

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ KAUNO KLINIKOS

Istaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		94.311.179,00	97.160.965,69
I.	Nematerialusis turtas	1	2.251.459,44	2.396.609,86
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2.251.454,23	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		88.111.619,57	90.816.255,84
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai	2	25.347.637,07	25.490.260,07
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai	3	650.862,52	676.944,82
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai	4	40.095.144,29	41.122.222,28
II.6	Transporto priemonės	5	331.333,34	369.676,72
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga	6	2.395.169,17	2.526.319,45
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	19.214.001,28	20.590.202,76
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	8	77.471,90	40.629,74
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	9	3.948.099,99	3.948.099,99
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		40.042.923,89	31.170.172,97
I.	Atsargos	10	6.924.329,93	5.156.181,63
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		6.885.448,88	5.117.931,71
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		38.881,05	38.249,92
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	11	1.938.054,34	147.105,02
III.	Per vienus metus gautinos sumos	12	12.495.582,38	9.579.576,84
III.1	Gautininos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		13.182,86	129.346,76
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		10.653.968,87	7.178.304,41
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.795.233,97	2.154.231,22
III.6	Kitos gautinos sumos		33.196,68	117.694,45
IV.	Trumpalaikės investicijos		0,00	0,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	13	18.684.957,24	16.287.309,48
	IŠ VISO TURTO:		134.354.102,89	128.331.138,66

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	14	60.488.362,72	60.370.946,13
I.	Iš valstybės biudžeto		9.254.138,14	9.246.686,09
II.	Iš savivaldybės biudžeto		4.942,72	5.233,48
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46.624.952,02	47.659.518,56
IV.	Iš kitų šaltinių		4.604.329,84	3.459.508,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		17.136.926,62	15.432.578,41
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	15	17.136.926,62	15.432.578,41
II.1	Ilgalaikių atidėjimų 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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		3.021,62	77.553,95
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			62.353,31
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		3.021,62	15.200,64
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2.788.138,96	5.179.099,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.927.937,65	2.786.038,03
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		5.675.694,15	5.680.172,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		359.297,89	323.419,83
F.	GRYNASIS TURTAS	16	56.728.813,55	52.527.614,12
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		55.135.912,11	50.934.712,68
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.201.199,43	2.787.229,42
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50.934.712,68	48.147.483,26
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		134.354.102,89	128.331.138,66

Direktorė valdymui ir plėtrai, laikinai einanti generalinio direktoriaus pareigas

dr. Daiva Pentiokinienė

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniene

LIETUVOS SVEIKATOS MOKSLŲ UNIVERSITETO LIGONINĖ VŠĮ KAUNO KLINIKOS

Istaigos kodas 135163499, Eivenių g.2, Kaunas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		77.644.840,37	70.252.963,16
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	17	16.749.414,18	15.608.708,82
I.1.	Iš valstybės biudžeto		3.474.964,52	3.419.835,59
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		290,76	290,76
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		3.462.691,53	2.895.348,66
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		9.811.467,37	9.293.233,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60.895.426,19	54.644.254,34
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18	60.895.426,19	54.644.254,34
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		74.144.504,01	68.570.943,50
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		41.059.895,13	37.035.285,48
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		5.496.090,59	4.449.454,52
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		2.083.793,30	2.205.256,37
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		77.284,33	95.453,91
V.	TRANSPORTO		110.333,29	94.967,77
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		60.324,47	41.712,05
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1.600.281,16	1.697.864,96
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		386,61	998,64
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		23.154.942,60	21.992.470,18
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		14.402,00	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO		346,19	345.887,94
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		365.902,58	390.936,20
XIV.	KITOS		120.521,76	220.655,48
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3.500.336,36	1.682.019,66
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		696.244,48	471.679,22
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	19	1.170.849,12	954.550,74
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-18.129,72	-22.220,50
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	20	456.474,92	460.651,02
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	21	4.618,59	16.481,58
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDU TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		4.201.199,43	2.170.180,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.201.199,43	2.170.180,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė valdymui ir plėtrai, laikinai einanti generalinio direktoriaus pareigas

dr. Daiva Pentiokienė

Vyriausioji finansininkė

Ilona Nikitiniene

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017 m. birželio 30 d.

1. Bendroji dalis

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

Įstaigos kodas 135163499

PVM kodas LT351634917

Adresas: Eivenių g. 2, Kaunas – 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 kryptių 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 taisyklės.

