

PATVIRTINTA  
Vilniaus miesto savivaldybės  
administracijos direktoriaus  
2021 m.  
įsakymu Nr.

**VŠĮ VILKPĖDĖS LIGONINĖ**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

**PARENGTAS PAGALVIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS  
IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS**

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės  
2 priedas

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

VŠĮ Vilkpėdės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įmonės kodas 124245322, Vilkpėdės g.3, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS**

2021-02-26 Nr. 6.3-769

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		3 359 914	165 009
I.	Nematerialusis turtas	1	674	1 037
I.1	Plėtros darbai		-	-
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		8	8
I.3	Kitas nematerialusis turtas		666	1 029
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		-	-
I.5	Prestizas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3 359 240	163 972
II.1	Žemė		-	-
II.2	Pastatai		-	-
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		80	-
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		3 184 160	-
II.5	Mašinos ir įrenginiai		83 876	84 713
II.6	Transporto priemonės		358	413
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		-	-
II.8	Baldai ir biuro įranga		56 955	40 906
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33 811	37 940
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		-	-
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		1 331 976	526 620
I.	Atsargos	3	310 356	43 488
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		2 937	-
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		307 419	43 488
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		-	-
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	6 863	668
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	477 846	381 954
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		-	-
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		-	-
III.3	Gautinos finansavimo sumos		-	-
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		313 296	381 461
III.5	Sukauptos gautinos sumos		161 247	-
III.6	Kitos gautinos sumos		3 303	493
IV.	Trumpalaikės investicijos		-	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	536 911	100 510
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>4 691 890</b>	<b>691 629</b>

D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	3 012 020	143 888
I.	Iš valstybės biudžeto		206 868	-
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 755 324	117 062
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		487	138
IV.	Iš kitų šaltinių		49 341	26 688
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		771 860	298 267
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	8	771 860	298 267
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		-	-
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	4 317
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		-	-
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		-	-
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		-	-
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		-	-
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		59 815	77 780
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		241 135	-
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		357 646	163 752
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		113 264	52 418
F.	GRYNASIS TURTAS	11	908 010	249 474
I.	Dalininkų kapitalas		42 425	42 425
II.	Rezervai		563 000	-
II.1	Tikrosios vertės rezervas		563 000	-
II.2	Kiti rezervai		-	-
III.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		302 585	207 049
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		95 536	86 907
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		207 049	120 142
G.	MAŽUMOS DALIS		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 691 890	691 629

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

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Ina Čebotariova  
(vardas ir pavardė)

Vida Grigaliūnaitė  
(vardas ir pavardė)

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

VšĮ Vilkpėdės ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įmonės kodas 124245322, Vilkpėdės g.3, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021-02-26 Nr. 6.3-770  
(data)

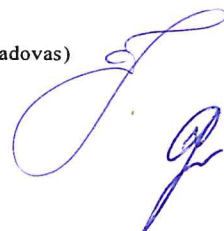
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5 181 004	4 068 409
I.	FINANSA VIMO PAJAMOS	12	701 830	240 922
I.1.	Iš valstybės biudžeto		161 398	15 702
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		29 901	191 227
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		-	16 907
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		510 531	17 086
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		-	-
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	13	4 479 174	3 827 487
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4 479 174	3 827 487
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-	-
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	15	- 5 085 564	- 3 981 734
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		- 3 866 097	- 2 900 094
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		- 24 727	- 18 001
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		- 101 981	- 98 876
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-	- 702
V.	TRANSPORTO		- 7 340	- 6 334
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		- 6 508	- 16 187
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		- 14 257	- 130 434
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		- 1 565	- 443
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		- 381 849	- 226 193
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-	-
XI.	NUOMOS		- 1 567	- 4 026
XII.	FINANSA VIMO		-	-
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		- 675 615	- 579 118
XIV.	KITOS		- 4 058	- 1 326
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		95 440	86 675
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		199	518
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	13	199	518
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ, KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-	-
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	14	- 103	- 286
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
G.	PELNO MOKESTIS		-	-
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKĄ		95 536	86 907
I.	NUOSA VYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		95 536	86 907
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		95 536	86 907
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI		-	-

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

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

4



Ina Čebotariova  
(vardas ir pavardė)

Vida Grigaliūnaitė  
(vardas ir pavardė)

**(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)**  
**VšĮ Vilkpėdės ligoninė**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**įmonės kodas 124245322, Vilkpėdės g.3, Vilnius**

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\***  
**PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-02-26 Nr. 6.3-771

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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 2018 m. gruodžio 31 d.		42 425	-	-	-	120 142	162 567	-
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 grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x	-	86 907	86 907	-
9.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		42 425	-	-	-	207 049	249 474	-
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x	-	x	-	-	-	x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x	-	x	-	-	-	x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x	563 000	-	x	-	563 000	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x	-	x	-	-	x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x	-	x	-	-	x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		-	x	x	-	-	-	-
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x	-	95 536	95 536	-
17.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		42 425	563 000	-	-	302 585	908 010	-

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

Ina Čebotariova  
(vardas ir pavardė)

Vida Grigaliūnaitė  
(vardas ir pavardė)

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)**

VŠĮ Vilkpėdės ligoninė  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
įmonės kodas 124245322, Vilkpėdės g.3, Vilnius  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2021-02-26 Nr. 6.3.-772  
(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

