

**VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖS
2019 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 KOVO 12 D. Nr. IN - 333**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Mykolo Marcinkevičiaus ligoninė (toliau Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais užsakovais. Įstaigos steigėjas Vilniaus miesto savivaldybės taryba. Įstaiga įsteigta Vilniaus miesto tarybos 1997 rugsėjo 24 d. sprendimu Nr. 74.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės įstatai patvirtinti 2015 m. lapkričio mėn. 18 d. 1997 m. gruodžio mėn. 19 dieną Įstaiga įregistruota Valstybės įmonės Registrų centre, jos identifikavimo kodas 124245856, PVM mokėtojo kodas LT242458515. Įstaigos finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d. 2019 metų laikotarpio pabaiga sutampa su kalendorinių metų pabaiga.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Vilnius Kauno g., 7. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekiant įvykdyti veiklos tikslus, įstaiga teikia suaugusiųjų stacionarines, ambulatorines, palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos, medicininės reabilitacijos asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei brangiųjų tyrimų paslaugas pagal 1999-09-02 Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą įstaigos asmens sveikatos priežiūros licenciją Nr. 630.

Įstaigos lėšų šaltiniai yra privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau PSDF) lėšos, savivaldybės lėšos už slaugą ir palaikomąjį gydymą, ASP teikiamų mokamų paslaugų lėšos, kitų prekių pardavimo ir paslaugų teikimo lėšos, gautinos ir gautos finansavimo sumos.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis pasirašytas sutartis, be to dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinius metus buvo 305,4 darbuotojai, iš jų 4,0 administracijos darbuotojai, 57,4 gydytojai, 88,6 slaugos personalas, 91,9 personalas tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas ir 63,5 personalas nedalyvaujantis teikiant sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Rimvydas Turčinskas.

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

Nuo 2010 m. sausio 01 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį nuo 2019 01 01 d. iki 2019 12 31 d. sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212. Rinkinyje pateikta lyginamoji informacija taip kaip yra numatyta šio įstatymo baigiamosiose nuostatose. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant VISMABUSINESS (Visma Software AS, Norvegija) ir ALGA HR (Edrana Baltic, Lietuva) programas, kurios yra nuolat tobulinamos ir atnaujinamos.

II. APSKAITOS POLITIKA

2019 metais Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovavosi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu.
5. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
7. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.
8. Kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą ir finansinių ataskaitų sudarymą ir pateikimą.

Įstaiga sudaro žemesniojo lygio ataskaitų rinkinius.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus

atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Remiantis minėtais teisės aktais 2009-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. V-112 buvo parengta ir patvirtinta įstaigos apskaitos politika. Nuo 2015-01-01 įvedus bendrą Europos Sąjungai priklausančių valstybių valiutą – Eurą, 2014-12-31 direktoriaus įsakymu Nr. V-132 apskaitos politika buvo patikslinta

Perėjimo VSAFAS dienai, įstaiga inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles ir atliko visas reikiamas procedūras, nustatytas 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K – 223 patvirtintame Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše. Tokiu būdu pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama, taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto amortizacija nuo 2015 sausio 1 dienos skaičiuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2014 rugpjūčio 18 d. „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-875 ir VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-128.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos 4 metai.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas

likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas nuo 2015 sausio 1 dienos skaičiuojama vadovaujantis Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro 2014 rugpjūčio 18 d. „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“ įsakymu Nr. V-875 ir VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės direktoriaus 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų taikymo“ Nr. V-128.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Mašinos ir įrengimai:

iš jų: medicinos įranga 9 metai;

kitos mašinos ir įrenginiai 24 metai;

Transporto priemonės:

iš jų: lengvieji automobiliai 9 metai;

specialūs automobiliai 6 metai;

Baldai ir biuro įranga:

iš jų: baldai 11 metai;

Kompiuteriai ir jų įranga 6 metai;

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės 7 metai;

Kita biuro įranga 9 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas 5 metai.

Įstaigoje nebaigta statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nuostatomis.

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis materialusis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, atsargų savikainą, įstaiga taiko „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Kai atsargos sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai

buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kt. inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.“

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomos atėmus nuvertėjimo nuostolius. 2019 metais nuvertėjimo nuostolių nebuvo.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

Finansinės nuomos (lizingo) ūkinės operacijos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos. Finansinė nuoma (lizingu) įsigyto ilgalaikio materialiojo turto nusėdimoji vertė paskirstoma per visą jo naudingo tarnavimo laiką.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“

Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – gruodžio 31 d.

Atostoginių kaupimai apskaičiuojami ir registruojami apskaitoje šia tvarka:

- apskaičiuojama, kiek kiekvienas darbuotojas turi nepanaudotų kasmetinių kalendorinių atostogų dienų;
- išmokų už kasmetines atostogas suma apskaičiuojama padauginus darbo dienų skaičių iš darbuotojo vidutinio vienos darbo dienos darbo užmokesčio (vidutinis darbo dienos darbo užmokestis skaičiuojamas iš 3 paskutinių kalendorinių mėnesių, einančių prieš tą mėnesį, už kurį skaičiuojamos sukauptos išmokos už kasmetines atostogas). Darbo dienos išmokai už kasmetines atostogas išmokėti paskaičiuojamas padauginus nepanaudotų kalendorinių atostogų dienų skaičių iš galiojančio metinio darbo dienų koeficiento esant penkių (šešių) darbo dienų savaitei;
- nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojamos socialinio draudimo įmokos.