2.2. Finansinės atskaitomybės valiuta

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

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Kauno klinikų ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos 437084,57 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.

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

3.2. Ilgalaikis materialus turtas. Pastatai.

„Pastatų“ sąskaitoje apskaitomi:

- „Gyvenamieji pastatai“. Jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 32 900,00 eurai, sukaupta nusidėvėjimo suma 822,60 eurai. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 32077,40 eurai;
- „Kiti pastatai“. Jų įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje 26038311,53 eurai, sukaupta nusidėvėjimo suma 722751,86 eurai. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 25315559,67 eurai.

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 131623,38 eurai. Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 650862,52 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 2 044 867,99 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 1 544 475,54 eurus.

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

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos (3 260 888,10 eurai) yra apskaitytos veiklos sąnaudose ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje.

3.5. Ilgalaikis materialus turtas. Transporto priemonės

Per ataskaitinį laikotarpį tokio turto įsigyta nebuvo.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos (38 342,22 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 84 443,00 eurus.

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

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos (216 609,66 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 6 420,60 Eur.

Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį (1 383 878,30 eurai) 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 77 471,90 Eur suma. Nebaigta statyba pagal objektus detalizuota 1 lentelėje.

1 lentelė. Nebaigta statyba

Objekto pavadinimas	Suma, Eur 2017-06-30
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	12 315,99

Iš viso per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 2380980,53 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 11 764 466,84 Eur, tame skaičiuje:

- medicininė įranga – 9 939 405,58 Eur;
- transporto priemonės – 91 746,46 Eur;
- kompiuterinė įranga – 579 065,53 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1 154 249,27 Eur.

Įstaigos veikloje nebenaudojamo ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 4,93 Eur.

Įstaigos veikloje laikinai nenaudojamo (neišduoto naudoti) ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė sudaro 34 338,08 Eur.

Pastatų, kurie nenaudojami Įstaigos įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai 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 pirkė, 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 likutis ataskaitinių metų pabaigoje pateiktas 2 lentelėje.

2 lentelė. Atsargos

Atsargų pavadinimas	Likutis 2017-06-30, Eur
Medžiagos sandėlyje	240.567,22
Maisto produktai	39.599,52
Slaugos priemonės	1.263.001,46
Laboratorinės priemonės	445.765,76
Vaistai	2.834.343,11
Implantai, protezai	1.095.834,15
Med. priemonės	319.024,27
Kraujo ruošiniai, komponentai, izotopai	13.972,25
Mažavertis inventorių sandėlyje	67.792,65
Kitos atsargos	565.548,49
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių iš viso:	6.885.448,88
Pagaminta produkcija	21.822,57
Atsargos, skirtos parduoti	17.058,48
Iš viso:	6.924.329,93

Per ataskaitinį laikotarpį nuvertintų atsargų sunaudota už 181 524,71 eurų sumą. Tai užsigulėjusios ilgiau nei vienerius metus atsargos.

Ilgalaikio turto, skirto parduoti likutinė vertė yra 1923,07 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 (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 1 938 054,34 Eur.

Išankstinius apmokėjimus tiekėjams ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 15 708,91 Eur.

Ateinančių laikotarpių sąnaudos yra 1 922 345,43 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 10 426 437,86 Eur. Šie įsiskolinimai atvaizduoti 3 lentelėje.

3 lentelė. Teritorinių ligonių kasų įsiskolinimas

Teritorinė ligonių kasa	Įsiskolinimas 2017-06-30, Eur
Kauno TLK	8.122.997,33
Vilniaus TLK	715.285,64
Panevėžio TLK	328.341,44
Klaipėdos TLK	600.369,29
Šiaulių TLK	659.444,16
Iš viso:	10.426.437,86

Kitų ūkio subjektų įsiskolinimas už paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 227 531,01 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro 1 795 233,97 Eur:

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

Sukauptos kitos finansavimo pajamos – 101 402,25 Eur;

Sukauptos kitos pajamos – 1 278 282,60 Eur;

Sukauptos gautinos palūkanos – 3 127,69 Eur.

Gautinos finansavimo sumos yra 13 182,86 Eur.

Kitas gautinas sumas sudaro 33 196,68 eurais.