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		471 380	-	471 380	96 932	-	96 932
I.	Iplaukos		4 328 546	-	4 328 546	3 396 834	657 685	4 054 519
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		415 253	-	415 253	265 052	-	265 052
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		36 886	-	36 886	15 402	-	15 402
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		43 103	-	43 103	225 236	-	225 236
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-	-	-	-	-	-
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		335 264	-	335 264	24 414	-	24 414
I.2.	Iš mokesčių		-	-	-	-	-	-
I.3.	Iš socialinių įmokų		-	-	-	-	-	-
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		3 898 285	-	3 898 285	3 129 705	657 685	3 787 390
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		-	-	-	-	-	-
I.6.	Gautos palūkanos		-	-	-	-	-	-
I.7.	Kitos įplaukos		15 008	-	15 008	2 077	-	2 077
II.	Pervestos lėšos		- 723	-	- 723	- 226	-	- 226
II.1.	I valstybės biudžetą		- 29	-	- 29	- 221	-	- 221
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-	-	-	-	-	-
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms		-	-	-	-	-	-
II.4.	I kitus išteklių fondus		-	-	-	5	-	5
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		- 694	-	- 694	-	-	-
II.6.	Kitiems subjektams		-	-	-	-	-	-
III.	Išmokos		- 3 856 443	-	- 3 856 443	- 3 299 676	- 657 685	- 3 957 361
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		- 2 722 154	-	- 2 722 154	- 2 202 108	- 657 685	- 2 859 793
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		- 101 981	-	- 101 981	- 98 876	-	- 98 876
III.3.	Komandiruočių		-	-	-	- 702	-	- 702
III.4.	Transporto		- 7 340	-	- 7 340	- 6 334	-	- 6 334
III.5.	Kvalifikacijos kelimo		- 6 508	-	- 6 508	- 16 187	-	- 16 187
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		- 14 257	-	- 14 257	- 130 434	-	- 130 434
III.7.	Atsargų įsigijimo		- 381 849	-	- 381 849	- 226 193	-	- 226 193
III.8.	Socialinių išmokų		-	-	-	-	-	-
III.9.	Nuomos		- 1 567	-	- 1 567	- 4 026	-	- 4 026
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		- 616 729	-	- 616 729	- 580 733	-	- 580 733
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-	-	-	-	-	-
III.12.	Kitos išmokos		- 4 058	-	- 4 058	- 34 083	-	- 34 083
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		- 34 979	-	- 34 979	- 53 120	-	- 53 120
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		- 34 979	-	- 34 979	- 53 120	-	- 53 120
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.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		-	-	-	-	-	-

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-	-	-	-	-	-
I.	Išplaukos iš gautų paskolų		-	-	-	-	-	-
II.	Gautų paskolų grąžinimas		-	-	-	-	-	-
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-	-	-	-	-	-
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		-	-	-	-	-	-
IV.1	Iš valstybės biudžeto		-	-	-	-	-	-
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 dividendai		-	-	-	-	-	-
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-	-	-	-	-	-
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ		-	-	-	-	-	-
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	436 401	-	436 401	43 812	-	43 812	
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	100 510	-	100 510	56 698	-	56 698	
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	536 911	-	536 911	100 510	-	100 510	

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

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja, vyriausioji finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Ina Čebotariova  
(vardas ir pavardė)

Vida Grigaliūnaitė  
(vardas ir pavardė)

**VŠĮ VILKPĖDĖS LIGONINĖS**  
**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

2021-02-26 Nr.6.3.-1297

**1. BENDROJI DALIS**

**Informacija apie įstaigą**

1. Viešoji įstaiga Vilkpėdės ligoninė (toliau ligoninė) 1997-06-24 d. perregistruota iš biudžetinės į viešąją įstaigą Geležinkelininkų ligoninę, registravimo Nr.VŠ97-247. VŠĮ Geležinkelininkų ligoninė 2004 m. sausio 22 d. buvo perregistruota į palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninę VŠĮ Vilkpėdės ligoninę. Įstaigos steigėjas Vilniaus miesto savivaldybė. Buveinė Vilkpėdės g. 3, Vilnius, identifikavimo kodas 124245322.

2. Ligoninė yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga.

3. Ligoninė yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

4. Ligoninės steigėjas –Vilniaus miesto savivaldybė.

5. Ligoninė yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu.

6. Ligoninės lėšų šaltiniai yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos, lėšos už teikiamas mokamas paslaugas, gauta parama, gautos finansavimo lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

7. Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal pasirašytas sutartis su teritorine ligonių kasa, Vilniaus m. savivaldybės administracijos Sveikatos apsaugos skyriumi. Dalis pajamų gaunama už mokamas medicininės paslaugas, apmokamas atskirų fizinių asmenų.

**Ligoninės veikla**

Ligoninė organizuoja ir teikia: palaikomojo gydymo ir slaugos bei paliatyvios pagalbos paslaugas.

VŠĮ Vilkpėdės ligoninė licencijuota teikti medicininės paslaugas 298 ligoniams vienu metu:

- palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas;
- paliatyvios pagalbos paslaugas.

Su TLK sudarytoje sutartyje 2020 m. teikiamos paslaugos pagal ligų profilį:

- slaugos ir palaikomojo gydymo -114 kodas;
- onkologinių ligonių slauga ir palaikomasis gydymas I-1977 kodas;
- onkologinių ligonių slauga ir palaikomasis gydymas II-1978 kodas;
- negalinčių savęs aptarnauti ligonių palaikomasis gydymas ir slauga-1979 kodas.
- suaugusiųjų paliatyvioji pagalba, teikiama stacionare -2972.

### **Vidutinis darbuotojų skaičius**

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį - 202 darbuotojai, o per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 208 darbuotojas.

Ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniais metais. Ligoninė neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Svarbių įvykių ar aplinkybių, kurios galėtų paveikti VŠĮ Vilkpėdės ligoninės veiklą finansinių ataskaitų sudarymo dieną, nėra.

## **2. APSKAITOS POLITIKA**

### **Finansinio ataskaitinio rinkinio sudarymas**

Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS). Finansinių ataskaitų rinkinys už ataskaitinį laikotarpį sudarytas vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. ligoninė buhalterinę apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaujantis:

1. Kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos ir mokesčių tvarkymą, sudarymą ir pateikimą.
2. Ligoninė sudaro žemesnio lygio ataskaitų rinkinius.
3. Parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.
4. Ligoninė taiko tokią apskaitos politiką, kuri atitinka kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Ligoninėje buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos

vadovaujantis subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą principais.

### Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 13-ame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Metodika	Normatyvas metais
Programinė įranga ir licencijos	tiesinis	4
Kitas nematerialus turtas	tiesinis	9

### Materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 12-ame 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. Į savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Metodika	Normatyvas metais
Ginklai	tiesinis	39
Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	tiesinis	100
Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	tiesinis	75
Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	tiesinis	15
Medicinos įranga	tiesinis	9

Specialieji automobiliai	tiesinis	6
Baldai	tiesinis	11
Kompiuteriai ir jų įranga	tiesinis	6
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	tiesinis	7
Kita biuro įranga	tiesinis	9
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	tiesinis	6
Kitas ilgalaikis materialus turtas	tiesinis	5

Pagal panaudos sutartis valdomas ilgalaikis turtas rodomas nebalansinėse sąskaitose.

### **Atsargos**

Atsargos apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina. Į atsargų savikainą įskaitomas ir pridėtinės vertės mokestis (PVM).

Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, ligoinė taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą.

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

### **Finansinis turtas**

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

Ilgalaikio finansinio turto ligoinė neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama: išankstiniai apmokėjimai, per vienus metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

### **Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos - tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos struktūrinių fondų, paramos būdu gautini pinigai arba kitas turtas,

skirti įstatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms ir projektams įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlygį.

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

### **Įsipareigojimai**

Įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 19-ajame 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, ligoninė prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais ar 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 ligoninė turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitų sudarymo datos.

Nuoma – už tam tikrą mokestį nuomotojo suteikta teisė nuomininkui sutartą laiką valdyti ir naudoti turtą. Nuomos laikotarpis – laikotarpis, per kurį nuomininkas sutartimi įsipareigoja nuomotis turtą, ir kiti vėlesni laikotarpiai, per kuriuos nuomininkas turi pasirinkimo teisę pratęsti turto nuomą ir ją pratęsęs mokėti nuomos mokestį arba jo nemokėti, kai pagal nuomos sutartį labai tikėtina, kad šia teise nuomininkas pasinaudos. Nuomos mokestis – pagrindinių nuomos įmokų, kompensuotinių nuomos sumų ir neapibrėžtųjų nuomos mokesčių suma. Nuomos laikotarpio pradžia – turto perdavimo nuomininkui diena arba kita sutartyje nurodyta diena.

Nuoma apskaitoje laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta (arba sutarties sąlygos apsprendžia) bent viena iš šių sąlygų:

1. Nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę.
2. Nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė (daugiau nei 30 proc.) už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje, ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.
3. Nuomos laikotarpis apima lygią ar ilgesnę nei 75 procentai turto ekonominio naudingo tarnavimo laiko dalį, net jei turto nuosavybės teisės nenumatoma perduoti. Ekonominio tarnavimo

laikas apima ribotą laikotarpį, kuriuo gali teikti naudą viešojo sektoriaus ar kito subjekto veikloje naudojamas turtas. Ekonominio tarnavimo laikas taip pat gali būti nustatomas pagal gaminių ir produkcijos vienetų, kuriuos viešojo sektoriaus subjektas ar kitas subjektas tikisi pagaminti (gauti) naudodamas šį turtą, skaičių.

4. Nuomos laikotarpio pradžioje dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė sudaro ne mažiau kaip 90 procentų nuomojamo turto tikrosios vertės.

5. nuomojamas turtas yra specifinės paskirties, šio turto savybės ir paskirtis negali būti lengvai pakeičiami ir, neatlikus didesnių pakeitimų, juo naudotis galėtų tik šis nuomininkas.

Jei vertinant sutartį nustatoma, kad netenkinama nė viena iš 1–5 punktų sąlygų ir neaišku, kaip viešojo sektoriaus subjekto apskaitoje registruoti pagal sutartį perimamą ar perduodamą turtą ir su juo susijusius įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas), reikia atsižvelgti į šiame punkte nurodytas papildomas sąlygas, kurioms (ar bent vienai iš jų) esant, nuoma ar kitoks turto perdavimas pagal sutartį gali būti laikomas finansine nuoma:

1. Pagal sutartį nuomininkas privalo padengti dėl sutarties nutraukimo susidariusius nuomotojo nuostolius, susijusius su turto kainos pokyčiais.

2. Pelnas ar nuostoliai, atsirandantys dėl turto tikrosios vertės svyravimo nuomos laikotarpio pabaigoje, pagal sutartį tenka nuomininkui.

3. Nuomininkas pasibaigus nuomos laikotarpiui turi teisę pratęsti nuomos sutartį ilgesniam laikotarpiui už mokestį, daugiau nei 30 procentų mažesnę už tokio turto nuomos rinkos kainą.

Ar nuoma apskaitoje priskirtina veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje. Jeigu nuomininkas ir nuomotojas susitaria pakeisti nuomos sutarties sąlygas (išskyrus jos pratęsimą) ir dėl to pasikeičia nuomos rūšis, toks susitarimas apskaitoje laikomas nauja sutartimi. Tačiau dėl apskaitinių įverčių pakeitimų (pavyzdžiui, nuomojamo turto naudingo tarnavimo laiko arba likvidacinės vertės pakeitimų) ar pasikeitusių aplinkybių (pavyzdžiui, nuomininkas nevykdo finansinių įsipareigojimų ir nuomos sutartis yra nutraukiama) nuomos rūšis apskaitoje neturi būti keičiama.

Panauda – teisė sutartą laiką neatlygintinai valdyti ir naudoti turtą. Panaudos laikotarpio pradžia – turto perdavimo panaudos gavėjui diena arba kita sutartyje nurodyta diena.

