

2-jojo VSAFAS "Finansinės būklės ataskaita"
2 priedas

Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

jam. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2017 m. gruodžio mėn. 31 D. DUOMENIS

2018-02-27

Nr. 1

(data)

(Eur)

Bil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2016 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1.1.-2.13.	22.164.480,94	26.780.126,97
I.	Nematerialusis turtas	1.1.-1.4.	1.608.765,49	2.326.430,65
I.1.	Pietros darbai			
I.2.	Programinė įranga ir jos licencijos	1.1.-1.4.	1.606.859,40	2.324.179,56
I.3.	Kitas nematerialusis turtas	1.1.-1.4.	1.906,09	2.251,09
I.4.	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5.	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2.1.-2.13.	20.555.715,45	24.453.696,32
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai	2.1.-2.13.	2.059.659,28	3.169.223,44
II.3.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2.1.-2.13.	814.392,68	304.204,84
II.4.	Nekilnojamosios kultūros vertybės	2.1.-2.13.		
II.5.	Mašinos ir įrenginiai	2.1.-2.13.	14.617.214,32	16.488.911,59
II.6.	Transporto priemonės	2.1.-2.13.	148.372,67	161.141,92
II.7.	Kilnojamosios kultūros vertybės	2.1.-2.13.	17.232,39	17.232,39
II.8.	Baldai ir biuro įranga	2.1.-2.13.	2.084.441,59	1.750.251,14
II.9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.1.-2.13.	555.735,47	636.007,04
II.10.	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	2.1.-2.13.	258.667,05	1.926.723,96
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Minecailiniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		48.221.598,90	43.185.416,52
I.	Atsargos	4.1.-4.4.	9.930.639,92	10.493.678,20
I.1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	4.1.-4.4.	0,00	1.542,30
I.2.	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	4.1.-4.4.	9.930.639,92	10.492.135,90
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	5.1.	65.449,32	45.481,89
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6.1.-6.2.	7.663.889,35	6.534.413,72
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	6.2.		12.337,80
III.3.	Gautinos finansavimo sumos	6.3.	317.770,96	252.082,66
III.4.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	6.1.-6.2.	7.212.121,47	5.985.814,21
III.5.	Sukauptos gautinos sumos	6.4.	125.445,67	276.218,32
III.6.	Kitos gautinos sumos	6.5.	8.551,25	7.960,73
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.1.-7.8.	30.561.620,31	26.111.842,71
	IŠ VISO TURTO:		70.386.079,84	69.965.543,49

D.	FINANSAVIMO SUMOS	9.1.-9.6.	20.471.045,65	26.433.228,12
I.	Iš valstybės biudžeto	9.1.-9.6.	2.244.955,96	3.216.771,72
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	9.1.-9.6.	11.315.300,35	15.924.919,97
IV.	Iš kitų šaltinių	9.1.-9.6.	6.910.789,34	7.291.536,43
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	10.1.-10.7	17.928.308,96	14.169.956,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	10.1.	17.928.308,96	14.169.956,50
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus	10.3.	12.685,72	36.150,28
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos	10.3.	121,35	288,01
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui	10.3.	12.564,37	35.862,27
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, imokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10.2.	8.767.675,73	6.591.119,12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10.4.	3.970.971,70	2.680.357,31
II.11	Sekantios mokėtinos sumos	10.5.	5.238.453,63	4.825.720,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10.6.	138.522,18	36.609,06
F.	GRYNASIS TURTAS		31.986.725,23	29.362.358,87
I.	Dalininkų kapitalas	8.1.	1.370.088,24	1.370.088,24
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	8.2.	30.616.636,99	27.992.270,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	8.2.	2.624.366,36	2.690.880,26
IV.2	Anksesniųjų metų perviršis ar deficitas	13.2.	27.992.270,63	25.301.390,37
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		70.386.079,84	69.965.543,49

1. e. generalinio direktoriaus pareigas Juozas Ralskiškis
(leisės aktais įsipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Linda Grigienė
Vyr. finansininkė

(parašas)

(parašas)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-05061, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 m. gruodžio mėn. 31 D. DUOMENIS
2018-02-27 Nr. 7

(data)

(Eur)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis 2016 12 31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	11.1.	171.509.335,32	158.180.391,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	11.2.	26.771.391,13	24.883.883,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto	11.2.	3.790.159,16	3.621.254,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų	11.2.		0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	11.2.	3.135.599,60	3.279.854,82
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	11.2.	19.845.632,37	17.982.774,69
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	11.3.	144.737.944,19	133.296.508,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.3.	144.738.722,19	133.298.128,11
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11.4.	-778,00	-1.620,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	12.1.-12.3.	168.969.395,77	155.604.821,55
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	12.1.-12.3.	94.248.013,59	79.749.635,94
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	12.1.-12.3.	4.644.818,61	4.399.039,05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	12.1.-12.3.	2.831.874,00	3.401.550,26
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	12.1.-12.3.	163.161,12	140.885,33
V.	TRANSPORTO	12.1.-12.3.	201.840,38	178.838,39
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	12.1.-12.3.	17.805,26	27.294,55
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	12.1.-12.3.	479.287,25	746.870,91
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	12.1.-12.3.	6.467,80	20.573,34
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA	12.1.-12.3.	55.506.351,17	55.001.609,97
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	12.1.-12.3.		
XI.	NUOMOS	12.1.-12.3.	80.989,43	61.843,61
XII.	FINANSAVIMO	12.1.-12.3.		539.599,76
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	12.1.-12.3.	6.250.326,58	6.469.399,59
XIV.	KITOS	12.1.-12.3.	4.538.460,58	4.867.680,85
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		2.539.939,55	2.575.570,08
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	11.5.	116.199,62	127.454,90
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11.5.	909.032,13	147.062,71
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	11.6.	-7.627,71	-7.940,10
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	12.4.	783.204,80	11.667,71
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	11.7.,12.5.	-31.772,81	-12.144,72
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ			
G.	APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	8.2.	2.624.366,36	2.690.880,26
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	8.2.	2.624.366,36	2.690.880,26
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

(teisės aktais įsipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris

(parašas)

Juozas Raistenskis

(vardas, pavardė)

(parašas)

Liuda Grigientienė

(vardas, pavardė)

VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm.kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2017 m. gruodžio 31 D. DUOMENIS**


2018-02-27
(data)


(eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitus prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	8.1	1370088,24				25301390,37	26671478,61	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	x	x		x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	x	x		x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos	8.4	x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai	8.3	x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos	8.4		x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	8.1	x	x	x		2690880,26	2690880,26	
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	8.1	1370088,24		0,00		27992270,63	29362358,87	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	x	x		x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	x	x		x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai	13.2	x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	8.2	x	x	x		2624366,36	2624366,36	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		1370088,24		0,00		30616636,99	31986725,23	

l. e. generalinio direktoriaus pareigas
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

Vyriausiasis buhalteris


(parašas)


(parašas)

Juozas Raistenskis
(vardas ir pavardė)

Liada Grigienė
(vardas ir pavardė)

