmenų)	1 259 998.92

### 3.19. Kitos veiklos pajamos

Įstaiga gauna kitos veiklos pajamų vykdydama klinikinius tyrimus, teikdama maitinimo paslaugas valgykloje ir kavinėje, parduodama smulkias pramonines prekes ir maisto produktus parduotuvės klientams ir pan. Šios pajamos atvaizduotos Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos pajamos“.

Kitos veiklos pajamas sudarė:

- klinikinių tyrimų pajamos – 538 689.93 Eur;
- pajamos už mokamas palatas – 196 540.78 Eur;
- pajamos iš valgyklos ir kavinės veiklos, bei parduotas prekes – 580 784.37 Eur;
- pajamos už automobilių stovėjimo aikšteles – 247 180.40 Eur;
- turto nuomos pajamos – 27 194.58 Eur;
- pajamos už abilitacijos ir soc. globos paslaugas – 39 254.11 Eur;
- kitos pajamos – 125 713.42 Eur.

### 3.20. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos detalizuotos 7 lentelėje.

7 lentelė. Kitos veiklos sąnaudos, Eur

Sąnaudų pavadinimas	2017-09-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	387 404,79
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	14 185,49
Komunalinių paslaugų	33 713,05
Kitos	229 033,89
<b>Iš viso:</b>	<b>664 337,22</b>

### 3.21. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pateiktos 6 priede. Ataskaitinio laikotarpio Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 7 229.37 eurais.

### 3.22. Informacija apie segmentus

Įstaigos veikla pagal valstybės funkciją priskiriama Sveikatos apsaugai.

### 3.23. Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų.

### 3.24. Ilgalaikis turtas, gautas pagal panaudos sutartis

Dalį Įstaigos 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.

Ilgalaikio turto, perduoto Įstaigai pagal panaudos sutartis iš Sveikatos apsaugos ministerijos, įsigijimo vertė pateikta 8 lentelėje.

8 lentelė. Ilgalaikis turtas, perduotas pagal panaudos sutartis iš SAM, Eur

Turto grupė	2017-09-30
1	2
Pastatai ir statiniai	40 880 466,08
Mašinos ir įrengimai	56 383 914,03
Kitas ilgalaikis materialus turtas	1 159 149,83
Kompiuteriai ir biuro įranga	710 778,58
Transportas	1 341 144,01
Nematerialus turtas	883 898,49
<b>Viso :</b>	<b>101 359 351,02</b>

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų  
2017 m. rugsėjo 30 d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

---

Papildomai Kauno klinikos naudojami kitų įstaigų perduotu pagal panaudos sutartis ilgalaikiu turtu už 13248889,99 eurus. Vien Lietuvos kariuomenės panaudos sutartimi perduotas ilgalaikis turtas sudaro 2058112,27 eurų sumą.

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Generalinis direktorius



prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

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		4 336 556,39			78 168,50	113 992,26			4 528 717,15
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		38 464,55			0,00	263 069,60			301 534,15
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina		28 864,55				263 069,60			291 934,15
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina		9 600,00							9 600,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00			0,00	0,00			0,00
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergрупavimai (+/-)		377 061,86				-377 061,86			0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		4 752 082,80			78 168,50	0,00			4 830 251,30
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	2 054 495,38		X	77 611,91	X	X		2 132 107,29
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	677 047,46		X	551,38	X	X		677 598,84
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00		X	0,00	X	X		0,00
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00
10.	Pergрупavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/--10)	X	2 731 542,84		X	78 163,29	X	X		2 809 706,13
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.	Pergрупavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/--17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2 020 539,96			5,21	0,00			2 020 545,17
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		2 282 061,01			556,59	113 992,26			2 396 609,86

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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





Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekintojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas įgalainis turas			Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas įgalainis turas	Kitas įgalainis turas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygininai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupia perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				0,00
16.1.	perduoto	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.	Neatlygininai gauto turto iš kito subjekto sukaupytos tikrosios vertės pokytis														0
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.	Perduoto, 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.	perduoto		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.	Ilegalio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)		31 995,14	25 244 330,43	637 821,37	0,00	38 335 979,27	312 162,23	0,00	2 288 253,66	0,00	18 530 673,19	200 597,27	0,00	85 581 812,56
26.	Ilegalio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)		32 241,92	25 458 018,15	676 944,82	0,00	41 122 222,28	369 676,72	0,00	2 526 319,45	0,00	20 590 202,76	38 588,47	2 041,27	90 816 255,84

\* - Pažymėti ataskaitos laikai: nepildomi.