### **Atostoginių kaupimai**

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

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

Ligoninėje sudaroma nepanaudotų atostogų ataskaita pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma.

Atostogų kaupimas apima ir darbdavio mokamas socialinio draudimo įmokas.

Sukaupta už kasmetines atostogas suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną, tai yra gruodžio 31 d.

### **Finansavimo pajamos**

Finansavimo pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumas“.

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

Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu momentu, kaip ir sąnaudos.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), ar nurašant turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus inventorių naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas, nurašius netinkamas naudoti atsargas, joms nuvertėjus.

### **Pagrindinės veiklos kitos pajamos**

Pagrindinės veiklos kitos pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

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

### **Sąnaudos**

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 11-ajame 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**

Finansinėje ataskaitoje segmentai pateikiami vadovaujantis 25-uoju VSAFAS „Segmentai“.

Tam tikram segmentui priskiriamos tik pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos. Segmentams nepriskiriama finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos, kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

### **Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai**

Finansinėje ataskaitoje segmentai pateikiami vadovaujantis 18-uoju VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“.

Atidėjinys pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

1. ligoninė turi įsipareigojimą (teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą) dėl buvusiojo įvykio;
2. tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
3. įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Atidėjiniai pripažįstami tik tuomet, kai yra žinoma arba pagrįstai tikėtina, kad teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą reikės padengti turtu. Jeigu yra mažai tikėtina, kad turta

reikės naudoti šiam tikslui, pripažįstami ne atidėjiniai, o neapibrėžtieji įsipareigojimai, kurie neregistruojami apskaitoje ir nerodomi finansinės būklės ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Informaciją apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus pateikiama aiškinamajame rašte pagal šiuos reikalavimus:

1. neapibrėžtųjų įsipareigojimų pobūdį;
2. sumas, kurios gali būti reikalingos neapibrėžtajam įsipareigojimui padengti, ir jo padengimo laiko neapibrėžtumo požymius;
3. su neapibrėžtuoju įsipareigojimu susijusių išlaidų tikimybę.

Informaciją apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus kaupiama nebalansinėse sąskaitos.

Neapibrėžtojo turto neregistruojamas apskaitoje, kol neaišku, ar jis duos ekonominės naudos, tačiau informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte pagal šiuos reikalavimus:

1. neapibrėžtojo turto pobūdį;
2. gautino turto vertės ir gavimo laiko neapibrėžtumo požymius;
3. turto gavimo tikimybę.

Informaciją apie neapibrėžtajį turtą kaupiama nebalansinėse sąskaitose.

Atsižvelgiant į poataskaitinių įvykių poveikį ataskaitinio laikotarpio finansinei būklei, veiklos rezultatams ir pinigų srautams, ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos turi būti koreguojamos arba ne.

Įvykus nekoreguojantiems poataskaitiniams įvykiams finansinės ataskaitos nekoreguojamos.

Jei nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai yra tokie svarbūs, kad jų neparodymas gali turėti įtakos finansinių ataskaitų rinkinio vartotojų galimybei tinkamai jį įvertinti ir priimti sprendimus, apie kiekvieną reikšmingą nekoreguojantį poataskaitinį įvykį pateikiama tokia informacija:

1. nurodomas poataskaitinio įvykio pobūdis;
2. įvertinamas finansinis poataskaitinio įvykio poveikis (nurodant pajamas arba sąnaudas, turėtas dėl poataskaitinio įvykio; įsigyto turto, atsiradusių įsipareigojimų ar suteiktų garantijų sumas ir panašiai) arba nurodoma, kad tokio įvertinimo negalima atlikti.

### **Turto nuvertėjimas**

Finansinėje ataskaitoje segmentai pateikiami vadovaujantis 22-uoju VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Pagrindiniai turto nuvertėjimo požymiai yra šie:

1. Išoriniai požymiai:

1.1 reikšmingai sumažėjusi turto teikiamų paslaugų ar juo gaminamų produktų paklausa;

1.2. per ataskaitinį laikotarpį turto rinkos vertė sumažėjo reikšmingai daugiau, negu būtų sumažėjusi dėl įprastinio turto naudojimo per tą patį laikotarpį;

1.3. per ataskaitinį laikotarpį veiklos technologinėje, teisinėje aplinkoje arba vyriausybės politikoje įvyko reikšmingų pokyčių, susijusių su ligininėje turimo turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu, kurie daro neigiamą poveikį veiklos rezultatams.

2. Vidiniai požymiai:

2.1. yra įrodymų, kad turtas ar turto dalis yra sugadinta;

2.2. ligininė turi turto, kuris dar nėra visiškai nudėvėtas (amortizuotas), tačiau jau nebenaudojamas veikloje;

2.3. per ataskaitinį laikotarpį įvyko (arba jie yra tikėtini netolimoje ateityje) reikšmingų ilgalaikių pokyčių, susijusių su turto naudojimo apimtimi ir pobūdžiu, tokių kaip turto galimybių neišnaudojimas (prastovos); planuojama nutraukti ar restruktūrizuoti veiklą, kurią vykdant naudojamas šis turtas; planuojama perleisti turtą anksčiau, negu iki tol tikėtasi, ir panašūs pokyčiai, darantys neigiamą poveikį viešojo sektoriaus subjekto veiklos rezultatams.

Informacija apie išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimą ir jų nuvertėjimo panaikinimą ar sumažinimą yra pateikiama aiškinamajame rašte pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ reikalavimus.

