

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ KAUNO KLINIKOS

Įstaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 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		94.132.813,33	84.218.647,53
I.	Nematerialusis turtas	1	3.130.340,41	818.211,53
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1.446.242,14	471.308,35
I.3	Kitas nematerialusis turtas		5,21	5,21
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1.684.093,06	346.897,97
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		86.658.172,84	73.843.728,78
II.1	Zemė			0,00
II.2	Pastatai	2	31.400.255,88	8.034.959,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		864.963,81	912.584,07
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai	3	34.358.398,83	27.083.466,12
II.6	Transporto priemonės	4	399.065,58	105.889,49
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga	5	1.539.407,02	574.089,68
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	17.129.805,06	13.786.632,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	7	966.276,66	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		35.587.409,82	25.643.300,84
I.	Atsargos	9	5.391.362,99	5.211.159,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5.359.036,98	5.199.150,01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		32.326,01	12.009,95
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	10	450.422,79	66.766,79
III.	Per vienus metus gautinos sumos	11	17.466.851,09	10.371.356,74
III.1	Gautininos trumpalaikės finansinės sumos		1.665.493,15	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		4.776.272,20	200.255,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		8.593.514,14	6.735.428,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2.404.292,74	1.663.350,94
III.6	Kitos gautinos sumos		27.278,86	1.772.322,37
IV.	Trumpalaikės investicijos	12	1.860.000,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	10.418.772,95	9.994.017,35
	IŠ VISO TURTO:		129.720.223,15	109.861.948,37

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	14	63.570.934,84	55.034.222,42
I.	Iš valstybės biudžeto		9.328.189,54	7.697.254,55
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49.860.839,16	42.861.544,16
IV.	Iš kitų šaltinių		4.381.906,14	4.475.423,71
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		15.371.986,58	8.640.390,56
1.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15	15.371.986,58	8.640.390,56
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		42.753,67	45.349,77
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		1.501.342,56	37.864,95
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1.049,33
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		1.501.342,56	36.815,62
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		6.076.972,34	4.423.959,60
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3.746.435,11	14.746,34
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		3.966.271,15	4.046.685,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		38.211,75	71.784,78
F.	GRYNASIS TURTAS	16	50.777.301,73	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		49.184.400,29	44.594.433,96
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.589.966,37	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:		129.720.223,15	109.861.948,38

Generalinis direktorius

prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniene

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ VŠĮ KAUNO KLINIKOS

Įstaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		101.634.965,81	94.049.616,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	17	23.606.968,47	23.915.411,73
I.1.	Iš valstybės biudžeto		5.226.555,57	7.004.388,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4.548.009,87	4.540.362,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		13.832.403,03	12.370.660,27
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		78.027.997,34	70.134.204,76
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	78.027.997,34	70.134.204,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		97.694.138,20	93.338.314,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		53.928.519,94	51.136.596,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.020.048,26	6.943.083,27
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		3.007.761,02	3.216.351,01
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		186.669,16	122.282,60
V.	TRANSPORTO		129.164,91	199.303,07
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		1.166.271,80	41.335,18
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.970.477,77	1.296.209,22
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		71,05	382,87
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		31.631.974,62	29.272.258,43
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		4.671,30	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		520.451,32	697.820,81
XIV.	KITOS		128.057,05	412.690,62
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.940.827,61	711.302,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		578.653,17	411.263,08
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1.185.644,74	1.220.108,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-42.820,83	-50.404,07
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	20	564.170,74	758.441,69
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		70.485,59	122.869,34
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAI DU TAISYMO ITAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ITAKĄ		4.589.966,37	1.245.434,89
I.	NUOSAVYBĖS METODO ITAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.589.966,37	1.245.434,89
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniene

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2015 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 – 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 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 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, akmens)	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
Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8 metai	14 metai
Kitos mašinos ir įrengimai	15 metų	24 metai

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų
2015 m. rugsėjo 30d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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. III ketvirtyje nurodyta 5020048,26 Eur suma iš pagrindinės veiklos ir 7597,06Eur suma iš kitos veiklos.

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. Litaais išreikšti apskaitos registruojami 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 eurai.

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 135291,24 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 610627,71 Eur. Likutinė šio turto vertė 0,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto nupirkta už 2447421,87 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 282332,18 Eur, vykdant projektą „LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra“ už 1401760,88 Eur. Kiti įsigijimai sudaro 119 089,72 Eur sumą.