3.13. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 18 684 957,24 Eur, tame skaičiuje:

- pinigai bankų sąskaitose – 18 620 281,27 Eur;

- pinigai kasoje – 61 999,64 Eur;

- pinigai kelyje – 2 676,33 Eur.

3.14. Finansavimo sumos

Iš valstybės biudžeto gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) per ataskaitinį laikotarpį yra 3 574 349,97 Eur. Iš valstybės biudžeto turtu gauto finansavimo suma 455,05 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 195 793,03 Eur.

Iš kitų šaltinių (įskaitant paramą) gautos finansavimo sumos (išskyrus neatlygintinai gautą turtą) per ataskaitinį laikotarpį 1 217 439,11 Eur, o turtu už 9 852 924,82 Eur sumą.

Finansavimo sumos, perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams pinigineis lėšomis ir turtu per ataskaitinį laikotarpį sudaro 239 998,50 Eur. Finansavimo sumų, perduotų ne viešojo sektoriaus subjektams nėra.

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

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

Finansavimo sumų likučiai sumoje 60 488 362,72 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	2017-06-30
1	2
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų akušerijos- ginekologijos korpuso rekonstrukcija”	1.023.408,35
- VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Centrinio ir Endokrinologijos korpuso rekonstravimas”	972.673,91
“Kompleksinių vaikų ir paauglių psichikos sveikatos paslaugų gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	227.725,88
- “VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Nervų ligų (46D4p, Neurochirurgijos (74D6p) ir Nervų ligų (4D5p) korpusų rekonstrukcija”	1.660.450,42
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Onkologijos ligoninės nerenovuotų atitvarų ID6p, 2DIp, 3DIp, 4DIp korpusuose rekonstrukcija”	1.529.096,97
“Psichikos sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikose”	300.500,47
“VŠĮ Kauno medicinos universiteto klinikų Romainių tuberkuliozės ligoninės pastatų (IB2p, 2M1p, 3D3p, 4D2p, 5Dim, 37D4p) rekonstrukcija”	441.805,31
“Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas”	8.651.417,89
“Ankstyvosios onkologinių susirgimų diagnostikos ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninėje VŠĮ Kauno Klinikose”	3.815.141,93
“Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės VŠĮ Kauno klinikų trečio (aukščiausio) lygio traumos ir skubios pagalbos centro plėtra”	14.338.121,63
“KMUK filialo Onkologinės ligoninės pastatų renovacija, siekiant padidinti energijos vartojimo efektyvumą”	103.490,52
„Kardiologijos korpuso atnaujinimo projektas“	768.106,74
„Energiją tausojančių technologijų įdiegimas LSMUL VŠĮ Kauno klinikose”	2.192.197,61
“Onkologinių ligų ankstyvosios diagnostikos gerinimas ir visaverčio gydymo užtikrinimas Lietuvoje”	9.366,49
„Telemedicinos taikymas vakarų Lietuvos kardiologijai“	304.778,57
“LSMUL Kauno klinikų ir Klaipėdos universitetinės ligoninės informacinių sistemų plėtra”	1.212.277,94
“Nėščiųjų, gimdyvių ir naujagimių sveikatos priežiūros gerinimas Lietuvoje”	17.044.920,75
„LSMU ligoninės VŠĮ Kauno klinikų sveikatos priežiūros paslaugų perkėlimas į elektroninę erdvę“	798.166,81
Kitos finansavimo sumos	
gauta iš Valstybinės ligonių kasos	2.434.280,16
gauta iš Kauno teritorinės ligonių kasos	23.973,01
gauta parama ilgalaikiu turtu	659.391,86

1	2
gauta parama vaistais, medžiagos	261.659,72
kitos finansavimo sumos	1.702.226,92
Gautinos finansavimo sumos	13.182,86
Iš viso:	60.488.362,72

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 – 2 788 138,96 Eur;
- Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 6 927 937,65 Eur;
- Sukauptos mokėtinos sumos – 5 675 694,15 Eur;
- Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 359 297,89 Eur.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro:

- Sukauptos atostoginių sąnaudų – 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 4 201 199,43 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

	2017-06-30
FINANSAVIMO PAJAMOS	16.749.414,18
Iš valstybės biudžeto	3.474.964,52
Iš savivaldybių biudžetų	290,76
Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	3.462.691,53
Iš kitų finansavimo šaltinių	9.811.467,37

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, reabilitaciją, dantų protezavimą ir pan.).