Informacija apie nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimą bei jo nuvertėjimo panaikinimą ar sumažinimą yra pateikiama aiškinamajame rašte pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ ir 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus

Aiškinamajame rašte apie kiekvieną turto grupę pateikiama ši informacija:

1. nurodoma turto nuvertėjimo nuostolių suma, pripažinta buhalterinėje apskaitoje ir parodyta veiklos rezultatų ataskaitoje ir (arba) grynojo turto pokyčių ataskaitoje;

2. nurodoma panaikintų ar sumažintų turto nuvertėjimo nuostolių suma, pripažinta buhalterinėje apskaitoje ir parodyta veiklos rezultatų ataskaitoje ir (arba) grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

#### 4. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

##### 1 pastaba. Nematerialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje (pridedama).

Ligoninėje naudojamo veikloje visiškai nudėvėto turto sąrašas:

Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Įsigijimo vertė (EUR)
Programinė įranga ir licencijos	14 851
Kitas nematerialus turtas	1 815

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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.	Išigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		14 851	-	-	1 815	-	-	-	16 666
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		-	-	-	-	-	-	-	-
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 (+/-)		-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Išigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		14 851	-	-	1 815	-	-	-	16 666
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	14 843	-	X	786	X	X	-	15 629
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X	-	-	X	-	X	X	-	-
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	-	X	363	X	X	-	363
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	-	-	X	-	X	X	-	-
9.1.	parduoto	X	-	-	X	-	X	X	-	-
9.2.	perduoto	X	-	-	X	-	X	X	-	-
9.3.	nurašyto	X	-	-	X	-	X	X	-	-
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-	-	X	-	X	X	-	-
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	14 843	-	X	1 149	X	X	-	15 992
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)		-	-	-	0	-	-	-	0
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		8	-	-	666	-	-	-	674
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		8	-	-	1 029	-	-	-	1 037

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

## 2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie materialųjį turą pateikta 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priedo ataskaitoje (pridedama).

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

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.	Išsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-	1 254 948	2 958	-	65 981	-	96 498	-	-	1 420 385
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	-	-	3 493	3 925	3 213 733	7 502	-	-	31 924	-	2 952	-	-	3 263 529
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina	-	-	-	-	-	7 502	-	-	24 526	-	2 952	-	-	34 980
2.2.	neatlygininai gauto turto išsigijimo savikaina	-	-	3 493	3 925	3 213 733	-	-	-	7 398	-	-	-	-	3 228 549
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-	-	-	-	-	2 190	-	-	-	-	485	-	-	2 675
3.1.	parduoto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	perduoto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	nurašyto	-	-	-	-	-	2 190	-	-	-	-	485	-	-	2 675
4.	Pergrupavimai (+/-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Išsigijimo ar pagaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	-	-	3 493	3 925	3 213 733	1 260 260	2 958	-	97 905	-	98 965	-	-	4 681 239
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	-	-	-	1 170 235	2 545	-	25 075	X	58 558	X	X	1 256 413
7.	Neatlygininai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X	-	3 493	3 845	-	-	-	-	6 986	X	-	X	X	14 324
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	-	-	-	8 339	55	-	8 889	X	7 081	X	X	24 364
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (6.1+9.2+9.3)	X	-	-	-	-	2 190	-	-	-	X	485	X	X	2 675
9.1.	parduoto	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	X	-
9.2.	perduoto	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	X	-
9.3.	nurašyto	X	-	-	-	-	2 190	-	-	-	X	485	X	X	2 675
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	X	-
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-	3 493	3 845	-	1 176 384	2 600	-	40 950	X	65 154	X	X	1 292 426
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
13.	Neatlygininai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X	-	-	-	-	592 573	-	-	-	X	-	-	-	592 573
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
16.1.	parduoto	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
16.2.	perduoto	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
16.3.	nurašyto	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
17.	Pergrupavimai (+/-)	X	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	-	-	-	-	592 573	-	-	-	X	-	-	-	592 573
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
20.	Neatlygininai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	-	X	X	X	563 000	X	X	-	X	-	X	X	X	563 000
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
22.1.	parduoto***	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
22.2.	perduoto***	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
22.3.	nurašyto***	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
23.	Pergrupavimai (+/-)***	-	X	X	X	-	X	X	-	X	-	X	X	X	-
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	-	X	X	X	563 000	X	X	-	X	-	X	X	X	563 000
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)	-	-	-	80	3 184 160	83 876	358	-	56 955	-	33 811	-	-	3 359 240
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	-	-	-	-	-	84 713	413	-	40 906	-	37 940	-	-	163 972

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

\*\*\* - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir išsigijimo savikainos.

2020 m. Ligoninė patikėjimo teise perėmė Vilniaus m. savivaldybei priklausanti nekilnojamąjį turta:

Turto grupė	Prradinė vertė	Nusidėvėjimas	Sukauptas nekilnojamųjų kultūros vertybių perkainojimas	Balansinė vertė
12022 Negyvenamieji pastatai	3 493	3 493	-	-
12032 Kiti statiniai	3 925	3 845	-	80
12041 Kultūros paveldo pastatai	3 213 733	-	29 573	3 184 160

Ligoninėje naudojamo veikloje visiškai nudėvėto ilgalaikio turto sąrašas:

Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Įsigijimo vertė (EUR)
Negyvenamieji pastatai	3 493
Kiti statiniai	3 925
Ginklai	117
Medicinos įranga	1 019 449
Kitos mašinos ir įrenginiai	2 737
Transporto priemonės	2 458
Baldai	7 787
Kompiuterinė įranga	3 900
Kita biuro įranga	1 153
Kitas ilgalaikis materialus turtas	37 155

Ligoninės veikloje nebenaudojamo ilgalaikio turto sąrašas:

Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Likutinė vertė
Baldai	3
Kompiuterinė įranga	7027
Kita biuro įranga	2420
Kitas ilgalaikis materialus turtas	1623
	<b>11073</b>

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų materialaus turto nuvertėjimo požymių.

### 3 pastaba. Atsargos

Per ataskaitinį laikotarpį informacija apie balansinę atsargų vertę pagal grupes pateikta 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priedo ataskaitoje. (pridedama).