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

VĮ VUL Santaros klinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

121361561, Santarikių 2, LT-03661, Vilnius

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. BILGIMENIS

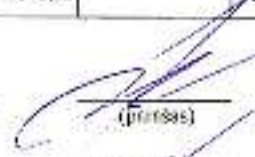
2018.02.27 Nr. 1
(data)

Pateiktoms vertėms ir tikslumams, svarūs arba tikslumą turintys

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabus 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	7.2	6419059,44		6419059,44	4322410,46		4322410,46
1.	Iplaukos	7.1	121161576,09		121161576,09	114393305,22		114393305,22
1.1.	Finansavimo sumos kitoms švietimo ir atsigavimo:	7.2	8055781,89		8055781,89	8284418,13		8284418,13
1.1.1.	Iš valstybės biudžeto	7.2	3245662,06		3245662,06	3177133,71		3177133,71
1.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
1.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių, ir tarptautinių organizacijų	7.2	151188,90		151188,90	189015,58		189015,58
1.1.4.	Iš kitų šaltinių	7.2	4658930,93		4658930,93	4918268,84		4918268,84
1.2.	Iš mokesčių							
1.3.	Iš socialinių įmokų							
1.4.	Iš suteiktas paslaugas iš pirkėjų	7.2	113046626,12		113046626,12	106035105,85		106035105,85
1.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
1.6.	Gautos palūšanos	7.2				477,00		477,00
1.7.	Kitos įplaukos	7.2	59168,08		59168,08	73303,54		73303,54
II.	Pervestos išlajos	7.3	862606,95		862606,95	1039290,03		1039290,03
II.1.	Iš valstybės biudžeto	7.3	314313,85		314313,85	492564,49		492564,49
II.2.	Iš savivaldybių biudžetų							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitas išteklių fondus	7.3	288,00		288,00			
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams	7.3	546105,10		546105,10	346725,54		346725,54
II.6.	Kitiems subjektams	7.3	2000,00		2000,00			
III.	Išmokės	7.4	113879909,70		113879909,70	109051604,73		109051604,73
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	7.4	64914179,61		64914179,61	55190517,94		55190517,94
III.2.	Komuncinio paslaugų ir ryšių	7.4	3582047,27		3582047,27	469011,21		469011,21
III.3.	Kemacūdrantė	7.4	169087,47		169087,47	140903,85		140903,85
III.4.	Transporto	7.4	245475,50		245475,50	229836,02		229836,02
III.5.	Kvėlikacijos kėlimo	7.4	20745,64		20745,64	25535,81		25535,81
III.6.	Paprestojimo rėmimo ir eksploatacavimo	7.4	657837,19		657837,19	969443,29		969443,29
III.7.	Arsaugų įsigijimo	7.4	37422561,29		37422561,29	40372010,61		40372010,61
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos	7.4	75681,93		75681,93	67337,03		67337,03
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo	7.4	6644067,05		6644067,05	7155532,41		7155532,41
III.11.	Suamokės palūšanos							
III.12.	Kitas išmokės	7.4	148731,71		148731,71	137126,54		137126,54
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	7.5	-2150077,86		-2150077,86	-1960294,24		-1960294,24
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansų) ir biologinio turto įsigijimas	7.5	-2150077,86		-2150077,86	-1960294,24		-1960294,24
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansų) ir biologinio turto perdėlimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perdėlimas							
V.	Termuotųjų indėlių (sėdėdėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinis veiklas pinigų srautai							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs 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
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	7.6	202967,76		202967,76	354438,59		354438,59
I.	Iplaukai iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įpareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti	7.6	202967,76		202967,76	354438,59		354438,59
IV.1.	Iš valstybės biudžeto		30445,17		30445,17	37968,28		37968,28
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3.	Iš ES, užskaitant valstybių ir tarptautinių organizacijų	7.6	172522,59		172522,59	296470,31		296470,31
IV.4.	Iš kito šaltinių							
V.	Oradiniu ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI	7.1	-22171,74		-22171,74	7028,79		7028,79
	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	7.1	4449777,60		4449777,60	2725583,60		2725583,60
	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	7.1	26111842,71		26111842,71	33388259,11		33388259,11
	Pinigių ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7.1	30561620,31		30561620,31	26111842,71		26111842,71

L. e. generalinio direktoriaus pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(pirmas)

Juozas Raistenskis
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(pirmas)

Liuda Grigienė
(vardas ir pavardė)



VIEŠOJI ĮSTAIGA
VILNIAUS UNIVERSITETO LIGONINĖ
SANTAROS KLINIKOS

**2017 m. gruodžio 31 d. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS
RAŠTAS**

Šis aiškinamasis raštas sudarytas 2017-12-31 dienos finansinės atskaitomybės sudarymo duomenimis.

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įregistravimo data

VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos (toliau VšĮ VUL Santaros klinikos) kaip viešoji įstaiga įmonių registre įregistruota 1998 m. kovo 23 d., įmonės kodas – 124364561.

Nuo 2017-05-01 dienos dalininkų sprendimu ligoninė pakeitė ankstesnį pavadinimą VšĮ VUL Santariškių klinikos į Viešoji įstaiga Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos.

Įstaiga yra viešasis ne pelno siekiantis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke. Įstaiga turi paramos gavėjo statusą.

VšĮ VUL Santaros klinikos turi du dalininkus – LR Sveikatos apsaugos ministerija ir Vilniaus universitetas.

1.2. Informacija apie VšĮ VUL Santaros klinikų filialus.

VšĮ VUL Santaros klinikos turi du filialus: Vaikų ligoninė, VšĮ VUL Santaros klinikų filialas ir Valstybinis patologijos centras, VšĮ VUL Santaros klinikų filialas.

Nuo 2004-01-01 d. prie VšĮ VUL Santaros klinikų buvo prijungta Centro ligoninė, ir 2003-12-31 d. buvo įregistruotas VšĮ VUL Santaros klinikų Centro filialas, filialo kodas- 126420674, buveinės adresas – Žygimantų g. 3, Vilnius. Nuo 2013-02-28 d. Centro filialas baigė veiklą ir 2013-08-14 d. buvo išregistruotas juridinių asmenų registre. Nuo 2011 m. spalio 15 d. prie VšĮ VUL Santaros klinikų prijungta VšĮ Valkininkų sanatorija, kuri tapo ligoninės struktūriniu padalinio. Nuo 2011 m. gegužės 1 d. prie VšĮ VUL Santaros klinikų prijungtos trys viešosios įstaigos – VšĮ VU Vaikų ligoninė, kodas 124248247, buveinės adresas: Santariškių g.7, Vilnius. VšĮ Respublikinė tuberkuliozės ir infekcinių ligų universitetinė ligoninė, kodas 126363611, buveinės adresas: Santariškių g.14, Vilnius. VšĮ Valstybinis patologijos centras, kodas 191351483, buveinės adresas: Petro Baublio g.5, Vilnius, kurios tapo filialais. 2016-06-01 d. buvo pradėti Infekcinių ligų ir tuberkuliozės ligoninės, VšĮ VUL Santaros klinikų filialo struktūriniai pertvarkymai ryšium su filialo veiklos nutraukimu. Filialas baigė savo veiklą 2016-08-31 d. ir buvo išregistruotas VĮ Registru centre.