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

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

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota didesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Tuo atveju, kai už faktiškai darbuotojams suteiktas atostogas apskaičiuota mažesnė suma, negu užregistruoti apskaitoje kaupimai atostoginiams, sumos skirtumui atliekamas reversinis buhalterinis įrašas, atitinkamai sumažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);
- registruojant turto nuvertėjimą;
- registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
- pardavus atsargas;
- atsargoms nuvertėjus;
- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį (ketvirtį), kada jos padarytos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai: registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos medicinos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra įstaigos gaunama ekonominė nauda.

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Segmentai pateikiami vadovaujantis 25–tuoju VSAFAS „Segmentai“. Finansinėse ataskaitose pateikiama informacija apie segmentus pagal atliekamas valstybės funkcijas. Įstaiga priskirta valstybės funkcijai „sveikatos apsauga“. Tam tikram segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Segmentams nepriskiriamos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Turto nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina, Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

1 pastaba. Nematerialusis turtas

Informacija, apie nematerialiojo turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13- tojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje.

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

- programinė įranga ir jos licencijos 6539 Eur.

2019 metais įstaiga įsigijo nematerialaus turto už 2533 Eur. Nematerialaus turto įsigijimo vertė 2019 metų pabaigai sudaro 9072 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo bet nenurašyto nematerialiojo turto.

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

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

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sutarčių, pasirašytų dėl nematerialaus turto įsigijimo ateityje įstaigoje nebuvo.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija, apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12- tojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje.

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

- mašinos ir įrengimai 1319563 Eur;
- baldai 27903 Eur;
- kompiuteriai ir jų įranga 35034 Eur;
- kita biuro įranga 7386 Eur;
- transportas 49219 Eur;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas 1805 Eur.

Įstaigoje nėra laikinai nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto.

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

Įstaiga paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną neturėjo sutarčių, pasirašytų dėl IMT įsigijimo ateityje.

2019 metais įstaiga įsigijo ilgalaikio materialaus turto (medicininę ir nemedicininę įrangą) būtiną paslaugų kokybei užtikrinti už 1182797 Eur, iš jų:

- VIP programai vykdyti gauto iš Vilniaus m. savivaldybės finansavimą už 200000 Eur;
- Savivaldybės lėšų gauto finansavimo sąskaita už 547007 Eur;
- PSDF lėšų sąskaita už 433256 Eur,.
- Kitų lėšų sąskaita už 2534 Eur.

3 pastaba. Atsargos

Informacija, apie balansinės atsargų vertės pagal atsargų grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 8- tojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo ataskaitoje.

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, nes jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Įstaigoje nėra trečiųjų asmenų laikomų atsargų.

Įstaigoje yra ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti už 52282 Eur, kuris 2019 metais buvo perkeltas į atsargas. Šio turto pardavimui buvo paskelbtas aukcionas.

8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo detalizavimas:

per 2019 metus įstaigoje vaistų, tvarsliaivos, reagentų, kraujo ir jo komponentų ir kitų medicininių prekių įsigyta už 414253 Eur (paramos būdu gauta už 4790 Eur, iš kitų šaltinių gauta 523

Eur), sunaudota veikloje už 418676 Eur (paramos būdu sunaudota už 4790 Eur, iš kitų šaltinių sunaudota 523 Eur). Kitų ūkinio, medicinos ir kito inventoriaus 2019 metais įsigyta už 241179 Eur, sunaudota už 128186 Eur.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

Informacija, apie išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6- tojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedo ataskaitoje. Formos 1.8 eil. “Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos“ pagrindinę dalį sudaro sąnaudos, susijusios su pajamų uždirbimu būsimaisiais laikotarpiais – išankstiniai apmokėjimai darbuotojams, įvairūs mokėjimai pagal sudarytas draudimo sutartis, įvairūs avansiniai mokėjimai ir pan. Palyginus su 2018 metais šios sąnaudos padidėjo 22330 Eur pagrinde dėl pasirašytos finansinės nuomos (Lizingo) sutarties, pagal kurią aptarnavimo ir palūkanų sąnaudos bus patirtos ateinančiais laikotarpiais iki 2023-06-30 d.

5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos

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

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

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš teritorinių ligonių kasų – 918472 Eur, iš jų:
 - Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 866752 Eur;
 - Kauno teritorinė ligonių kasa – 18202 Eur;
 - Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 21851 Eur;
 - Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 11569 Eur;
 - Klaipėdos teritorinė ligonių kasa - 98 Eur.
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš Vilniaus m. savivaldybės – 2072 Eur;
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš VšĮ GMPS – 578 Eur;
- kitos gautinos sumos – 361 Eur.