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

## ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	43 488	-	-	-	-	-	43 488
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	4 082	287 888	-	-	-	334 087	-	626 057
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	-	257 655	-	-	-	-	-	257 655
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	4 082	30 233	-	-	-	334 087	-	368 402
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	-1 145	-358 044	-	-	-	-	-	-359 189
3.1.	Parduota	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	Perleista (paskirstyta)	-	-106	-	-	-	-	-	-106
3.3.	Sunaudota veikloje	-1 145	-357 616	-	-	-	-	-	-358 761
3.4.	Kiti nurašymai	-	-322	-	-	-	-	-	-322
4.	Pergrupavimai (+/-)	-	334 087	-	-	-	-334 087	-	-
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio	2 937	307 419	-	-	-	-	-	310 356
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta 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	-	-	-	-	-	-	-	-
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	2 937	307 419	-	-	-	-	-	310 356
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	-	43 488	-	-	-	-	-	43 488

Ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti, iki perkeltant jį į atsargas nebuvo.

#### 4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie išankstinį apmokėjimą pateikiama naudojant formą, pateiktą 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede (pridedama).

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“  
6 priedas

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

#### INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	6 863	668
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	115	128
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams	-	-
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	6 748	540
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-	-
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	6 863	668

#### 5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nurodytą formą (pridedama).

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
		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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso</b>	477 846	477 846	-	381 954	380 736	-
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	-	-	-	-	-	-
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,	<b>313 296</b>	<b>313 296</b>	-	<b>381 461</b>	<b>380 243</b>	-
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	-	-	-	-	-	-
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	-	-	-	-	-	-
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	313 296	313 296	-	381 461	380 243	-
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį	-	-	-	-	-	-
1.3.5.	Kitos	-	-	-	-	-	-
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą,	-	-	-	-	-	-
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	<b>161 247</b>	<b>161 247</b>	-	-	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto	114 754	114 754	-	-	-	-
1.5.2.	Kitos	46 493	46 493	-	-	-	-
1.6.	Kitos gautinos sumos	<b>3 303</b>	<b>3 303</b>	-	<b>493</b>	<b>493</b>	-
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	-	-	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>477 846</b>	<b>477 846</b>	<b>-</b>	<b>381 954</b>	<b>380 736</b>	<b>-</b>

Didžiausia skola yra iš Vilniaus teritorinės ligonių kasos gautinos sumos už suteiktas paslaugas

**6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Informacija apie turimus pinigus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nurodytą formą (pridedama).

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

**INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)</b>	-	-	-	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	-	-	-	-
1.2.	Pinigai kasoje	-	-	-	-
1.3.	Pinigai kelyje	-	-	-	-
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose	-	-	-	-
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose	-	-	-	-
1.6.	Pinigų ekvivalentai	-	-	-	-
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)</b>	<b>536 911</b>	-	<b>100 510</b>	-
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	536 814	-	100 418	-
3.2.	Pinigai kasoje	97	-	92	-
3.3.	Pinigai kelyje	-	-	-	-
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose	-	-	-	-
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose	-	-	-	-
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų	-	-	-	-
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai	-	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų</b>	<b>536 911</b>	-	<b>100 510</b>	-
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	-	-	-	-

## 7 pastaba. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas per ataskaitinį laikotarpį pateikta 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo ataskaitoje (pridedama).

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

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

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

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	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):	-	36 886	-	331 380	-	-	161 398	-	-	-	206 868	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	-	-	-	331 380	-	-	-	-	-	-	206 868	
1.2.	kitiems šikidoms kompensuoti	-	36 886	-	-	-	-	161 398	-	-	-	-	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	117 062	43 103	-	2 625 060	-	-	29 901	-	-	-	2 755 324	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	117 062	-	32 542	2 625 060	-	-	19 340	-	-	-	2 755 324	
2.2.	kitiems šikidoms kompensuoti	-	43 103	-	32 542	-	-	10 561	-	-	-	-	
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):	138	-	-	349	-	-	-	-	-	-	487	
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	138	-	-	349	-	-	-	-	-	-	487	
3.2.	kitiems šikidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	Iš kitų šaltinių:	26 688	335 264	-	36 673	-	-	510 531	-	-	161 247	49 341	
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	12 056	-	-	36 673	-	-	18 375	-	-	-	30 354	
4.2.	kitiems šikidoms kompensuoti	14 632	335 264	-	-	-	-	492 156	-	-	161 247	18 987	
5.	Iš viso finansavimo sumų	143 888	415 253	-	2 993 462	-	-	701 830	-	-	161 247	3 012 020	

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Per 2020 m. gauta 9 606 Eur paramos, iš kurių 5 114 Eur nefinansinės paramos lėšų bei 4492 Eur finansinės paramos lėšų. Panaudota 1461 Eur nefinansinės paramos lėšų.

Finansavimo sumų likučiai pateikiami 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedo ataskaitoje (pridedama).

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

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
		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)	-	206 868	206 868	-	-	-
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	-	2 755 324	2 755 324	-	117 062	117 062
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)	-	487	487	-	138	138
4.	Iš kitų šaltinių	161 247	- 111 906	49 341	-	26 688	26 688
5.	Iš viso	161 247	2 850 773	3 012 020	-	143 888	143 888

**8 pastaba. Įsipareigojimai**

Informacija apie mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedo ataskaitoje (pridedama).

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

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
		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	241 135	-	-	-	-	-
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	59 815	-	-	77 780	60	-
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	357 646	-	-	163 752	-	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	357 590	-	-	163 696	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	56	-	-	56	-	-
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	113 264	113 264	-	52 418	52 114	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	113 264	113 264	-	52 114	52 114	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	304	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	771 860	113 264	-	293 950	52 174	-

Detalizuojamos viešojo sektoriaus subjektams mokėtinos sumos:

Įstaigos pavadinimas	Vertė (EUR)
Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos nuo 2019 m. gruodžio mėn. darbo užmokesčio	113 264

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

Finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų suma ir šių įsipareigojimų einamųjų metų dalis detalizuojama pagal 19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“. Ligoninė finansinės nuomos (lizingo) neturi.