1.3. Informacija apie reorganizavimus.

Šiuo metų reorganizavimai nevyksta.

1.4. Bendrovės veikla

Pagrindinė VšĮ VUL Santaros klinikų veikla – asmens sveikatos priežiūros paslaugos – pirminė, antrinė, tretinė asmens sveikatos priežiūra (ambulatorinė, konsultacinė, stacionarinė).

Kita VšĮ VUL Santaros klinikų veikla – ligoninė teikia poilsio namų Nidoje paslaugas, automobilių aikštelės nuomos paslaugas, gauna pajamas iš ilgalaikio turto ir atsargų pardavimo.

1.5. Darbuotojų skaičius

Bendras darbuotojų skaičius 2017-12-31 d. VšĮ VUL Santaros klinikų su filialais sudarė 6012 darbuotojus.

1.6. Finansinių metų pakeitimai

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansiniai metai nebuvo keičiami nuo pat VšĮ VUL Santaros klinikų įregistravimo dienos.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

VšĮ VUL Santaros klinikos apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR viešojo sektoriaus finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS) ir kitus teisės aktus.

Sudarant 2017 metų finansines ataskaitas buvo taikomi šie standartai:

- 1-asis VSAFAS - „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“;
- 2-asis VSAFAS - „Finansinės būklės ataskaita“;
- 3-asis VSAFAS - „Veiklos rezultatų ataskaita“;
- 4-asis VSAFAS - „Grynojo turto pokyčių ataskaita“;
- 5-asis VSAFAS - „P pinigų srautų ataskaita“;
- 6-asis VSAFAS - „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“;
- 7-asis VSAFAS - „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“;
- 8-asis VSAFAS - „Atsargos“;
- 9-asis VSAFAS - „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“;
- 10-asis VSAFAS - „Kitas pajamos“;
- 11-asis VSAFAS - „Sąnaudos“;
- 12-asis VSAFAS - „Ilgalaikis materialusis turtas“;
- 13-asis VSAFAS - „Nematerialusis turtas“;
- 14-asis VSAFAS - „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“;
- 15-asis VSAFAS - „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“;
- 16-asis VSAFAS - „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“;
- 17-asis VSAFAS - „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“;
- 18-asis VSAFAS - „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“;
- 19-asis VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“;
- 20-asis VSAFAS „Finansavimo sumos“;
- 21-asis VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“;
- 22-asis VSAFAS „Turto nuvertėjimas“;
- 23-asis VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“;
- 24-asis VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“;
- 25-asis VSAFAS „Segmentai“;

- 26-asis VSAFAS „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“;
- 27-asis VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjekto partnerystės sutartys“;
- 28-asis VSAFAS „Euro įvedimas“

2.2. Finansinės atskaitomybės valiuta

Įstaiga apskaitą tvarko ir šiuose finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.

2.3. VŠĮ VUL Santaros klinikų apskaitos politika

Atsižvelgiant į nacionalinės valiutos pakeitimą ir kitus apskaitos pakeitimus, VŠĮ VUL Santaros klinikų apskaitos politika 2015 metais buvo patikslinta ir patvirtinta įsakymu V-84 2016-02-01 d.

2.4. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Ligūninės turtas ir nuosavybė apskaitoma, vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu ir kitais įstatymais ir nutarimais galiojančiais viešajai įstaigai.

Nematerialus turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13 VSAFAS „Nematerialus turtas“.

VŠĮ VUL Santaros klinikose apskaitomas turimas nematerialus turtas: licencijos, programinė įranga, kitas nematerialus turtas šio turto įsigijimo verte, finansinėje atskaitomybėje rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją.

Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama amortizacijos sąnaudomis kiekvieną mėnesį. Amortizacija skaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos po jo įsigijimo ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio po jo nurašymo.

Neatlygintinai ne iš viešojo sektoriaus subjekto gautas nematerialus turtas arba įsigytas už simbolinį mokestį apskaitoje registruojamas turto tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės neįmanoma nustatyti, nematerialus turtas registruojamas simboliene vieno euro verte. Tuo pačiu metu registruojamos iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos.

2.5. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus materialiojo turto pripažinimo kriterijus, apibrėžtus 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“:

- VŠĮ VUL Santaros klinikos ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- VŠĮ VUL Santaros klinikos pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- VŠĮ VUL Santaros klinikos gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už VŠĮ VUL Santaros klinikų nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą.

Minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikaina), nuo kurios turtas pripažįstamas ilgalaikiu materialiuoju turtu, nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybė, 2017 metais jį buvo lygi 500,00 Eur.

Turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimu Nr.564 „Dėl minimalios ilgalaikio turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių

normatyvų patvirtinimo“ bei VšĮ VILJ Santaros klinikų 2014-11-21 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr.V-606 (įsakymo pakeitimai 2015-12-07 Nr.V-888, 2017-01-12 Nr.V-22, 2017-12-29 Nr.V-1003).

Žemiau pateikiami ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos ir materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai, kurie taikomi ligoninėje:

VŠĮ VILNIAUS UNIVERSITETO LIGONINĖS SANTAROS KLINIKOS ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1-6
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	9
3.	Kitas nematerialusis turtas	9
4.	Prestižas	14
MATERIALUSIS TURTAS		
5.	Pastatai	
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai - gelžbetoniniai) pastatai	100
5.2.	Pastatai (sienos - iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	40
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.1.	Infrastruktūros statiniai	
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60
6.1.2.	Metaliniai	35
6.1.3.	Mediniai	15
6.2.	Kiti statiniai	15
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai	
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	29
Mašinos ir įrenginiai		
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	24
8.3.	Medicinos įranga	9
8.3.1.	Medicinos įrangos komplektai, kuriuose yra sudedamųjų dalių mažesnis vertėmis negu 1000 Lt, o naudingo tarnavimo laikas ilgesnis negu 1 metai	9
8.4.	Apsaugos įranga	9
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliejo telefono ryšio įrenginiai	4

8.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	14
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
9.2.	Specialūs automobiliai	6
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabos	6
9.4.	Kitos transporto priemonės	14
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	11
10.1.1.	Baldai su integruota įranga	11
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.4.	Kitu biuro įranga	9
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.3.	Ukinis inventorių ir kiti reikmenys	6
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5
NS	Nebaigta statyba	15

Šie ilgalaikio nematerialaus turto amortizacijos ir materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai taikomi ligoninėje nuo 2015 m. sausio 1 d. įsigytam ilgalaikiam turtui, o taip pat ilgalaikiam turtui, kuris iki 2015 m. sausio 1 d. nenusidėvėjo, prailginant minėto turto dėvėjimosi laikotarpį. Apskaitos politikos pasikeitimo įtaka dėl LR Sveikatos apsaugos ministerijos sprendimo pakeisti ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus nebuvo skaičiuojama. Nusidėvėjimo normatyvai taikomi perspektyviniu būdu (LR sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymas Nr.V-875 ir LR sveikatos apsaugos ministerijos 2014-11-12 raštas Nr.(6.47-15)-10-9932).