Įstaigos per vienerius metus gautinos sumos 2019-12-31 (921483 Eur) palyginus su 2018-12-31 (716059 Eur) padidėjo 205424 Eur, iš to skaičiaus:

- padidėjo Vilniaus TLK skola ligoninei – 186915 Eur;
- padidėjo kitų miestų TLK skola ligoninei – 18364 Eur;
- sumažėjo kitų pirkėjų įsiskolinimas – 355 Eur;
- padidėjo Vilniaus m. savivaldybės administracijos įsiskolinimas – 898 Eur;
- sumažėjo gautinos kitos sumos 398 Eur;

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

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija, apie pinigus ir pinigų ekvivalentus įsigijimo savikaina per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 17- tojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedo ataskaitoje. 2019-12-31 įstaigos grynujų pinigų likutis palyginus su 2018-12-31 padidėjo 72886 Eur. Šis pasikeitimas susidarė pagrįste dėl gautų sumų už suteiktas ASP paslaugas padidėjimo. Banko sąskaitose grynujų pinigų likutis sudaro 474434 Eur. Įstaigos kasoje grynujų pinigų likutis sudaro 3290 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 priedų ataskaitose.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2019 vasario 15 d. įsakymu Nr. V-212 „Dėl valstybės biudžeto lėšų, skirtų rentgeno diagnostikos paslaugų kokybės gerinimo programai 2019 metais, panaudojimo“, Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 birželio 19 d. sprendimu Nr. 1-89 „Dėl tarybos 2019 vasario 6 d. sprendimo Nr.1-1948 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo“ pakeitimo“ bei Administracijos direktoriaus 2019 m. liepos 3 d. įsakymu Nr. 30-1664/19 VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninei buvo skirta 200000,00 Eur Valstybės investicijų programos specialių tikslinių dotacijų (SAM) lėšų Rentgeno diagnostikos paslaugų kokybės gerinimo programai įgyvendinti. Šios lėšos buvo panaudotos Nuotoliniu būdu valdomai rentgenografijos/rentgenoskopijos sistemai Flexavision F3 isigyti. Šio projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 m. vasario 6 d. sprendimu Nr. 1-1948 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 m. biudžeto tvirtinimo“, Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 m. birželio 19 d. sprendimu Nr. 1-89 „Dėl tarybos 2019 vasario 6 d. sprendimo Nr.1-1948 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo“ pakeitimo“ bei 2019 spalio 1 d. mero pavaduotojo pasitarimo Sveikatos apsaugos skyriaus klausimais protokolu Nr. 28-345/19, ligoninės vykdomam projektui „VŠĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninės Kompiuterinio tomografo įsigijimo išlaidų kompensavimas“ buvo skirta 520000,00 Eur Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų. Šios lėšos buvo panaudotos Kompiuterinio tomografijos aparato Supria 64, Hitachi Ltd. Japonija įsigyti. Šio projekto administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 m. birželio 19 d. sprendimu Nr. 1-89 “Dėl tarybos 2019 vasario 6 d. sprendimo Nr.1-1948 “Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo” pakeitimo” ir Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Sveikatos apsaugos skyriaus direktoriaus 2019 m. liepos 18 d. įsakymu Nr. A15-1543/19 VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninei buvo skirta 19500,00 Eur kompiuterinio tomografo kabineto įrengimo išlaidoms kompensuoti. Remontas atliktas pilna apimtimi. Šių lėšų panaudojimo administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 m. birželio 19 d. sprendimu Nr. 1-89 “Dėl tarybos 2019 vasario 6 d. sprendimo Nr.1-1948 “Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo” pakeitimo” ir Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Sveikatos apsaugos skyriaus 2019 m. spalio 4 d. įsakymu A-291-1712/19 VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninei buvo skirta 30000,00 Eur patalpų pritaikymui neįgaliesiems priemonių (patalpų durys) įsigijimo išlaidoms kompensuoti. Lėšos įsisavintos pilna apimtimi. Šių lėšų panaudojimo administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2019 m. gruodžio 04 d. sprendimu Nr. 1-297 “Dėl tarybos 2019 vasario 6 d. sprendimo Nr.1-1948 “Dėl Vilniaus miesto savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo” pakeitimo” ir Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Sveikatos apsaugos skyriaus vedėjos-savivaldybės gydytojos 2019 m. gruodžio 6 d. įsakymu A-15-2388/19(2.1.4E-SVE) VšĮ Mykolo Marcinkevičiaus ligoninei buvo skirta 87800 Eur aplinkos patalpų ir medicinos įrangos pritaikymo neįgaliesiems išlaidoms kompensuoti. Lėšos įsisavintos pilna apimtimi. Šių lėšų panaudojimo administravimą vykdė ligoninės direktorius Rimvydas Turčinskas.

2019 metais įstaiga gavo 962037 Eur finansavimo sumų, iš jų:

- VIP lėšos programai vykdyti iš Vilniaus miesto savivaldybės – 200000 Eur;
- Valstybės lėšos kitoms išlaidoms – 2057 Eur;
- Vilniaus miesto savivaldybės lėšos – 657300 Eur;
- rezidentūros bazės finansavimas – 89556 Eur;
- užimtumo tarnybos finansavimas – 179 Eur;
- neatlygintinai gautas turtas – 4790 Eur (parama);
- kitų šaltinių finansavimo sumos – 8155 Eur;

2019 metais įstaiga savo veiklai panaudojo 165550 Eur finansavimo sumų turėtoms sąnaudoms kompensuoti, iš to skaičiaus:

- patalpų remonto sąnaudos – 19500 Eur;
- rezidentūros bazės sąnaudos – 84570 Eur;
- kompensuoto darbo užmokesčio ir Sodros sąnaudos – 2092 Eur;
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 43663 Eur;
- atsargų sąnaudos – 6443 Eur;
- kitos sąnaudos – 9282 Eur.