2019 metais Ligoninė sudarė trumpalaikę 1 metų sutartį dėl kvėpinimo įrenginių nuomos su UAB „Kvapai verslui“ per 2020 m. partyrė 1 567 Eur nuomos sąnaudų.

Ligoninė naudojami Vilniaus miesto savivaldybei priklausančiais statiniais, transportu, biologiniu ir kitu ilgalaikiu turtu, kurie perduoti neribotam laikotarpiui pagal panaudos sutartį. Žemė, ant kurios stovi ligoninės pastatai priklauso nacionalinei žemės tarnybai, su kuria yra sudaryta panaudos sutartis. Ligoninei panaudos būdu yra suteikusi ryšių įrangą UAB „Eurocash1“, atliekų rūšiavimo konteinerius – UAB „VSA Vilnius“. Ligoninės patalpose eksponuojami paveikslai yra

dailininko V. Morkūno bei jaunųjų Vienožinskio dailės mokyklos dailininkų panaudos sutartimis suteiktas turtas. Visas turtas, kuris perduotas pagal panaudos sutartis, yra apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

**10 pastaba. Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir po ataskaitiniai įvykiai.**

2020 metų pabaigoje įstaiga atidėjimų, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto ar reikšmingų po ataskaitinių įvykių neturi.

**11 pastaba. Grynasis turtas.**

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Dalininkų kapitalas 2020 sausio 1d. buvo 42 425 EUR, ataskaitiniais metais dalininkų kapitalas nesikeitė.

Ankstesniųjų metų perviršis 2020 sausio 1 d. buvo 207 048 EUR, ataskaitinio laikotarpio perviršis 95 536 EUR, grynasis perviršis 2020 gruodžio 31 d. 302 585 EUR.

**12 pastaba. Finansavimo pajamos**

Informacija apie finansavimo pajamas yra pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje. Šios sumos pateiktos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos nustatytus reikalavimus“.

**13 pastaba. Pajamos**

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje. Veiklos rezultatų ataskaitoje eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už teikiamas medicinos paslaugas tikraja verte. Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede. Šios sumos detalizuojamos pateiktoje lentelėje.

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

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	4 479 174	3 827 487
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**	4 479 148	3 827 155
1.4.	Kitos	26	332
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos</b>	-	-
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	4 479 174	3 827 487

\* 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.

Ligoninė teikia palaikomojo gydymo, slaugos ir paliatyvios pagalbos paslaugas. Vilniaus teritorinės ligonių kasos lėšomis apmokamų paslaugų suteikta už 4 475 214 Eur – 2020 m. bei už 3 672 598 Eur – 2019 m.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede. Šios sumos detalizuojamos pateiktoje lentelėje.

**14 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede. Šios sumos detalizuojamos pateiktoje lentelėje.

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

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	-	-
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	-	-
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>103</b>	<b>286</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-	-
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	103	286
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-	-
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-	-
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>- 103</b>	<b>- 286</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

#### 15 pastaba Sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikraja verte. Šios sumos detalizuojamos pateiktoje lentelėje.

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	Darbo užmokestis	3 798 520	2 876 817
2	Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokos	67 577	23 277
3	Nusidėvėjimas ir amortizacija	24 727	18 001
4	Komunalinių paslaugų ir ryšių paslaugos, iš jų:	101 981	98 876
4.1	Šildymas	48 096	54 859
4.2	Elektros energija	24 088	23 367
4.3	Vanduo	10 305	11 687
4.4	Ryšių paslaugas	1 381	1 129
4.5	Kitų komunalinių paslaugų	18 111	7 834
5	Komandiruočių sąnaudos	-	702
6	Transporto sąnaudos	7 340	6 334
7	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	6 508	16 187
8	Paprastas remontas ir eksploatacija	14 257	130 434
9	Nurašytų sumų sąnaudos	1 565	443
10	Nuomos sąnaudos	1 567	4 026
11	Atsargų sąnaudos, iš jų:	381 849	226 193
11.1	Medikamentai ir medicinos priemonės	63 075	66 920
11.2	Tvarsliava	253 887	106 257
11.3	Kitos medžiagos ir atsargos	64 887	53 016
12	Kitos paslaugos, iš jų:	679 775	580 444
12.1	Ligonių maitinimas	441 305	368 389
12.2	Skalbimo paslaugos	49 352	50 310
12.3	Patalpų valymo paslaugos	77 451	65 175
12.4	Medicininės technikos aptarnavimas	14 037	15 872
12.5	Draudimas	9 723	11 405
12.6	Tyrimų sąnaudos	7 872	10 841
12.7	Kitos paslaugos	80 035	58 452
	Iš viso:	5 085 666	3 981 734

#### 16 pastaba. Su darbo santykiais susijusios išmokos

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

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>1</sup>	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams <sup>2</sup>	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas <sup>3</sup>	Išmokos diplomatus ir jų šeimų nariams <sup>4</sup>	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai <sup>5</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Teisėjai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Valstybės tarnautojai <sup>6</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	cinantys vadovaujamas pareigas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	patarėjai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	specialistai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Kariai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	198	2 928 563	805 378	-	-	81 894	-	-	-	-	-	-
5.1.	cinantys vadovaujamas pareigas	2	68 847	16 863	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2.	kiti darbuotojai	196	2 859 716	788 515	-	-	81 894	-	-	-	-	-	-
6.	Kiti	1	48 607	1 655	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	<b>Iš viso:</b>	199	2 977 170	807 033	-	-	81 894	-	-	-	-	-	-
8.	<b>Iš jų socialinio draudimo sąnaudos</b>	X	52 439	13 714	-	-	1 424	-	-	-	-	-	-

\* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklę, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“

<sup>1</sup> Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiniais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

<sup>2</sup> Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

<sup>3</sup> Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiniais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

<sup>4</sup> Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

<sup>5</sup> Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatyme ir kituose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

<sup>6</sup> Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatyme ir statutinių valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas (ne darbo) sutartis ligoninei buvo: pagal veiklos pažymą - 1 347 EUR, pagal verslo liudijimus - 788 EUR.