Neatlygintinai ne iš viešojo sektoriaus subjekto gautas materialusis turtas arba įsigytas už simbolinį mokestį apskaitoje registruojamas turto tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės neįmanoma nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simboliškai vieno euro verte. Tuo pačiu metu registruojamos iš kitų finansavimo šaltinių gautos finansavimo sumos.

Nebalansinėse sąskaitose registruojamas:

- iš trečiųjų asmenų priimtas saugoti ilgalaikis materialusis turtas;
- prarastas ilgalaikis materialusis turtas;
- panaudai gautas ilgalaikis materialusis turtas;
- panaudai perduotas ilgalaikis materialusis turtas.

Prarastas ilgalaikis materialusis turtas iš nebalansinių sąskaitų nurašomas, kai pagal Civilinį kodeksą sucina senaties terminas.

2.6. Finansinio turto apskaitos politika

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Ataskaitiniais metais VŠĮ VUL Santaros klinikos finansinio turto neturėjo.

2.7. Atsargų apskaitos politika

Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8 VSAFAS „Atsargos“.

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti per vienčius metus.

VšĮ VUI. Santaros klinikos turi šių atsargų: medikamentai, ūkinės medžiagos, degalai, tara, atsarginės dalys, mažavertis inventorių, dezinfekcinės priemonės, individualios apsaugos priemonės, reagentai, griežtos apskaitos blankai, kraujas, kontaktiniai lęšiai ir akių protezai. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant atskaitomybę jos rodomos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas, t. y. daroma prielaida, kad atsargos, kurios buvo įsigytos pirmiausia, bus sunaudotos pirmiausia.

2.8. Išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos politika

Išankstinai mokėjimai apskaitoje registruojami banko išrašė nurodyta suma. Ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitoje registruojamos pagal sutartį, išankstinę pirkimo sąskaita faktūrą arba kitą dokumentą, kuris parvirtina, kad sąnaudos bus patirtos ateinančiais laikotarpiais. Tai draudimo sumos, prenumerata, atostoginiai ir kiti panašūs apmokėjimai. Sąnaudos pripažįstamos proporcingomis dalimis per tiek mėnesių, kiek jos faktiškai bus patiriamos.

Gautinos sumos apskaitoje registruojamos tada, kai yra teise gauti pinigus ir kitą finansinį turtą pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirminio pripažinimo metu gautinos sumos registruojamos įsigijimo savikaina.

Gautinas sumas sudaro:

- gautinos finansavimo sumos;
- gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas;
- sukauptos gautinos sumos;
- kitos gautinos sumos.

2.9. Finansavimo sumų apskaita

Finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei atitinka 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateiktą sąvoką ir kriterijus. Finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas. Gautinos finansavimo sumos registruojamos apskaitoje, kai mokėjimo paraiška, neviršijanti sąmatoje patvirtintos sumos, pateikta finansuojančiai įstaigai. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į banko sąskaitą arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra). Jeigu pagal finansavimo sutartį gautos lėšos ilgalaikiam turtui panaudotos kitoms išlaidoms, jos pergrupuojamos pagal faktinį jų panaudojimą.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos.

Finansavimo sąnaudos - per tam tikrą laikotarpį suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos kitam viešojo sektoriaus subjektui iš savo pajamų arba suteiktos ar teiktinos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektui iš savo pajamų arba iš gautų ar gautinų finansavimo sumų.

2.10. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje, kai yra įvykdomos visos sąlygos, susijusios su įsipareigojimo atsiradimu pagal 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24 VSAFAS „Įšmokos darbuotojams ir pensijų planai“.

Įsipareigojimai gali būti ilgalaikiai ir trumpalaikiai.

Detalizuojant trumpalaikius įsipareigojimus, reikia paminėti šiuos: skolos Lietuvos ir užsienio tiekėjams, su darbo santykiais susijusios skolos darbuotojams (gyventojų pajamų mokestis, įmokos į garantinį fondą, mokėtini atlyginimai, sukaupti atostoginiai, mokėtinas socialinis draudimas), mokėtini mokesčiai ir kitos mokėtinos sumos. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje

pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus. Įsipareigojimai apskaitomi nuo atsiradimo ar priskaitymo momento. Vieną kartą metuose įsipareigojimai inventorizuojami.

2.11. Pajamų apskaitos politika

Pajamos VŠĮ VUL Santaros klinikoje pripažįstamos apskaitomos pagal kaupimo principą, vadovaujantis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas nuolaidas. Metų pabaigoje suskaičiuojamos viršsutartinės pajamos, kurios buvo suteiktos pacientams, tačiau teritorinės ligonių kasos neapmokėjo.

Paslaugų pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai paslaugos yra atliktos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta, ir yra įvykdytos visos šios sąlygos:

- 1) pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- 2) sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas;
- 3) tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos įstatuose nustatytą veiklą. Pajamos, gautos iš kitos veiklos, kuri pagal įstatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms. Tai yra:

- ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pajamos;
- pajamos iš mašinos stovėjimo aikštelės;
- pajamos už poilsiavietę Nidoje;
- pajamos už parduotas ūkines medžiagas;
- kraujo pardavimo pajamos.

Nuo 2013 metų pradėjome apskaičiuoti pervestinas pajamas, kurios parodomos 3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ I priedo III.2. eilutėje.

2.12. Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, t. y. kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką, kai nustatyta II VSAFAS „Sąnaudos“.

Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos. Prie pagrindinės veiklos sąnaudų yra priskiriamos sąnaudos, padarytos įgyvendinant įstatuose nurodytą veiklą. Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos įprastinei veiklai nepriskirtos sąnaudos. Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

2.13. Segmentai

Įstaigos vykdoma veikla priskiriama prie vieno valstybės veiklos segmento – sveikatos apsauga.

2.14. Pelno mokestis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu veiklos rezultatu. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos pelno mokesčio įstatymo reikalavimus. VŠĮ VUL Santaros klinikos yra pelno mokesčio mokėtojas.

2.15. Apskaitos politikos keitimas

Nuo 2010 m. VšĮ VUL Santaros klinikos apskaitą tvarko vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, taikydama viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nėra koreguojama. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo pastebėta klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, turinčių įtakos praėjusių metų finansinei atskaitomybei. Nuo 2015 metų perėjus prie naujos nacionalinės valiutos Euro, buvo atlikti apskaitos politikos pakeitimai.

Įsigaliojus LR Finansų ministro įsakymu Nr.1K-472 pakeistam 10-ajam viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartui „Kitos pajamos“ VšĮ VUL Santaros klinikos 2017 metų kraujo pardavimo pajamos pripažino kitos veiklos pajamomis.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Duomenys apie nematerialųjį turtą pavaizduoti 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

1.1. VšĮ VUL Santaros klinikos turi nematerialaus turto už 5.044.126,91 Eur įsigijimo savikaina. Jis yra dalinai amortizuotas ir amortizacija sudaro 3.435.361,42 Eur. Likutinė nematerialaus turto vertė – 1.608.765,49 Eur.