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 - 3 975 333,10 Eur, projekto „Skubios pagalbos ir traumų centro statyba“ lėšos - 14 643 188,14 Eur.

- Laboratorinio korpuso statybos suma 7348104,76 Eur, tame skaičiuje nuosavos lėšos – 1773871,38 Eur, projekto „Kauno klinikų laboratorinės diagnostikos infrastruktūros atnaujinimas“ lėšos – 5574233,38 Eur. 40 458,24 Eur suma padidinta pastato Skalbykla vertė dėl atliktų papildomų rekonstravimo darbų.

Iš Kauno klinikų balanso Pastatų sąskaitos perduotas Radiologijos korpusas į LR Sveikatos apsaugos ministerijos balansą. Perduoto turto balansinė vertė 2582200,03 Eur. Šis pastatas pagal panaudos sutartį vis dar neperduotas Įstaigai.

3.3. Ilgalaikis materialus turtas. Mašinos ir įrenginiai.

Per ataskaitinį laikotarpį mašinų ir įrengimų įsigyta savo lėšomis arba vykdant projektus, finansuojamus ES lėšomis, iš viso už 10268608,92 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“ – 3205145,03 Eur (dalis įrangos už 2130460,92 Eur atiteko Įstaigai, dalis pagal panaudos sutartį už 1 074684,11 Eur perduota projekto partneriams).

- “Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje” – 3208024,13 Eur (dalis įrangos už 1419734,04 Eur atiteko Įstaigai, dalis pagal panaudos sutartis už 1788290,09 Eur perduota projekto partneriams).

Savo lėšomis įsigyta šio turto už 3855439,76 eurus.

Neatlygintai gauto per ataskaitinį laikotarpį turto įsigijimo vertė yra 115063,07 Eur.

Nurašyto turto balansinė vertė 216626,50 Eur.

3.4. Ilgalaikis materialus turtas. Transporto priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga įsigijo automobilius:

- Ford Tourneo Custom už 27 500,00 eurų sumą (nuosavos lėšos);

- 3 automobilius Mercedes Benz Sprinter 316CDI KA-3665 (projekto “Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje” projekto lėšos). Vienas automobilis atiteko Įstaigai, du panaudos sutartimis perduoti projekto partneriams. Bendra automobilių įsigijimo vertė 287956,74 Eur.

Nurašyto turto balansinė vertė 52633,23 Eur.

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 1099862,50 eurus. Didžioji dalis turto įsigyta vykdant projektus:

- “LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos ligoninės informacinių sistemų plėtra” – 571485,73 Eur,;

- „Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“ 187398,75 Eur;

- “Sveikatos paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę” 183 721,45 Eur.

Neatlygintai gauta turto už 2973,75 eurų sumą.

Nurašyto turto balansinė vertė 136890,80 Eur.

3.6. Ilgalaikis materialus turtas. Kitas ilgalaikis materialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį į Svetimo turto esminio pagerinimo sąskaitą iš nebaigtos statybos sąskaitos atkelta 4773256,84 Eur suma:

- 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.

Nebaigtos statybos sąskaitose apskaitoma 966276,66 Eur:

Objekto pavadinimas	Suma, Eur 2015.09.30
1	2
Deguonies stoties statyba (nuosavos lėšos)	239 308,97
Daugiaaukštė lengvųjų automobilių saugykla (nuosavos lėšos)	12 598,47

1	2
Infekuotų medicininių atliekų nukenksminimo pastatas (nuosavos lėšos)	88 928,92
Nėščiąjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje	33 692,94
Kardiologijos korpuso atnaujinimo projektas	508 651,72
Akušerinio-ginekologinio korpuso rekonstrukcija (projekto "Energiją tausojančių technologijų įvedimas Lietuvos ligoninėse, teikiančiose paslaugas nėščiajai, gimdyvei ir naujagimiui" vykdymas)	56 904,42
Kardiologijos korpuso atnaujinimas	24 109,61
Akušerinio-ginekologinio korpuso rekonstrukcija (nuosavos lėšos)	2 081,61

Viso 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 12979920,51 Eur, tame skaičiuje:

- medicininė įranga – 11 525 762,61 Eur ;
- transporto priemonės – 93 474,64 Eur;
- kompiuterinė įranga – 121 971,32 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1 238 711,94 Eur.