8 pastaba. Įsipareigojimai

Informacija apie finansinius įsipareigojimus ir apie jų pokytį per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9, 12 ir 13 priedų ataskaitose.

2019 metais įstaiga toliau vykdė 2018 metais pasirašytos liftų išperkamosios nuomos ir su jų eksploatacija, aptarnavimu, remontu ir technine priežiūra sutartį. Pagal šią sutartį 2019 metais buvo pakeisti dar du liftai (2018 m. ligoninėje buvo pakeisti 2 liftai). Projekto vertė 257700 Eur. Projektas įgyvendinamas iš įstaigos lėšų. 2019 metais įstaiga pagal pasirašytą sutartį panaudojo 51546 Eur savo lėšų. 2019 metais išperkamosios nuomos (lizingo) įsipareigojimai apskaitoje užregistruoti pagal turto perdavimo ir priėmimo aktus. Informacija apie ilgalaikius ir trumpalaikius išperkamosios nuomos (lizingo) įsipareigojimus pateikta 17-ojo VSAFAS 9 priede. Visų įstaigos įsipareigojimų vertė ir kai kurių mokėtinų sumų pateikiama 17-ojo VSAFAS 13 priede.

Įstaigos bendras trumpalaikis kreditorinis įsiskolinimas 2019-12-31 palyginus su 2018-12-31 padidėjo 150520 Eur.

Pagrindinės trumpalaikio kreditorinio įsiskolinimo pasikeitimo priežastys:

- ilgalaikių skolų einamųjų metų dalies padidėjimas 4356 Eur;
- prekių ir paslaugų tiekėjams mokėtinų sumų padidėjimas 18690 Eur;
- su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas 63288 Eur,;
- sukauptų atostoginių sąnaudų padidėjimas 56487 Eur,;
- kitų įsiskolinimų pasikeitimas – padidėjimas 7699 Eur.

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

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

- palyginus su 2018-12-31 tiekėjams mokėtinos sumos 2019-12-31 padidėjo 18690 Eur ir sudaro 182986 Eur. Įsiskolinimų tiekėjams pasikeitimas pagal ekonominę klasifikaciją yra:

Įstaigos tiekėjams mokėtinų sumų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Isiskolinimas pagal ekonominę klasifikaciją	2019 metai	2018 metai	Padidėjimas/sum mažėjimas
Už pacientų maitinimą	73777	69256	4521
Už medikamentus ir kitas medicinines prekes	33718	32818	900
Už apšildymą	6594	10089	-3495
Už ryšių paslaugas	478	1113	-635
Už elektrą	5513	4841	672
Už vandenį	563	1300	-737
Už skalbimo paslaugas	13815	13371	444
Už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą	48528	31508	17020
IŠ VISO:	182986	164296	18690

Įstaigos kitų trumpalaikių įsipareigojimų pasikeitimo suvestinė (eurais)

Trumpalaikių įsipareigojimų pavadinimas	2019 metai	2018 metai	Padidėjimas/sum mažėjimas
Mokėtinas socialinis draudimas	135788	170934	-35146
Mokėtinas darbuotojų darbo užmokestis	271145	221050	50095
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	89217	40878	48339
Sukauptos atostoginių sąnaudos	463467	406980	56487
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	8208	509	7699
Finansinės nuomos (lizingo) einamųjų metų dalis	51546	47190	4356
IŠ VISO:	1019371	887541	131830

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

Informacija apie finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pateikiama 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ 4 ir 5 prieduose. 2018 metais sudaryta išperkamosios nuomos (lizingo) būdu naudojamam turtui sutartis, pagal kurią įstaiga kas mėnesį lygiomis dalimis moka prekių ir paslaugų tiekimo mėnesinį mokestį. Ši sutartis bus vykdoma iki 2023 metų birželio 30 dienos.

Įstaiga savo veikloje naudoja ilgalaikį turtą, kuris perduotas įstaigai pagal panaudos sutartis. Šio turto apskaitą įstaiga vykdo nebalansinėse sąskaitose.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

iš Vilniaus miesto Savivaldybės

(sutartis sudaryta 2017-12-19, perduodant panaudos būdu valdyti savivaldybės turtą, sutartis sudaryta iki 2022-12-19) – 7038057 Eur iš jų:

- Pastatai – 6926563 Eur;
- Statiniai – 82110 Eur,
- Mašinos ir įrengimai – 22315 Eur;
- Baldai ir biuro įranga -1263 Eur;
- Kitas ilgalaikis turtas -5806 Eur.

iš SAM (sutartis sudaryta 2016-04-20 iki 2019-04-20) - 112833 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 112833 Eur.

iš UAB Diagnostinės sistemos (sutartis sudaryta 2018-03-22 iki 2021-03-22) -24500 iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 24500 Eur .

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

- Mašinos ir įrengimai - 5000 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2014-01-14 iki 2020-01-14) – 31858 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 31858 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2018-07-17 iki 2021-07-17) – 30020 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 30020 Eur.

iš Radiacinės saugos centro (sutartis sudaryta 2013-10-14 iki 2023-10-14) – 1197 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai - 1197 Eur .

iš UAB Limeta (sutartis sudaryta 2019-07-15 iki 2022-07-15) – 15000 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 15000 Eur.