1.2. Per 2017 metus nematerialaus turto įsigyta už 225.822,12 Eur. Tai programinės įrangos ir jos licencijų įsigijimas, iš jo neatlygintinai gauta 8.584,71 Eur.

1.3. 2017 m. nematerialaus turto nurašyta nebuvo.

1.4. Veikloje naudojamas ir visiškai amortizuotas nematerialus turtas. Tokio turto VšĮ VUL Santaros klinikos turi: programų už 975.827,61 Eur, kito nematerialaus turto už 29.286,02 Eur. Ilgiau nei 20 metų amortizuojamo nematerialaus turto VšĮ VUL Santaros klinikos neturi. Taip pat VšĮ VUL Santaros klinikos 2017 metais neužstatė ir neįkeitė nematerialaus turto.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Duomenys apie ilgalaikį materialųjį turtą pavaizduoti 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

2.1. VšĮ VUL Santaros klinikos turi ilgalaikio materialaus turto už 73.195.413,48 Eur įsigijimo savikaina. Jo nusidėvėjimas sudaro 52.639.698,03 Eur. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė – 20.555.715,45 Eur.

2.2. Per 2017 metus ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 1.987.368,34 Eur, iš jo pirktas turto už 1.690.130,97 Eur, neatlygintinai gauta – už 297.237,37 Eur. 2017 m. buvo nurašyta materialaus turto už 938.418,66 Eur, iš jo įrangos – 787.162,24 Eur, baldų ir biuro įrangos – 98.955,53 Eur, kito turto – 52.300,89 Eur. Visiškai nusidėvėjusio turto nurašyta už 913.349,89 Eur, tame tarpe medicinos įrangos – 774.916,39 Eur, baldų ir biuro įrangos – 92.001,63 Eur, kito turto – 46.431,87

Eur. Taip pat nurašytas turtas kuris nėra visiškai nusidėvėjęs, tačiau yra nepataisomai sugedęs, arba morališkai ir funkciškai pasenęs, kurį remontuoti yra ekonomiškai netikslinga, nes remontas kainuotų daugiau, nei analogiško turto įsigijimas. Tokio turto 2017 metais nurašyta už 25.068,77 Eur.

2.3. Vykdam 2011-06-27 d. Jungtinės partnerystės sutarties Nr.11-C-541 8.3. punktą, VšĮ VUL Santaros klinikos sumokėjo 179.613,33 Eur dalyvio įnašą, kuris atvaizduotas 12-ojo VSAFAS I priedo 15 stulpelyje „Išankstiniai apmokėjimai“.

2.4. 2017 m. SAM buvo nemokamai perduotas ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo savikaina - 2.253.752,82 Eur, sukauptas nusidėvėjimas - 44.982,87 Eur, iš jo:

2.4.1. Vykdam projektą "Pozitronų emisijos tomografijos komplekse įkūrimas VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikose" Nr.VP3-2.1-SAM-04-V-01-009 buvo pastatytas Pozitronų emisijos tomografijos kompleksas. 2017-05-31 d. valstybės turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr.3-9 VšĮ VUL Santaros klinikos perdavė SAM pastatą - pozitronų emisijos tomografijos kompleksą, kurio įsigijimo vertė - 890.385,48 Eur, nusidėvėjimo suma 2017 m. gegužės 31 d. - 29.679,59 Eur likutinė vertė 2017m. gegužės 31d. - 860.705,89 Eur.

Perduoto pastato finansavimo lėšų šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinio fondo (85 proc.) lėšos - 731.600,01 Eur ir valstybės biudžeto (15 proc.) lėšos - 129.105,88 Eur.

Perduotas ilgalaikis materialusis turtas buvo apskaitomas negyvenamųjų pastatų balansinėje sąskaitoje Nr. 1202201.

2.4.2. Tuo pačiu valstybės turto perdavimo ir priėmimo aktu Nr.3-9 VšĮ VUL Santaros klinikos perdavė SAM kitus inžinerinius statinius - dvi aikšteles, kurių įsigijimo vertė - 119.766,22 Eur, nusidėvėjimo suma 2017 m. gegužės 31 d. - 15.303,28 Eur, likutinė vertė 2017 m. gegužės 31 d. - 104.462,94 Eur.

Perduoto turto finansavimo lėšų šaltinis yra valstybės biudžeto (100 proc.) lėšos - 104.462,94 Eur.

Perduotas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas „Kiti statiniai“ balansinėje sąskaitoje Nr. 1203201.

2.4.3. 2017-11-09 d. aktu Nr.3-29 VšĮ VUL Santaros klinikos perdavė SAM nekilnojamųjų daiktų, esančių Naujieji Valkininkai, Pušelių g. 15, Varėnos rajonas, esminio pagerinimo darbus sumoje 253.733,89 Eur. Esminio pagerinimo darbai buvo perduoti užbaigus projektą „VšĮ Valkininkų vaikų ligoninė „Pušele“ pastatų renovacija ir šiluminas“ Nr. VP3-3.4-ŪM-03-V-01-028.

Perduotų esminio pagerinimo darbų finansavimo lėšų šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinio fondo (85 proc.) lėšos - 215.673,87 Eur ir valstybės biudžeto (15 proc.) lėšos - 38.060,02 Eur.

Sumos buvo registruojamos buhalterinėje sąskaitoje 1210121 „Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina“, nusidėvėjimas jiems skaičiuojamas nebuvo, todėl likutinė vertė yra lygi įsigijimo vertei.

2.4.4. 2017-03-13 d. aktu Nr.3-3 VšĮ VUL Santaros klinikos perdavė SAM nekilnojamųjų daiktų, esančių Kurorto g. 5 ir Vytauto g. 2 Druskininkuose, esminio pagerinimo darbus sumoje 989.867,23 Eur.

Esminio pagerinimo darbai buvo perduoti užbaigus projektą „Pastatų grupės renovaciją“ Nr. VP3-3.4-ŪM-03-V-01-058.

Perduotų esminio pagerinimo darbų finansavimo lėšų šaltinis yra Europos Sąjungos struktūrinio fondo (85 proc.) lėšos - 841.387,15 Eur ir valstybės biudžeto (15 proc.) lėšos - 148.480,08 Eur.

Esminio pagerinimo darbai buvo apskaitomi sąskaitoje 1210121 „Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina“, nusidėvėjimas jiems skaičiuojamas nebuvo, todėl likutinė vertė yra lygi įsigijimo vertei.

2.5. 2017 metais buvo atliktas ilgalaikio turto pergrupavimas. Vykdam projektus „Energija tausojančių technologijų įdiegimas vaikų ligoninėje, teikiančioje priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams“ Nr.CH-7-SAM-02 ir "Energiją tausojančių technologijų įdiegimas Lietuvos ligoninėse, teikiančioje priežiūros paslaugas nėščiosioms, gimdyvėms ir naujagimiams" Nr.CH-7-SAM-23, buvo užpajamuoti esminio pagerinimo darbai. Užbaigus projektą 2017 metų I-jame ketvirtyje iš esminio pagerinimo darbų į sąskaitą „Infrastruktūros ir kiti statiniai“ sumoje

683.689,68 Eur buvo užpajamuoti atskiri turto vienetai, kas parodyta 12 VSAFAS 10 eil. „Pergrupavimai“.