Įstaigos veikloje nebenaudojamo turto likutinė vertė sudaro 17,80 Eur.

Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo (neišduoto naudoti) turto likutinė vertė sudaro 39962,99 Eur.

Materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos 4 892 354,08 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 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 šiai investicijai 2011 metais apskaičiavo nuvertėjimą sumoje 8978,22 Eur.

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 Ligoninių 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 eurai:

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų
2015 m. rugsėjo 30d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Atsargų pavadinimas	Likutis 2015-09-30
Medžiagos sandėlyje	301 313,12
Maisto produktai	34 751,12
Slaugos priemonės	1 158 376,30
Laboratorinės priemonės	375 111,25
Medikamentai ir kitos priemonės	1 967 791,95
Med. priemonės, implantai	1 020 444,68
Atsarginės dalys med. technikai	25 252,17
Kraujo ruošiniai, izotopai	11 269,00
Med. priemonės, mažavertis inventorių sandėlyje	167 102,46
Kitos atsargos	297 624,93
Iš viso:	5 359 036,98
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	32 326,01
Iš viso:	5 391 362,99

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 4794,94 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 445627,85 Eur, tame tarpe:

- atostoginių sąnaudos – 352870,16 Eur;
- kitos sąnaudos – 92757,69 Eur.

3. 11. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinas sumas sudaro 17466851,09 Eur.

Didžiąją dalį per vienus metus gautinų sumų sudaro Teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį. Jis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 8467268,08 Eur:

Teritorinė ligonių kasa	Įsiskolinimas 2015-09-30, Eur
Kauno TLK	6 567 690,87
Vilniaus TLK	587 893,18
Panevėžio TLK	287 645,96
Klaipėdos TLK	503 653,00
Šiaulių TLK	520 385,07
Iš viso:	8 467 268,08

Kitų ūkio subjektų įsiskolinimas už paslaugas metų pabaigoje yra 126246,06Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro 2 404 292,74 Eur, tame tarpe:

Sukauptos finansavimo pajamos – 1 336 675,56 Eur;

Sukauptos kitos pajamos – 1 067 617,18 Eur.

Gautinas finansavimo sumas (4 776 272,20 Eur) sudaro šios sumos:

- gautina suma vykdant projektą „LSMUL Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę“ – 428535,89 Eur;
- gautina suma vykdant projektą „LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra“ – 1629840,69 Eur;
- gautina suma vykdant projektą „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas“ – 1142468,72 Eur;
- gautina suma vykdant projektą „Kardiologijos korpuso atnaujinimas“ – 227537,58 Eur;
- gautina suma vykdant projektą „Nėščiujų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje“ – 729839,40 Eur;
- gautina suma vykdant projektą „Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“ – 356697,91 Eur;
- gautina suma iš ligonių kasų už vardinius medikamentus, kitą nepiniginį turtą, kitas išlaidas – 261352,01 Eur.

Kitos gautinos sumos yra 27278,86 Eur.

3.12. Trumpalaikės investicijos

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

3.13. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 10 418772,95 eurais, tame skaičiuje:

- pinigai bankų sąskaitose vykdant pagrindinę veiklą (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) – 6690602,72 Eur;
- pinigai specialiųjų lėšų banko sąskaitose – 3 478 977,97 Eur;
- pinigai paslaugų tarnybos sąskaitose – 157 404,92 Eur;
- pinigai kasoje – 91 787,34 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	2015-09-30
1	2
„VSĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos- ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	1407186,50
- VSĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	1373186,75
„Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VSĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	330321,01