Pagrindinės veiklos pajamos nurodytos 6 lentelėje.

6 lentelė. Pagrindinės veiklos pajamos, Eur

Pajamų pavadinimas	2017-06-30
pajamos už gydymo paslaugas iš TLK	57.563.901,15
pajamos už reabilitacijos paslaugas iš TLK	962.698,51
pajamos už dantų protezavimo paslaugas iš TLK	40.764,83
Pajamos už multiorganinių donorų paruošimą	22.381,14
Pajamos už transplantacijos paslaugas	1.400.236,17
Kitos pagrindinės veiklos pajamos (iš juridinių ir fizinių asmenų)	905.444,39

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 – 182 517,17 Eur;
- pajamos už mokamas palatas – 135 162,96 Eur;
- pajamos iš valgyklos ir kavinės veiklos, bei parduotas prekes – 412 066,57 Eur;
- pajamos už automobilių stovėjimo aikšteles – 161 328,26 Eur;
- turto nuomos pajamos – 18 129,72 Eur;
- pajamos už abilitacijos ir soc. globos paslaugas – 32 866,07 Eur;
- kitos pajamos – 228 778,37 Eur.

3.20. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos sąnaudos detalizuotos 7 lentelėje.

7 lentelė. Kitos veiklos sąnaudos, Eur

Sąnaudų pavadinimas	2017-06-30
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	257.492,07
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	9.417,56
Komunalinių paslaugų	24.439,96
Kitos	165.125,33
Iš viso:	456.474,92

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 4 618,59 eurai.

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 turta, 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	2017-06-30
Pastatai ir statiniai	34.587.032,31
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
Viso :	95.065.917,25

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

Papildomai Kauno klinikos naudojami kitų įstaigų perduotu pagal panaudos sutartis ilgalaikiu turtu už 13701616,54 eurus. Vien Lietuvos kariuomenės panaudos sutartimi perduotas ilgalaikis turtas sudaro 2058112,27 eurų sumą.

Panaudos būdu perduotą turtą įstaiga apskaito nebalansinėse sąskaitose.

Direktorė valdymui ir plėtrai, laikinai einanti
generalinio direktoriaus pareigas



dr. Daiva Pentiokienė

Vyriausioji finansininkė



Ilona Nikitiniene

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.336.556,39			78.168,50	113.992,26			4.528.717,15
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		28.864,55			0,00	263.069,60			291.934,15
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		28.864,55				263.069,60			291.934,15
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0,00
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.	Pergrupavimai (+/-)		377.061,86				-377.061,86			0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		4.742.482,80			78.168,50	0,00			4.820.651,30
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	436.533,19		X	551,38	X	X		437.084,57
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.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	2.491.028,57		X	78.163,29	X	X		2.569.191,86
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2.251.454,23			5,21	0,00			2.251.459,44
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.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