Vykdydamas projektą „VšĮ Valkininkų vaikų ligoninė „Pušėlė“ pastatų renovacija ir šiluminimas“ Nr.VP3-3.4-ŪM-03-V-01-028, buvo atlikti Vaikų ligoninės, VšĮ VUL Santaros klinikų filialo pastatų, esančių Naujieji Valkininkai, Pušėlės g. 15, Varenos rajonas, renovacijos darbai, kurie buvo apskaitomi buhalterinėje sąskaitoje 1202201 „Negyvenamųjų pastatų įsigijimo savikaina“. Perduodant šių darbų savikainą SAM buvo atliktas pergrupavimas iš sąskaitos 1202201 į sąskaitą 1210121 „Esminio pagerinimo darbų įsigijimo savikaina“ suma 253.733,89 Eur. Sukaupęs iki 2017 m. sausio 1 d. turto nusidėvėjimas 36.616,46 Eur su buhalterine pažyma buvo perkeltas į sąskaitą „Praėjusių laikotarpių sąnaudos“. Ši suma parodyta 12 VSAFAS 10 eil. „Pergrupavimai“.

2.6. Kilnojamųjų kultūros vertybių sąskaitoje apskaitomi vitražai, kurių vertė yra 17.232,39 Eur. Jie buvo užpajamuoti prijungus Centro filialą ir yra įregistruoti kultūros paveldo centro kultūros vertybių registre.

2.7. VšĮ VUL Santaros klinikos neturi įkeisto ilgalaikio materialaus turto.

2.8. VšĮ VUL Santaros klinikos savo veikloje naudoja ilgalaikį turta, kuris jau yra nusidėvėjęs. Tokio turto naudoja už 29.394.703,51 Eur.

2.9. VšĮ VUL Santaros klinikos 2017 metais nesudarė lizingo sutarčių ilgalaikiam materialiam turtui įsigyti.

2.10. Balanse apskaitomą ilgalaikį materialųjį turtą klinikos nebuvo išnuomojusios.

2.11. 2017 metais ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainojamas, indeksuojamas, ar kitaip keičiama turto vertė, kuri gali turėti įtakos VšĮ VUL Santaros klinikų rezultatui.

3. FINANSINIS TURTAS

3.1. 2017 metais VšĮ VUL Santaros klinikos finansinio turto neturėjo.

4. ATSARGOS

Duomenys apie atsargas pavaizduoti 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede.

4.1. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį įstaiga sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

4.2. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant atskaitomybę jos rodomos įsigijimo savikaina. VšĮ VUL Santaros klinikose atsargos apskaitomos FIFO metodu. Nuvertėjimo požymių inventorizacijos metų nustatyta nebuvo.

4.3. Įstaiga nepertaukiamai veiklai vykdyti metų eigoje pirko, nemokamai - paramos būdu arba centralizuotai - gavo ir naudojo įvairias materialines vertybes. Gautos atsargos iš skirtingų lėšų šaltinių apskaitomos atskirai.

4.4. VšĮ VUL Santaros klinikos 2017 metų pradžioje turėjo atsargų už 10.493.678,20 Eur. Per metus išigyta atsargų už 36.916.899,39 Eur, t. t. nemokamai gauta - už 19.615.753,54 Eur. Sunaudota atsargų savo veikloje - už 55.702.150,95 Eur, parduota - už 769.710,65 Eur, t. t. kraujo - 762.509,02 Eur, kontaktinių lėšų - 4.908,40 Eur, ūkinių medžiagų - 2.293,23 Eur. Perduota centralizuotai kitoms gydymo įstaigoms - už 600.451,32 Eur, grąžinta tiekėjams - už 23.378,29 Eur.

Atsargų likutis ataskaitinių metų pabaigoje 9.930.639,92 Eur. iš jų:

- medikamentų - 3.801.552,59 Eur;
- medicininių prekių - 4.335.283,46 Eur;
- kraujo - 152.851,17 Eur;
- kontaktinių lėšų ir dantų protezų - 35.362,97 Eur;
- reagentų - 1.049.217,48 Eur.
- dezinfekcijos priemonių - 56.051,67 Eur;
- individualios apsaugos priemonių - 137.208,94 Eur;
- ūkinių medžiagų - 227.806,30 Eur;
- ūkinio inventoriaus - 135.305,34 Eur.

5. IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

Duomenys apie išankstinius mokėjimus pavaizduoti 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede.

5.1. Išankstinių mokėjimų suma 2017 m. gruodžio 31 d. sudaro 65.449,32 Eur, iš jos 1.908,36 Eur – tai avansiniai mokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas, 63.540,96 Eur – ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurių pagrindinę dalį sudaro apmokėjimai už turto draudimą ir prenumerata.

6. GAUTINOS SUMOS

Duomenys apie gautinas sumas pavaizduoti 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede.

6.1. VšĮ VUL Santaros klinikose per vienerius metus gautinos sumos sudaro 7.663.889,35 Eur. Visos skolos yra trumpalaikės. Tame skaičiuje pirkėjų įsiskolinimas – 7.212.121,47 Eur, gautinos finansavimo sumos – 317.770,96 Eur, sukauptos gautinos sumos – 125.445,67 Eur ir kitos gautinos sumos – 8.551,25 Eur.

6.2. Didžiausią dalį pirkėjų įsiskolinimų sudaro teritorinių ligonių kasų skolos – 6.805.025,87 Eur, iš jų:

Kauno teritorinė ligonių kasa - 608.061,58 Eur,
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa – 128.737,46 Eur,
Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 677.655,87 Eur,
Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 4.980.284,45 Eur,
Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 410.286,51 Eur.

6.3. Gautina finansavimo suma 317.770,96 Eur sudaro:

- 183.658,03 Eur - Valstybinės ligonių kasos pagal pateiktą paraišką už retuosius vaistus iš kitų finansavimo šaltinių;
- 352,64 Eur - Darbo biržos gautina suma iš kitų finansavimo šaltinių;
- 133.760,29 Eur - gautinos sumos iš užsienio valstybių pagal vykdomus projektus.

6.4. Sukauptą gautiną sumą 125.445,67 Eur sudaro už einamaisiais metais suteiktas paslaugas ir sunaudotus medikamentus kurių apmokėjimas bus įvykdytas ateinančiais metais sumos, iš jų:

- 52.003,95 Eur iš kitų finansavimo šaltinių Valstybinės ligonių kasos sukauptą gautiną sumą už retuosius vaistus;
- 70.545,60 Eur iš ES ir užsienio valstybių lėšų sukauptą gautiną sumą pagal vykdomus projektus;
- 2.896,12 Eur iš valstybės biudžeto lėšų sukauptą gautiną sumą SAM vykdomuose projektuose;

6.5. Kitos gautinos sumos 8.551,25 Eur – tai pagal sutartį su AB „Telia Lietuva“ darbuotojams priskaičiuotos už telefoninius pokalbius sumos, kurios bus išskaičiuotos iš darbo užmokesčio arba sumokėtos į kasą.