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų
2015 m. rugsėjo 30d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1	2
- "VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija"	2043631,33
"VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Onkologijos ligoninės nerenovuotų atitvarų ID6p, 2DIp, 3DIp, 4DIp korpusuose rekonstrukcija"	1885886,13
"Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose"	403843,54
"VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija"	591449,00
"Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas"	9698257,64
"Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose"	5199312,96
"Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės VŠĮ Kauno klinikų trečio (aukščiausio) lygio traumos ir skubios pagalbos centro plėtra"	14594376,47
"KMUK filialo Onkologinės ligoninės pastatų renovacija, siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą"	239322,09
"Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje"	29652,08
"Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje"	9697822,05
"LSMUL Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę"	972028,68
"Kauno klinikų laboratorinės diagnostikos infrastruktūros atnaujinimas"	4781647,97
"Energiją tausojančių technologijų įdiegimas LSMUL VŠĮ Kauno klinikose"	15490,62
Kelių priežiūros ir plėtros programa	76721,57
"Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai"	195040,32
"LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra"	740679,30
Kitos finansavimo sumos	
gauta iš Valstybinės ligonių kasos	1658918,05
gauta parama ilgalaikiu turtu	561937,97
gauta parama vaistais	71961,92
kitos finansavimo sumos	2225988,69
Gautinos finansavimo sumos	4776272,20
Iš viso:	63570934,84

3.15. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 15371986,58 Eur, tame skaičiuje:

Įsipareigojimas	2015-09-30
Trumpalaikiai atidėjiniai	42753,67
Kitos mokėtinos sumos biudžetui	1501342,56
Tiekėjams mokėtinos sumos	6076972,34
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3746435,11
Sukauptos mokėtinos sumos	3966271,15
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	38211,75

Galimiems mokėjimams pagal teismo sprendimus pacientų žalos atlyginimui sudaryti trumpalaikiai atidėjiniai 42753,67 eurų sumai. Atsižvelgiant į 2015 m. spalio 7 d. gautą LR Sveikatos apsaugos ministerijos raštą Nr. (6.47-15)10-8800 „Dėl atidėjinių apskaitos“, atsižvelgiant į sudėtingus kaupinių išmokų skaičiavimus bei vadovaujantis protingumo, racionalumo, optimalumo principais, naudos ir sąnaudų santykį, minėti atidėjiniai bus registruoti apskaitoje finansinių metų pabaigoje.

Kitos mokėtinos sumos biudžetui (mokėtinos PVM, garantinio fondo mokesčio Sodros įmokų sumos) – 1501342,56 Eur.

Tiekėjams mokėtinos sumos – 6076972,34 Eur. Jas sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinių mėnesių skolų tiekėjams likučiai, senų skolų nėra.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 3746435,11 Eur. Šią sumą sudaro ataskaitinio laikotarpio paskutinio mėnesio darbo užmokesčio ir mokesčių sumos.

Sukauptas mokėtinas sumas 3 966 271,15 Eur sudaro:

- Sukauptos atostoginių sąnaudų – 3015762,28 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos Sodrai – 934283,16 Eur;
- Sukauptos garantinio fondo sąnaudų – 6145,94 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos už turto nuomą – 4245,55 Eur;
- Kitos sukauptos mokėtinos sumos – 5834,22 Eur.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 38 211,75 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 4 589 966,37 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. Vykdamas projektus įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų, atlyginimų ir socialinio draudimo sąnaudų, sunaudotų atsargų bei kitos su projektų vykdymu susijusios sąnaudų pripažintos ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamomis.

Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto	2015-09-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos-ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	24671,45
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	25747,26
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	6737,92

Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikų
2015 m. rugsėjo 30d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	21919,69
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	6685,64
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	9619,95
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	192022,01
“Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	91133,15
“Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	307936,67
Finansavimo pajamos filialui “Lopšelis”	460119,33
Finansavimo pajamos vykdant Kelių priežiūros ir plėtros programą	4342,50
Finansavimo pajamos rezidentų atlyginimams	3957338,52
Kitos finansavimo pajamos	118281,48
Iš viso:	5226555,57
Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	2015-09-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos-ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	139804,90
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	145901,10
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	38181,62
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	124211,59
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	37885,33
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	54513,06
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	1088124,68

1	2
“Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VšĮ Kauno Klinikose”	516421,21
“Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje”	8898,75
“Sveikatos priežiūros specialistų, prisidedančių prie sergamumo ir mirtingumo nuo pagrindinių neinfekcinių (širdies ir kraujagyslių, onkologinių, psichikos) ligų mažinimo kvalifikacijos kėlimas VšĮ Kauno klinikose	107635,62
“Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	1744974,48
Kitos finansavimo pajamos	541457,53
Iš viso:	4548009,87

Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių	2015-09-30
Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių	12936052,67
Finansavimo pajamos vykdant skubios pagalbos programą	896350,36
Iš viso:	13832403,03