eurais, centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	0	32.900,00	26.038.311,53	782.485,90	0,00	82.595.883,05	698.508,15	0,00	4.276.156,95	0,00	30.128.554,97	38.588,47	2.041,27	144.593.430,29
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			0,00	0,00		2.249.627,18	0,00	0,00	86.049,32	0,00	6.420,60	38.883,43	0,00	2.380.980,53
2.1.	pirkto turto išigijimo savikaina						2.044.867,99			84.443,00		6.420,60	38.883,43		2.174.615,02
2.2.	neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina						204.759,19			1.606,32					206.365,51
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						654.529,41	21.365,58		105.947,12		49.998,60		0,00	831.840,71
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto						654.529,41	21.365,58		105.947,12		49.998,60			831.840,71
4.	Pergrupavimai (+/-)											2.041,27		-2.041,27	0,00
5.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	32.900,00	26.038.311,53	782.485,90	0	84.190.980,82	677.142,57	0	4.256.259,15	0	30.087.018,24	77.471,90	0,00	146.142.570,11
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	658,08	580.293,38	105.541,08	0,00	41.473.660,77	328.831,43	0,00	1.749.837,50	X	9.538.352,21	X	X	53.777.174,45
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	164,52	142.458,48	26.082,30		3.260.888,10	38.342,22		216.609,66	X	1.383.878,30	X	X	5.068.423,58
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					638.712,34	21.364,42		105.357,18	X	49.213,55	X	X	814.647,49
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X					638.712,34	21.364,42		105.357,18	X	49.213,55	X	X	814.647,49
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	822,60	722.751,86	131.623,38	0,00	44.095.836,53	345.809,23	0,00	1.861.089,98	X	10.873.016,96	X	X	58.030.950,54
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	X		0,00	0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
16.	Sukaupta 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.	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.	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.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)		32.077,40	25.315.559,67	650.862,52	0,00	40.095.144,29	331.333,34	0,00	2.395.169,17	0,00	19.214.001,28	77.471,90	0,00	88.111.619,57
26.	Ilgalaikio 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 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 neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turmas, 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: (2.1+2.2)	408,50	26.099.172,34	0,00	0,00	980.981,41	81.280,59	0,00	27.161.842,84
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		16.668.452,04			569.302,81	81.280,59		17.319.035,44
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	408,50	9.430.720,30			411.678,60			9.842.807,40
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	24.513.588,38	0,00	0,00	972.785,51	88.845,36	0,00	25.575.219,25
3.1.	Parduota					544.850,33	88.845,36		633.695,69
3.2.	Perleista (paskirstyta)		130.024,53						130.024,53
3.3.	Sunaudota veikloje		24.382.477,85			427.935,18			24.810.413,03
3.4.	Kiti nurašymai		1.086,00						1.086,00
4.	Pergrupavimai (+/-)	-408,50	408,50			-10.176,80	10.176,80		0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0,00	7.803.111,83	0,00	0,00	21.822,57	17.058,48	1.923,07	7.843.915,95
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 sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo 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)		181.524,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.524,71
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje		181.524,71						181.524,71
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		917.662,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.923,07	919.586,02
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		6.885.448,88	0,00	0,00	21.822,57	17.058,48	0,00	6.924.329,93
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

eurais, centais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	9.246.686,09	3.574.349,97	0,00	455,05	16.496,10	0,00	0,00	3.533.520,50	0,00	0,00	-17.336,37	9.254.138,14
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9.246.629,61	381.041,08	55.138,49	455,05	16.496,10			633.182,71			-17.280,15	9.016.305,27
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	56,48	3.193.308,89	-55.138,49					2.900.337,79			-56,22	237.832,87
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	290,76	0,00	0,00	0,00	4.942,72
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	5.233,48							290,76				4.942,72
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	195.793,03	93.477,87	0,00	0,00	3.794.432,75	0,00	0,00	-78.228,95	46.624.952,02
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	47.645.183,33	2.034.388,89	312.451,56	195.793,03	93.477,87			3.403.858,09			-77.910,35	46.612.570,50
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14.335,23	701.391,11	-312.451,56					390.574,66			-318,60	12.381,52
4.	Iš kitų šaltinių:	3.459.508,00	1.217.439,11	0,00	9.852.924,82	130.024,53	231,68	9.774.687,30	0,00	0,00	-20.598,58	4.604.329,84	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.079.011,85	525.919,28	39.800,81	9.852.924,82	130.024,53	231,68	9.162.343,11			-25.965,53	4.179.091,91	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	380.496,15	691.519,83	-39.800,81				612.344,19			5.366,95	425.237,93	
5.	Iš viso finansavimo sumų	60.370.946,13	7.527.569,08	0,00	10.049.172,90	239.998,50	231,68	17.102.931,31	0,00	0,00	-116.163,90	60.488.362,72	

LSMUL Kauno Klinikos, kodas 135163499 Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

5 priedas

(20-ojo VSAFAS "Finansavimo sumos" 5 priedas)

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)	17.336,37	9.229.349,72	9.246.686,09		9.254.138,14	9.254.138,14
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.233,48	5.233,48		4.942,72	4.942,72
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės)	78.228,95	47.581.289,61	47.659.518,56		46.624.952,02	46.624.952,02
4.	Iš kitų šaltinių	33.781,44	3.425.726,56	3.459.508,00	13.182,86	4.591.146,98	4.604.329,84
5.	Iš viso	129.346,76	60.241.599,37	60.370.946,13	13.182,86	60.475.179,86	60.488.362,72

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŃAUDOS

eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	6.787,02	17.947,47
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	346,86	716,03
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	6.440,16	17.231,44
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos šaŃaudos	2.168,43	1.465,89
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	2.140,24	1.465,89
2.2.	Baudų ir delspinigių šaŃaudos	28,19	
2.3.	Palūkanų šaŃaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos šaŃaudos		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	4.618,59	16.481,58