6.6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai klinikos neturi ilgesnių nei vieneri metai pirkėjų įsiskolinimų, kurių nesitiki atgauti.

7. PINIGAI

Duomenys apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pavaizduoti 5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“ 2 priede ir 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

7.1. Pinigų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje banko sąskaitose ir kasoje buvo 26.111.842,71 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį pinigų padidėjo 4.449.777,60 Eur ir 2017 metų gruodžio 31 d. pinigų likutis sudaro 30.561.620,31 Eur.

7.2. Pagrindinės veiklos piniginių lėšų įplaukos sudaro 121.161.576,09 Eur, iš jų finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms – 8.055.781,89 Eur, įplaukos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų – 113.046.626,12 Eur, kitos įplaukos – 59.168,08 Eur.

7.3. Pervestos lėšos – 862.606,95 Eur, iš jų:

- 1) į valstybės biudžetą - 314.213,85 Eur, iš jų:
 - pervestas PVM į Valstybinę mokesčių inspekciją – 297.827,00 Eur;

- Vilniaus universitetui gražintas 0,01 Eur nepanaudotų lėšų projekte „Ankstyvo kraujagyslių senėjimo kardiometaboliniai veiksniai“;

- SAM gražintos rezidentų programos lėšos – 15.792,71 Eur;

- SAM pervestos sumos už metalo laužą – 594,13 Eur.

2) Viešojo sektoriaus subjektams – 546.105,10 Eur, iš jų:

- skubios pagalbos kitoms ligoninėms pervestos lėšos – 537.543,27 Eur, t.t. VUL Žalgirio klinikai – 36.088,00 Eur, Respublikinei Vilniaus universitetinei ligoninei – 104.907,27 Eur, Utenos ligoninei – 194.364,00 Eur, Alytaus apskrities S. Kudirkos ligoninei – 202.184,00 Eur;

- Vilniaus TLK pervestos vaistų pasų lėšos – 829,00 Eur;

- Vilniaus TLK pervesta bauda už patikrinimo metu nustatytą padarytą žalą PSDF – 1.189,55 Eur;

- VLK pervesta bauda už patikrinimo metu nustatytą padarytą žalą PSDF – 134,28 Eur;

- Nacionaliniam kraujo centrui pervestos lėšos už renginį propaguojant donorystę – 6.409,00 Eur;

3) Į kitus išteklių fondus – Vilniaus TLK gražintos donorių kompensacijos 288,00 Eur.

7.4. Pagrindinės veiklos išmokos sudaro 113.879.909,70 Eur, pagal išlaidų straipsnius jos atvaizduotos pinigų srautų ataskaitos III sk.

7.5. Ilgalaikio turto įsigijimo išlaidos sudaro 2.150.077,86 Eur.

7.6. Finansinės veiklos pinigų srautai – 202.967,76 Eur – tai gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti, iš jų 30.445,17 Eur gauta iš valstybės biudžeto, 172.522,59 Eur – iš Europos Sąjungos lėšų.

7.7. Valiutos kursu pasikeitimo įtaka pinigų likučiui neigiama (-22.171,74) Eur.

7.8. VšĮ VUL Santaros klinikos turi pinigines lėšas tiek kasoje, tiek bankuose. Parduodant paslaugas, bei vykdant biomedicininis tyrimus užsienio partneriai atsiskaito ir valiuta. Turimos valiutos kiekiai 2017-12-31 dienai atvaizduoti 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“ 13 priede.

8.GRYNANSIS TURTAS

Duomenys apie grynąjį turtą pavaizduoti 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ 1 priede.

8.1. Santaros klinikos turi du dalininkus: LR Sveikatos apsaugos ministeriją ir Vilniaus universitetą, kurių įnašai 1.370.088,24 Eur, iš jų Vilniaus universiteto – 579,24 Eur, Sveikatos apsaugos ministerijos – 1.369.509,00 Eur.

8.2. 2017 metus klinikos baigė turėdamos perviršį. Perviršio suma sudaro 2.624.366,36 Eur ir sukauptas perviršis 2017 metų pabaigoje sudaro 30.616.636,99 Eur.

9. FINANSAVIMO SUMOS

Duomenys apie finansavimo sumas pavaizduoti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 3 ir 4 prieduose.

9.1. 2017 m. klinikų gautas finansavimas iš valstybės biudžeto sudaro 3.276.107,23 Eur, iš jo 31.345,17 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 3.244.762,06 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti. Iš Europos Sąjungos ir užsienio valstybių buvo gauta 323.711,49 Eur, iš jų – 172.522,59 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 151.188,90 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti iš kitų šaltinių (paramos lėšos, centralizuoti gavimai ir kt.) buvo gauta 19.660.973,04 Eur, iš jų 17.015.070,93 Eur – nepiniginiam turtui įsigyti, 2.645.902,11 Eur – kitoms išlaidoms kompensuoti.

9.2. Neatlygintinai gautas turtas iš valstybės biudžeto – 3.747,41 Eur, iš kitų šaltinių – 1.024.219,73 Eur.

9.3. Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams – 3.353.173,54 Eur, iš jų:

- iš Valstybės biudžeto lėšų – tai SAM perduotas ilgalaikio turto ir esminio pagerinimo darbų finansavimas 420.108,92 Eur;

- iš Europos Sąjungos lėšų – tai SAM perduotas ilgalaikio turto ir esminio pagerinimo darbų finansavimas 1.788.661,03 Eur;

- iš kitų finansavimo šaltinių centralizuotai perduotos kitoms ligoninėms atsargos – 600.326,37 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių centralizuotai perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams atsargos – 124,95 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių skubios pagalbos kitoms ligoninėms perduotos lėšos – 537.543,27 Eur, t.t. VUL Žalgirio klinikai – 36.088,00 Eur, Respublikinei Vilniaus universitetinei ligoninei – 104.907,27 Eur, Utenos ligoninei – 194.364,00 Eur, Alytaus apskrities S. Kudirkos ligoninei – 202.184,00 Eur;
- iš kitų finansavimo šaltinių Nacionaliniam kraujo centrui perduotas finansavimas už renginį propaguojant donorystę – 6.409,00 Eur.

9.4. Gražintas finansavimo sumas 41.292,35 Eur sudaro:

- į Valstybės biudžetą gražinta – 15.792,71 Eur, tai SAM gražintas gautas iš valstybės biudžeto rezidentų programos finansavimas:

- iš kitų finansavimo šaltinių teikėjams gražinti centralizuotai įsigyti medikamentai ir medicinos priemonės - 23.378,29 Eur ir gražinta gauta parama – 2000,00 Eur.

- iš kitų finansavimo šaltinių Vilniaus TLK gražintinas kraujo donorų finansavimas - 121,35 Eur.

9.5. Savo veikloje klinikos per ataskaitinius metus panaudojo 26.922.163,78 Eur gautų finansavimo sumų.

9.6. Gautinos finansavimo sumos 317.770,96 Eur detalizuotos šio aiškinamojo rašto 6 skyriuje "Gautinos sumos" 6.3 punkte.