3.18. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro (Eur):

Pajamos už gydymą iš Ligonių kasų	74947947,32
Pajamos už rehabilitaciją iš Ligonių kasų	971047,74
Pajamos už dantų protezavimo paslaugas iš Ligonių kasų	42159,10
Kitos pajamos iš Ligonių kasų	994058,78
Pajamos už gydymą iš fizinių ir juridinių asmenų	509763,89
Pajamos už rehabilitaciją iš fizinių ir juridinių asmenų	29153,29
Pajamos už odontologijos paslaugas iš fizinių ir juridinių asmenų	277342,49
Pajamos už tyrimus iš fizinių ir juridinių asmenų	224380,41
Kitos pajamos	32144,32
Iš viso:	78027997,34

3.19. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamas sudaro (Eur):

Klinikinių studijų pajamos	233150,72
Pajamos už mokamas palatas	163154,08
Pajamos iš automobilių stovėjimo aikštelių	232355,38
Pajamos už radiologinių tyrimų kopijas	13473,85
Pardavimo pajamos	350135,27
Kitos pajamos	193375,44
Iš viso:	1185644,74

3.20. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudas sudaro (Eur):

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	264 389,28
Komunalinių paslaugų ir ryšių	24 571,43
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	7 597,06
Komandiruočių	11 995,35
Kvalifikacijos kėlimo	2 700,00
Paprastojo remonto ir eksploatacijos	37 670,57
Sunaudotų atsargų	8 783,59
Kitų paslaugų	252,33
Kitos	206 211,13
Iš viso:	564 170,74

3.21. Informacija apie segmentus

Istaigos 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	2015-09-30
Pastatai ir statiniai	30 769 280,55
Mašinos ir įrengimai	1 206 803,46
Kitas ilgalaikis materialus turtas	58 678 966,25
Nematerialus turtas	883 898,49
Nebaigta statyba	24 054,10
Viso :	91 563 002,85

Papildomai Kauno klinikos naudojami kitų įstaigų perduotu pagal panaudos sutartis ilgalaikiu turtu už 13968722,84 Eur (įsigijimo verte). Tame skaičiuje Lietuvos kariuomenės pagal panaudos sutartis perduotas ilgalaikis turtas sudaro 1 556 184,82 Eur sumą.

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Perduotas LR Sveikatos apsaugos ministerijai, tačiau dar negautas pagal panaudos sutartį Radiologinės diagnostikos korpusas, kurio balansinė vertė 2582200,03 Eur.