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

- Mašinos ir įrengimai – 18000 Eur.

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

- Mašinos ir įrengimai – 8000 Eur.

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

- Mašinos ir įrengimai - 24500 Eur .

iš UAB Baltic telekommunications team (sutartis sudaryta 2019-09-20 iki 2020-09-20)

11943 Eur iš jų:

- Mašinos ir įrengimai – 11943 Eur .

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

- Mašinos ir įrengimai – 12450 Eur.

10 pastaba. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pateikiama pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nustatytus reikalavimus. Įstaigos dalininkė yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri įstaigai perdavė turtinį įnašą 104492 Eur. Įstaigos 2019 metų perviršis sudaro 381946 Eur.

11 pastaba. Finansavimo pajamos.

Informacija apie finansavimo pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nustatytus reikalavimus. Finansavimo pajamos susidarė dėl naudojamo įstaigos veikloje ilgalaikio materialiojo turto, įsigyto ne įstaigos lėšomis, nusidėvėjimo registravimo apskaitoje, dėl panaudotos paramos ir kitų lėšų iš įvairių šaltinių, skirtų įstaigos veiklai vykdyti. 2019 metais įstaigos finansavimo pajamos sudarė 165550 Eur.

12 pastaba. Kitos pajamos

Informacija apie kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priedo ataskaitoje.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros (toliau ASP) paslaugas tikraja verte.

Per ataskaitinius metus asmens sveikatos priežiūros paslaugų pardavimo pajamų sumą palyginus su 2018 metais padidėjo 1041241 Eur ir sudarė 7628582 Eur, iš jų:

- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka teritorinės ligonių kasos 2019 metais palyginus su 2018 metais padidėjo 979524 Eur ir sudarė 7579374 Eur, iš jų:
 - stacionarinės ASP paslaugos – 5306807 Eur;
 - ambulatorinės ASP paslaugos – 316105 Eur, iš jų:
 - *ambulatorinės gydytojų specialistų konsultacijos – 83910 Eur;*
 - *įstaigos prioritetinės stebėjimo paslaugos – 232195 Eur;*
 - medicininės reabilitacijos paslaugos – 720670 Eur, iš jų:
 - *ambulatorinė reabilitacija – 244494 Eur;*
 - palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos – 878212 Eur;
 - paliatyviosios pagalbos paslaugos – 293312 Eur;
 - brangiųjų tyrimų paslaugos – 63635 Eur;
 - prevencijos programų paslaugos – 633 Eur;
- pajamos už suteiktas ASP paslaugas, kurias apmoka Vilniaus miesto savivaldybė 21824 Eur;

- pajamos už suteiktas mokamas ASP paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys 27384 Eur, iš jų:

- mokamos gydytojų specialistų konsultacijos –5313 Eur;
- mokamos medicininės paslaugos – 18259 Eur;
- kitos mokamos paslaugos – 3812 Eur.

2019 metais palyginus su 2018 metais įstaigos pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 992869 Eur Pagrindinės įstaigos pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimo priežastys:

- padidėjusios PSDF lėšomis apmokamos suteiktos ASP paslaugos 979524 Eur;
- padidėjusios suteiktos mokamos paslaugos 5056 Eur;
- kitų pajamų pasikeitimas (padidėjimas) 8289 Eur.

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos veiklos pajamos“ rodomos visos kitos veiklos pajamos tikrąja verte. Prie tokių pajamų įstaigoje priskiriamos studentų praktinio mokymo suteiktų paslaugų pajamos, atliekų realizavimo pajamos ir pan.

13 pastaba. Sąnaudos

Informacija apie sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ reikalavimus. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte. Pagrindinės veiklos kitų sąnaudų sudėtyje įstaiga apskaito maitinimo sąnaudas, kurios 2019 metais sudarė 460985 Eur.

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

2019 metais vidutinis darbuotojų skaičius –305,4, o 2018 metais jis sudarė 300,9.

2019 metais asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ojo VSAFAS 4.2. punkte įstaigoje nebuvo. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudų detalizavimas pateikiamas lentelėje:

Įstaigos 2019 metais pagrindinės veiklos sąnaudos (eurais)

Darbo užmokestis	5342259	Transporto išlaikymas	16918
Socialinio draudimo sąnaudos	97091	Civilinės atsakomybės draudimas	9400
Pacientų maitinimas	460985	Skalbimas	87490
Vaistų, medicinos priemonių, kraujo ir jo komponentų sąnaudos	411690	IMT nusidėvėjimas	121958

Pacientų transportavimas	5913	Kitų atsargų ir inventoriaus sąnaudos	128317
Šildymas, elektros energija, vanduo	120364	Kitos sąnaudos	565479
Ryšių paslaugos	15016	Iš viso:	7382880

Palyginus su 2018 m. pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 padidėjo 1041242 Eur iš jų:

- darbo užmokesčio sąnaudos padidėjo - 1608925 Eur;
- socialinio draudimo sąnaudos sumažėjo – 965391 Eur

2019 metais darbuotojų darbo užmokesčiui panaudotos lėšos neviršija steigėjo nustatyto procento nuo visų pajamų. Įstaigos 2019 metų darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 68,54% visų pajamų (patvirtinta iki 78,00 %);