### 17 pastaba. Segmentai

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą.

Ligoninėje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

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

## 2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS</b>	-	-	-	-	-	-	5 085 564	-	-	-	5 085 564
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-	-	-	-	-	-	3 866 097	-	-	-	3 866 097
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	-	-	-	-	-	-	24 727	-	-	-	24 727
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-	-	-	-	-	-	101 981	-	-	-	101 981
1.4.	Komandruočių	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Transporto	-	-	-	-	-	-	7 340	-	-	-	7 340
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo	-	-	-	-	-	-	6 508	-	-	-	6 508
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-	-	-	-	-	-	14 257	-	-	-	14 257
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-	-	-	-	-	-	1 565	-	-	-	1 565
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-	-	-	-	-	-	381 849	-	-	-	381 849
1.10.	Socialinių šmokų	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.11.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	1 567	-	-	-	1 567
1.12.	Finansavimo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.13.	Kitų paslaugų	-	-	-	-	-	-	675 615	-	-	-	675 615
1.14.	Kitos	-	-	-	-	-	-	4 058	-	-	-	4 058
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐU TAISYMO</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Išmokos:	-	-	-	-	-	-	3 856 443	-	-	-	3 856 443
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-	-	-	-	-	-	2 722 154	-	-	-	2 722 154
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-	-	-	-	-	-	101 981	-	-	-	101 981
3.1.3.	Komandruočių	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.4.	Transporto	-	-	-	-	-	-	7 340	-	-	-	7 340
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo	-	-	-	-	-	-	6 508	-	-	-	6 508
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-	-	-	-	-	-	14 257	-	-	-	14 257
3.1.7.	Atsargų įsigijimo	-	-	-	-	-	-	381 849	-	-	-	381 849
3.1.8.	Socialinių šmokų	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.9.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	1 567	-	-	-	1 567
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo	-	-	-	-	-	-	616 729	-	-	-	616 729
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.12.	Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	4 058	-	-	-	4 058

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

## 2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viesoji tvarka ir visuomenės sauguma	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>	-	-	-	-	-	-	3 981 734	-	-	-	3 981 734
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-	-	-	-	-	-	2 900 094	-	-	-	2 900 094
1.2.	Nusidėjimo ir amortizacijos	-	-	-	-	-	-	18 001	-	-	-	18 001
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-	-	-	-	-	-	98 876	-	-	-	98 876
1.4.	Komandiruočių	-	-	-	-	-	-	702	-	-	-	702
1.5.	Transporto	-	-	-	-	-	-	6 334	-	-	-	6 334
1.6.	Kvalifikacijos kelimo	-	-	-	-	-	-	16 187	-	-	-	16 187
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-	-	-	-	-	-	130 434	-	-	-	130 434
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	-	-	-	-	-	-	443	-	-	-	443
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-	-	-	-	-	-	226 193	-	-	-	226 193
1.10.	Socialinių išmokų	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.11.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	4 026	-	-	-	4 026
1.12.	Finansavimo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.13.	Kitų paslaugų	-	-	-	-	-	-	579 118	-	-	-	579 118
1.14.	Kitos	-	-	-	-	-	-	1 326	-	-	-	1 326
2.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Išmokos:	-	-	-	-	-	-	- 3 957 361	-	-	-	- 3 957 361
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	-	-	-	-	-	-	- 2 859 793	-	-	-	- 2 859 793
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	-	-	-	-	-	-	- 98 876	-	-	-	- 98 876
3.1.3.	Komandiruočių	-	-	-	-	-	-	- 702	-	-	-	- 702
3.1.4.	Transporto	-	-	-	-	-	-	- 6 334	-	-	-	- 6 334
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo	-	-	-	-	-	-	- 16 187	-	-	-	- 16 187
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo	-	-	-	-	-	-	- 130 434	-	-	-	- 130 434
3.1.7.	Atsargų įsigijimo	-	-	-	-	-	-	- 226 193	-	-	-	- 226 193
3.1.8.	Socialinių išmokų	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.9.	Nuomos	-	-	-	-	-	-	- 4 026	-	-	-	- 4 026
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo	-	-	-	-	-	-	- 580 733	-	-	-	- 580 733
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.12.	Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	- 34 083	-	-	-	- 34 083

**18 pastaba. Tarpusavio užskaitos**

Tarpusavio užskaitos atliktos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“.

Ligoninėje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos su:

Istaigos pavadinimas	Suma (EUR)
Vilniaus teritorinė ligonių kasa	650 942
Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyrius	650 942

**19 pastaba. Apskaitos politikos keitimas ir esminių klaidų taisymas**

Ataskaitinio laikotarpio apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo per 2020 metus nebuvo.

**20 pastaba. Turto nuvertėjimas**

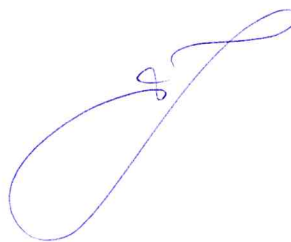
Ataskaitiniais metais nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

Gautinų sumų, išankstinių ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo.

**21 pastaba. Nebalansinės sąskaitos**

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas nuomos ir panaudos būdu gautas ilgalaikis turtas bei veikloje naudojamas inventoriųs.

Direktorė



Ina Čebotariova

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja,  
Vyriausioji finansininkė



Vida Grigaliūnaitė