Generalinis direktorius

prof. habil. dr. Renaldas Jurkevičius

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitinienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtros 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		119.089,73			0,00	2.328.332,14			2.447.421,87
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		119.089,73				2.328.332,14			2.447.421,87
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		5.908,79			0,00	0,00			5.908,79
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto		5.908,79							5.908,79
4.	Pergrupavimai (+/-)		991.137,04			0,12	-991.137,05			0,11
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		2.507.519,25			71.551,61	1.684.093,06			4.263.163,92
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	931.892,92		X	71.546,28	X	X		931.892,92
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	135.291,24		X		X	X		135.291,24
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	5.907,05		X	0,00	X	X		5.907,05
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X	5.907,05		X		X	X		5.907,05
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X	0,12	X	X		0,12
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	1.061.277,11		X	71.546,40	X	X		1.132.823,51
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 perduoto, 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)		1.446.242,14			5,21	1.684.093,06			3.130.340,41
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	Kitnojamiosios 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		10.383.671,99	315.456,74	0,00	1.102.836,25	0,00	18.692,88	8.360.052,09	3.388,00	20.224.556,19
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina			40.458,24			10.268.608,92	315.456,74		1.099.862,50		14.659,57	8.360.052,09	3.388,00	20.102.486,06
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina						115.063,07			2.973,75		4.033,31			122.070,13
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			2.582.200,03	0,00	0,00	216.626,50	52.633,23	0,00	136.890,80	0,00	38.838,20	0,00	0,00	3.027.188,76
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto			2.582.200,03											2.582.200,03
3.3.	nurašyto						216.626,50	52.633,23		136.890,80		38.838,20			444.988,73
4.	Pergrupavimai (+/-)			25.966.626,00						3.388,02		4.773.256,84	-30.739.882,86	-3.388,00	0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	47.381,00	31.599.141,52	1.107.059,77	0	70.001.887,58	637.648,15	0	2.951.260,26	0	24.033.855,44	966.276,66	0,00	131.344.510,38
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	399,06	125.895,70	47.620,26		3.108.204,84	22.278,04		139.702,09	X	1.448.254,09	X	X	4.892.354,08
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	66.706,81	0,00	0,00	216.092,07	52.630,62	0,00	135.685,95	X	38.315,27	X	X	509.430,72
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X		66.706,81							X		X	X	66.706,81
9.3.	nurašyto	X					216.092,07	52.630,62		135.685,95	X	38.315,27	X	X	442.723,91
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	2.310,46	243.956,18	242.095,96	0,00	35.643.488,75	238.582,57	0,00	1.411.853,24	X	6.904.050,38	X	X	44.686.337,54
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	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)		45.070,54	31.355.185,34	864.963,81	0,00	34.358.398,83	399.065,58	0,00	1.539.407,02	0,00	17.129.805,06	966.276,66	0,00	86.658.172,84
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 inventorių	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	32.977.747,06	0,00	0,00	818.383,98	100.017,38	0,00	33.896.148,42
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		22.240.659,85			269.536,20	100.017,38		22.610.213,43
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		10.737.087,21			548.847,78			11.285.934,99
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		33.097.329,63	0,00	0,00	815.595,26	99.226,06	0,00	34.012.150,95
3.1.	Parduota					255.556,60	99.226,06		354.782,66
3.2.	Perleista (paskirstyta)		202.584,91						202.584,91
3.3.	Sunaudota veikloje		32.888.604,16			559.978,39			33.448.582,55
3.4.	Kiti nurašymai		6.140,56			60,27			6.200,83
4.	Pergrupavimai (+/-)		-16.736,06			16.736,02	-0,01		-0,05
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	6.057.090,35	0,00	0,00	24.776,36	7.549,65	3.664,27	6.093.080,63
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)		296.205,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.205,58
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		296.205,58						296.205,58
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)		0,01						
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)	0,00	698.053,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,27	701.717,64
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	5.359.036,98	0,00	0,00	24.776,36	7.549,65	0,00	5.391.362,99
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 turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiksmai	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	6.340.810,04	0,01	36,06	421.256,25	0,00	5.149.778,51	700,70	0,00	861.824,34	9.328.189,54	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7.625.312,98	1.624.186,61	45.197,83	36,06	420.508,15		616.949,03			826.949,82	9.084.226,12	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	71.941,57	4.716.623,43	-45.197,82		748,10		4.532.829,48	700,70		34.874,52	243.963,42	
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	9.780.639,12	0,01	89.792,63	2.387.118,83	0,00	4.074.338,98	3.970,60	0,00	3.594.291,64	49.860.839,16	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	42.770.856,75	9.030.409,22	-100.043,82	89.792,63	2.382.879,59		3.191.571,25			3.416.094,06	49.632.658,00	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	90.687,42	750.229,90	100.043,83		4.239,24		882.767,73	3.970,60		178.197,58	228.181,16	
4.	Iš kitų šaltinių:	4.475.423,70	2.432.427,25	0,00	11.317.641,62	207.949,91	0,00	13.752.810,90	0,00	2.726,83	119.901,21	4.381.906,14	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.962.416,66	1.479.375,49	154.209,17	11.317.641,62	202.584,91		12.853.406,67		2.726,83	87.793,81	3.942.718,34	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	513.007,04	953.051,76	-154.209,17		5.365,00		899.404,23			32.107,40	439.187,80	
5.	Iš viso finansavimo sumų	55.034.222,42	18.553.876,41	0,02	11.407.470,31	3.016.324,99	0,00	22.976.928,39	4.671,30	2.726,83	4.576.017,19	63.570.934,84	

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	870.644,97	8.457.544,57	9.328.189,54
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	3.644.275,22	46.216.563,94	49.860.839,16
4.	Iš kitų šaltinių	141.450,80	4.333.972,91	4.475.423,71	261.352,01	4.120.554,13	4.381.906,14
5.	Iš viso	200.255,01	54.833.967,41	55.034.222,42	4.776.272,20	58.794.662,64	63.570.934,84