- pacientų maitinimo sąnaudos padidėjo 21531 Eur;
- vaistų, medicinos priemonių ir kraujo komponentų sunaudojimo sąnaudos padidėjo 27747 Eur;
- kitų atsargų sąnaudos padidėjo 46944 Eur;
- komunalinių paslaugų sąnaudos padidėjo 3776 Eur;
- skalbimo paslaugų sąnaudos padidėjo 6358 Eur;
- įvairios turto priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos padidėjo 26746 Eur;
- turto nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 4015 Eur;
- nurašytų sumų sąnaudos padidėjo 51493 Eur;
- projektinių ir tiriamųjų darbų sąnaudos padidėjo 101737 Eur;
- atlikto patalpų remonto sąnaudos padidėjo 44912 Eur;
- kitų pagrindinių veiklos sąnaudų pasikeitimas - padidėjimas 62449 Eur.

14 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija, apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 6- tojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 ir 6 prieduose.

15 pastaba. Informacija pagal veiklos segmentus

Informacija, apie veiklos segmentus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 25 - tojo VSAFAS „Segmentai“ priedo ataskaitoje.

16 pastaba. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra – 1212478 Eur;

Su Vilniaus Teritorine ligonių kasa – 1212478 Eur;

Su kitais juridiniais asmenimis – 4752 Eur.

17 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Įstaigos nebalansinėse sąskaitose apskaitomas panaudos būdu gautas turtas. Bendra šio turto įsigijimo vertė 2019-12-31 d. sudaro 7333358 Eur. Kontrolės tikslais nebalansinėse sąskaitose apskaitomas eksploatacijoje naudojamas ūkinis inventorių, kurio įsigijimo vertė 2019-12-31 d. sudaro 267437 Eur.

Direktorius



Rimvydas Turčinskas

Vyriausioji finansininkė



Liuda Turauskienė

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2020 KOVO 12 Nr. IN-334

(data)

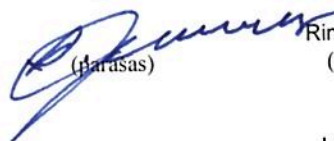
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1570479,40	620456
I.	Nematerialusis turtas	1	2536,90	4
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2536,90	4
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1567942,50	620452
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1495573,04	449328
II.6	Transporto priemonės		18964,01	22811
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		47385,19	42415
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		6020,26	1536
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			104362
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1617222,90	1155731
I.	Atsargos	3	185790,94	24939
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		133508,74	24939
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		52282,20	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	32225,29	9895
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	921483,05	716059
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			712
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		921169,36	715347
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		313,69	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	477723,62	404838
	IŠ VISO TURTO:		3187702,30	1776187
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	895619,12	104830
I.	Iš valstybės biudžeto		249634,36	77842
II.	Iš savivaldybės biudžeto		643246,62	20559
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		588,07	5415
IV.	Iš kitų šaltinių		2150,07	1014
E.	ISIPAREIGOJIMAI	8	1331222,04	1092442
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	9	128865,00	40605
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		128865,00	40605
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1202357,04	1051837
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	9	51546,00	47190

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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		4985,51	
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		182986,25	164296
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		496150,12	432862
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		464714,16	406980
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		1975,00	509
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	10	960861,14	578915
I.	Dalininkų kapitalas		104491,79	104492
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		856369,35	474423
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		381946,02	404910,91
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		474423,33	69512,09
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3187702,30	1776187

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rimvydas Turčinskas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2020 KOVO 12 Nr. IN-335
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7794132,57	6748534,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11	165550,39	112821,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		114301,18	79207,44
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		34612,12	10117,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4827,00	6262,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		11810,09	17234,56
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	12	7628582,18	6635713,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7628582,18	6635713,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	-7382879,66	-6341638,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5439349,51	-4795816,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-121958,51	-117943,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-143832,89	-144149,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-117,00	
V.	TRANSPORTO		-16917,93	-14649,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6091,41	-3511,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-384013,18	-200167,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-61139,11	-9646,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-540007,74	-465316,00
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		0	0
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-17428,48	-3852,00
XIV.	KITOS		-652023,90	-586589,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		411252,91	406895,91
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-23936,52	-39,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		219,29	1,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-24155,81	-40,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	14	-5370,37	-1946,00
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		381946,02	404910,91
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		381946,02	404910,91
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rinydas Turčinskas
(vardas ir pavardė)


(parašas)

Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS

2020 KOVO 12 Nr. IN-336
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		104492,00				69512,09	174004,09	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X				
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		104492,00				474423,00	578915,00	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X	0,33		X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		-0,21	X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		381946,02	404910,91	
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	10	104491,79				856369,35	960861,14	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rimvydas Turčinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

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

(parašas)

Liuda Turauskienė

(vardas ir pavardė)

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

VŠJ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO MĖNESIO 31 D. DUOMENIS**