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

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginė s ir neliečiamo sios 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	6 217 119,37	0,00	0,00	23 803,47	14 446,45	1 923,07	6 257 292,36
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:	408,50	38 469 816,99	0,00	0,00	1 449 038,54	134 212,14	0,00	40 053 476,17
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		24 504 262,34			807 254,86	134 212,14		25 445 729,34
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	408,50	13 965 554,65			641 783,68			14 607 746,83
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	36 706 582,14	0,00	0,00	1 435 658,90	141 102,88	1 923,07	38 285 266,99
3.1.	Parduota					775 901,41	141 102,88		917 004,29
3.2.	Perleista (paskirstyta)		183 902,28						183 902,28
3.3.	Sunaudota veikloje		36 521 050,86			659 757,49			37 180 808,35
3.4.	Kiti nurašymai		1 629,00						3 552,07
4.	Pergrupavimai (+/-)	-408,50	408,50			-10 791,37	10 791,37	1 923,07	0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	7 980 762,72	0,00	0,00	26 391,74	18 347,08	0,00	8 025 501,54
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 099 187,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923,07	1 101 110,73
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo aukūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)			0,00	0,00	0,00	0,00	1 923,07	237 120,90
10.1.	Parduota		235 197,83						
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		235 197,83						235 197,83
10.4.	Kiti nurašymai							1 923,07	1 923,07
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		863 989,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 989,83
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		7 116 772,89	0,00	0,00	26 391,74	18 347,08	0,00	7 161 511,71
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		5 117 931,71	0,00	0,00	23 803,47	14 446,45	0,00	5 156 181,63

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
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):	9 246 686,09	5 150 321,97	0,00	534,85	179 857,89	0,00	5 532 602,44	0,00	0,00	-17 336,37	8 667 746,21		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 246 629,61	391 241,08	55 138,49	534,85	179 857,89		949 779,27			-17 280,15	8 546 626,72		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56,48	4 759 080,89	-55 138,49				4 582 823,17			-56,22	121 119,49		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5 233,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436,14	0,00	0,00	0,00	4 797,34		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5 233,48						436,14				4 797,34		
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):	47 659 518,56	2 735 780,00	0,00	292 120,62	1 019 194,68	0,00	5 603 935,48	0,00	0,00	-78 228,95	43 986 060,07		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47 645 183,33	2 034 388,89	312 451,56	292 120,62	1 019 194,68		5 212 799,43			-77 910,35	43 974 239,94		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14 335,23	701 391,11	-312 451,56				391 136,05			-318,60	11 820,13		
4.	Iš kitų šaltinių:	3 459 508,00	1 803 213,09	0,00	14 531 056,86	183 902,28	365,62	14 756 961,17	0,00	0,00	101 533,51	4 954 082,39		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 079 011,85	757 308,44	116 565,24	14 531 056,86	183 902,28	365,62	13 833 488,62			89 337,82	4 555 523,69		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	380 496,15	1 045 904,65	-116 565,24				923 472,55			12 195,69	398 558,70		
5.	Iš viso finansavimo sumų	60 370 946,13	9 689 315,06	0,00	14 823 712,33	1 382 954,85	365,62	25 893 935,23	0,00	0,00	5 968,19	57 612 686,01		

eurais, centais

LSMUL Kauno Klinikos, kodas 135163499 Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas  
5 priedas  
(20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 5 priedas)

### FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Iš viso
		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)	17 336,37	9 229 349,72	9 246 686,09		8 667 746,21	8 667 746,21	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5 233,48	5 233,48		4 797,34	4 797,34	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžeto ES projektams finansuoti)	78 228,95	47 581 289,61	47 659 518,56		43 986 060,07	43 986 060,07	
4.	Iš kitų šaltinių	33 781,44	3 425 726,56	3 459 508,00	135 314,95	4 818 767,44	4 954 082,39	
5.	Iš viso	129 346,76	60 241 599,37	60 370 946,13	135 314,95	57 477 371,06	57 612 686,01	

eurais, centais

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS

eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>10 185,37</b>	<b>26 900,39</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	546,97	805,79
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	9 638,40	26 094,60
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>2 956,00</b>	<b>1 885,50</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	2 927,81	1 885,50
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	28,19	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>7 229,37</b>	<b>25 014,89</b>