2020 METŲ KOVO 12 D. Nr. IN-337

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		655393,47		655393,47	433319,91		433319,91
I.	Išplaukos		6647374,51		6647374,51	5483438,00		5483438,00
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		429256,20		429256,20	437588,00		437588,00
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		291612,53		291612,53	284785,00		284785,00
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		137300,00		137300,00	150757,00		150757,00
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		178,72		178,72			
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		164,95		164,95	2046		2046
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų		20925,58		20925,58	14021		14021
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		6196451,70		6196451,70	5026862		5026862
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		741,03		741,03	4967		4967
II.	Pervestos lėšos					-820		-820
II.1.	Iš valstybės biudžetą					-820		-820
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-5991981,04		-5991981,04	-5049298,09		-5049298,09
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-4107224,02		-4107224,02	-3158339		-3158339
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-154416,70		-154416,70	-156588		-156588
III.3.	Komandiruočių		-117,00		-117,00			
III.4.	Transporto		-22815,03		-22815,03	-20218		-20218
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-6091,41		-6091,41	-3315		-3315
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-455497,62		-455497,62	-643993		-643993
III.7.	Atsargų įsigijimo		-651938,80		-651938,80	-527228		-527228
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-564572,51		-564572,51	-537671,09		-537671,09
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-5368,50		-5368,50	-1946		-1946
III.12.	Kitos išmokos		-23939,45		-23939,45			
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1063958,95		-1063958,95	-272697		-272697
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-1063958,95		-1063958,95	-272697		-272697
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		481451,11		481451,11	-23827		-23827
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-38548,89		-38548,89	-23827		-23827
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		520000,00		520000,00			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		520000,00		520000,00			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		72885,62		72885,62	136795,91		136795,91
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		404838,00		404838,00	268042,09		268042,09
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		477723,62		477723,62	404838,00		404838,00

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Rimvydas Turčinskas
(vardas ir pavardė)Liuda Turauskienė
(vardas ir pavardė)

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

VSI MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINE
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	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.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		6,539.00							6,539.00	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		2,533.13							2,533.13	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		2,533.13							2,533.13	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)		-0.23							-0.23	
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		9,071.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,071.90	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6,535.00		X		X			-6,535.00	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X				
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X				
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X				
9.1.	parduoto	X			X		X				
9.2.	perduoto	X			X		X				
9.3.	nurašyto	X			X		X				

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, moksto ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				
11.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-6,535.00	0.00	X	0.00	X	X	0.00	-6,535.00		
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**											
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma											
16.1.	perduoto											
16.2.	perduoto											
16.3.	nurašyto											
17.	Pergrupavimai (+/-)											
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)		2,536.90			0.00			0.00	2,536.90		
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)											
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		4.00			0.00			0.00	4.00		

* – Pažymėti ataskaitos laikai nepildomi.

** – Kito subjekto suakaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIAUS LIGONINĖ
IŠTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Pastatai			Infras			Nekiln.			Mашinos ir įrenginiai	Trans-porto priemonės	Kilnoja- mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			Išanksti- niai apmo- kėjimai	Iš viso
		Gyve- na- mieji	Kiti pastatai	Kiti	Pastatai	Kiti	Kiti	Kiti	Kiti	Kiti	Kiti	Kiti	Kiti					Kiti	Kiti	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16							
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						2,443,893.00	78,676.43		162,335.00		102,865.00	104,362.00		2,892,131.43							
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						1,158,376.85	0.00	0.00	18,386.73	0.00	6,033.06	0.00	0.00	1,182,796.64							
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						1,158,376.85			18,386.73		6,033.06			1,182,796.64							
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina														0.00							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-666,163.30	0.00	0.00	-6,652.19	0.00	0.00	0.00	0.00	-672,815.49							
3.1.	parduoto														0.00							
3.2.	perduoto						-56,507.00								-56,507.00							
3.3.	nurašyto						-609,656.30			-6,652.19					-616,308.49							
4.	Pergupavimai (+/-)						104,361.92								-0.08							
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)						3,040,468.47	78,676.43	0.00	174,069.54	0.00	108,898.06	0.00	0.00	3,402,112.50							
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-1,994,565.00	-55,865.43		-119,920.00	X	-101,329.00	X	X	-2,271,679.43							
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X								
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-103,153.48	-3,847.14		-13,409.15	X	-1,548.74	X	X	-121,958.51							
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					552,822.88	0.00	0.00	6,644.19	X	0.00	X	X	559,467.07							
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0.00							
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0.00							
9.3.	nurašyto	X					552,822.88			6,644.19	X		X	X	559,467.07							
10.	Pergupavimai (+/-)	X					0.17	0.15		0.61	X	-0.06	X	X	0.87							
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					-1,544,895.43	-59,712.42	0.00	-126,684.35	X	-102,877.80	X	X	-1,834,170.00							
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X											
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X											
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X											
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X											
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X											
16.1.	parduoto	X									X											
16.2.	perduoto	X									X											

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ
IŠTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

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	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24939.01						24939.01	
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		655431.94					52282.20	707714.14	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		650118.80					52282.20	702401.00	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		5313.14						5313.14	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		546862.21						546862.21	
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)									
3.3.	Sunaudota veikloje		546862.21						546862.21	
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		133508.74					52282.20	185790.94	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
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)									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		133508.74					52282.20	185790.94	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		24939.01						24939.01	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PER 2019 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-5370.37	-1946
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1.87	
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-5368.50	-1946
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-5370.37	-1946

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų
aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PER 2019 METUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	32225.29	8979
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	286.50	1416
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	31938.79	7563
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	32225.29	8979

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS
2019 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	921483.05	921454.24		716059.00	715985.60	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				712.00	712.00	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	921169.36	921140.55		715347.00	715273.60	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	921169.36	921140.55		715347.00	715273.60	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	313.69	313.69				
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	921483.05	921454.24		716059.00	715985.60	

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ISTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2019 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	477723.62		404838	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	474433.80		403198	
3.2.	Pinigai kasoje	3289.82		1640	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	477723.62		404838	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, ūkinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų atskleidimame rašte forma)
VŠĮ MYKOLO MARCINKAVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124248856, VILNIUS, KAUNO G. 7

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, ŪKINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2019 METŲ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 į panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl į pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13		
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	77842	291612.53	-0.84				-114301.18		-4985.51	-532.64	249634.36		
1.1	nepungiamam turtui įsigyti	77842		199466.52				-27674.16		-4985.51	-532.64	249634.36		
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	291612.53	-199467.36				-86627.02				0.00		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	20559	657300	-0.26				-34612.12				643246.62		
2.1	nepungiamam turtui įsigyti	20559	520000	27006.54				-15112.12				552453.42		
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	137300	-27006.80				-19500.00				90793.20		
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);	5415	178.72	0.07				-4827.00		-178.72		588.07		
3.1	nepungiamam turtui įsigyti	5415	178.72	0.07				-4827.00				588.07		
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0									-178.72	0		
4.	Iš kitų šaltinių;	1014	164.95	0.36	12780.85			-11810.09				2150.07		
4.1	nepungiamam turtui įsigyti	1014	129.69	1014.36	12780.85			-11774.83				2150.07		
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	1014	35.26	-1014.00				-35.26				0		
5.	Iš viso finansavimo sumų	104830	949256.20	-0.67	12780.85	0		-165550.39		-4985.51	-711.36	895619.12		

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinius“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tiksline paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVICIAUS LIGONINĖ

JSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI 2019 METAIS

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)	533.00	77309.00	77842.00	0.36	249634	249634.36
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0.00	20559.00	20559.00	0.00	643246.62	643246.62
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)	179.00	5236.00	5415.00	0.28	587.79	588.07
4.	Iš kitų šaltinių	0.00	1014.00	1014.00	0.00	2150.07	2150.07
5.	Iš viso	712.00	104118.00	104830.00	0.64	895618.48	895619.12

(Informacijos apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokyčio per 2019 m. pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2019 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pristinti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	40605,00	88260,00						128865,00
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	40605,00	88260,00						128865,00
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	47190,00	55902,00				-51546,00		51546,00
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	47190,00	55902,00				-51546,00		51546,00
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
4.	Iš viso	87795,00	144162,00		0,00		-51546,00		180411,00

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

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

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS
2019 METAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	496150.12	135787.95		432862.00	170934.00	
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	182986.25	6169.43		164296.00	6325.00	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	464714.16	21948.13		406980.00	19776.00	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	463466.72	21948.13		406980.00	19776.00	
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	1247.44					
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1975.00			509.00		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	1975.00			509.00		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1145825.53	163905.51		1004647.00	197035.00	

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINES NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS
2019 METAI**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	1092442.00	1331222.04
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	1092442.00	1331222.04

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR
AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO 2019 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7628582.18	6635713
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	7628582.18	6635713
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7628582.18	6635713

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ

[STAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO 2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	219.29	1
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	219.29	1
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	-24155.81	-40
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-24155.81	-40
4.	Kitos veiklos rezultatas	-23936.52	-39

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

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

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

VŠĮ MYKOLO MARCINKIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Apinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS							-7382879.66				-7382879.66	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5439349.51				-5439349.51	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-121958.51				-121958.51	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-143832.89				-143832.89	
1.4.	Komandiruočių							-117.00				-117.00	
1.5.	Transporto							-16917.93				-16917.93	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-6091.41				-6091.41	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-384013.18				-384013.18	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-61139.11				-61139.11	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-540007.74				-540007.74	
1.10.	Socialinių išmokų												
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo												
1.13.	Kitų paslaugų							-17428.48				-17428.48	
1.14.	Kitos							-652023.90				-652023.90	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA												
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:							-5991981.04				-5991981.04	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4107224.02				-4107224.02	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-154416.70				-154416.70	
3.1.3.	Komandiruočių							-117.00				-117.00	
3.1.4.	Transporto							-22815.03				-22815.03	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-6091.41				-6091.41	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-455497.62				-455497.62	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-651938.80				-651938.80	
3.1.8.	Socialinių išmokų												
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-564572.51				-564572.51	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-5368.50				-5368.50	
3.1.12.	Kitos išmokos							-23939.45				-23939.45	

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL
LAIKOTARPIUS 2019 METŲ PABAIGAI***

Laikotarpis	Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
Per vienerius metus	1	51546	51546
Nuo vienerių iki penkerių metų	2	128865	128865
Po penkerių metų	3		
Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	4	180411	X
Palūkanos	5		X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6	180411	180411

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

VŠĮ MYKOLO MARCINKEVIČIAUS LIGONINĖ
ĮSTAIGOS KODAS 124245856, VILNIUS, KAUNO G. 7
ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ
EINAMŲJŲ METŲ DALIS 2019 METAIS

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	51546	47190
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	128865	40605
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	180411	87795