10. ĮSIPAREIGOJIMAI

Duomenys apie įsipareigojimus pavaizduoti 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 9, 12 ir 13 prieduose.

10.1. VŠĮ VIII. Santaros klinikų 2017 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimų suma sudaro 17.928.308,96 Eur. Visi įsipareigojimai yra trumpalaikiai.

10.2. Skolos teikėjams sudaro 8.767.675,73 Eur.

Skirstant pagal finansavimo šaltinį skolos pasiskirsto taip :

PSDF fondo lėšų - 7.491.984,12 Eur,

Retųjų vaistų – 397.493,05 Eur,

Specialiųjų lėšų – 841.464,68 Eur,

ir kitos nereikšmingos skolos.

10.3. Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus 12.685,72 Eur sudaro: mokėtinas pridėtinės vertės mokestis 12.564,37 Eur ir VLK gražintinos finansavimo sumos - 121,35 Eur nepanaudotos kraujo donorų kompensacijos.

10.4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 3.770.971,70 Eur. Tai su darbo užmokesčiu susijusių mokesčių ir socialinio draudimo suma.

10.5. VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santaros klinikos nuo 2006 metų pradėjo daryti atostoginių kaupimus. 2017-12-31 d. sukauptų atostoginių suma 5.238.453,63 Eur parodyta sukauptų mokėtinų sumų straipsnyje.

10.6. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų straipsnyje apskaitoma suma 138.522,18 Eur. Ji sudaro:

- gauti avansiniai mokėjimai už paslaugas – 117.675,94 Eur,

- ateinančių laikotarpių pajamos – 10.550,17 Eur, kurias sudaro 2018 metais suteikiamų mokamų paslaugų sumos, kurios pagal išrašytas sąskaitas faktūras klientu buvo apmokėtos šiais metais,

- mokėtinos sumos už kompensuojamus vaistų pasus – 39,00 Eur,

- SAM mokėtini nuompinigiai – 894,93 Eur,

- SAM mokėtina suma už viešą prekių aukcioną – 6.941,78,

- SAM mokėtina suma už metalo laužą – 91,80 Eur,

- Panevėžio TLK mokėtina žala – 106,71 Eur

ir kitos mokėtinos sumos 2.221,85 Eur – tai už 2017 m. gruodžio mėn. suteiktas paslaugas, kurioms sąskaitos faktūros bus išrašytos 2018 m. sausio mėn.

10.7. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede.

11. PAJAMOS

Duomenys apie pajamas pavaizduoti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“, 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2-ame ir 3-ame prieduose, 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4-ame priede.

11.1. VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos 2017 metais uždirbo pajamų 172.428.196,72 Eur. Pagrindinės veiklos pajamos sudaro 171.509.335,32 Eur.

11.2. Finansavimo pajamos parodytos 3 VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“ eilutėje „Finansavimo pajamos“. Ataskaitiniais metais įstaiga toliau vykdė projektus, finansuojamus Valstybės biudžeto ir Europos sąjungos lėšomis, gavo finansavimą iš kitų finansavimo šaltinių (Valstybinės ligonių kasos ir Vilniaus teritorinės ligonių kasos, paramos ir kitų). 2017 metų finansavimo pajamos sudaro 26.771.391,13 Eur, iš jų:

- iš valstybės biudžeto – 3.790.159,16 Eur,
- iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų – 3.135.599,60 Eur,
- iš kitų finansavimo šaltinių – 19.845.632,37 Eur.

11.3. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (3 VSAFAS III eil.) - 144.738.722,19 Eur, iš jų:

11.3.1. pajamos iš PSDF pagal išrašytas TLK sąskaitas-faktūras sudaro 133.269.699,92 Eur, tame tarpe:

- Kauno teritorinė ligonių kasa – 4.802.751,77 Eur,
- Klaipėdos teritorinė ligonių kasa – 2.710.297,67 Eur,
- Panevėžio teritorinė ligonių kasa – 14.570.998,36 Eur,
- Vilniaus teritorinė ligonių kasa – 106.403.256,85 Eur,
- Šiaulių teritorinė ligonių kasa – 4.782.395,27 Eur.

11.3.2. Pajamos už suteiktas mokamas medicininės paslaugas sudaro 6.570.983,11 Eur;

11.3.3. Santaros klinikų kraujo pajamavimo pajamos – 3.992.295,72 Eur;

11.3.4. Kitas pagrindinės veiklos pajamas 905.743,44 Eur sudaro:

- pajamas už studijas – 682.827,83 Eur,
- pajamas už apmokymą darbo vietos principu – 3.889,51 Eur,
- pajamas už parduotas kontaktinius lęšius ir dantų protezus – 4.908,40 Eur;
- pajamas už kopijavimo paslaugas – 11,96 Eur,
- išankstinės pacientų registracijos sistemos palaikymo pajamos – 48.513,04 Eur,
- pajamos už rašytinės medžiagos parinkimą ir įsiuntimą - 1.423,88 Eur,
- pajamos už sterilizavimo paslaugas – 16.886,54 Eur,
- pajamos už dezinfekavimo paslaugas – 958,40 Eur,
- pajamos už archyvavimą - 4.603,45 Eur,
- pajamos už ritualines paslaugas – 7.223,24 Eur,
- ir pajamos už įvairias kitas paslaugas – 134.497,19 Eur.

11.4. Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma 778,00 Eur – tai Vilniaus TLK pervestina suma už kompensuojamus vaistų pasus.

11.5. Kitos veiklos pajamas 909.032,13 Eur sudaro:

- pajamos iš kraujo pardavimo – 762.509,02 Eur,
- pajamos už mašinų stovėjimo aikštelę – 114.916,96 Eur,
- pajamos už poilsiavietę Nidoje – 22.371,14 Eur,
- pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo – 6.941,78 Eur,
- pajamos už parduotas ūkines medžiagas - 2.293,23 Eur.

11.6. Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos 7.627,71 Eur sudaro SAM pervestini pinigai už viešą prekių auksioną.

11.7. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos sudaro 17.456,98 Eur, iš jų: pajamos dėl valiutos kurso pasikeitimo - 16.914,88 Eur, baudų ir delspinigių pajamos - 542,10 Eur.

12. SĄNAUDOS

Duomenys apie sąnaudas pavaizduoti 3-ojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“, 25 VSAFAS „Segmentai“, 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4-ame priede.

12.1. Vši VUL Santaros klinikų sąnaudos patirtos 2017 metais pajamoms uždirbti sudaro 169.803.830,36 Eur.

12.2. Pagrindinės veiklos sąnaudos sudaro 168.969.395,77 Eur. Informacija apie pagrindinės veiklos sąnaudas pateikiama 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priede.

12.3. Kitų paslaugų sąnaudas (3 VSAFAS XIII eil.) 6.250.326,58 Eur sudaro:

- tyrimai ir konsultacijos kitų įstaigų – 149.552,84 Eur,
 - pirktos paslaugos – 3.714,45 Eur,
 - spaudos sąnaudos – 9.367,17 Eur,
 - bankinės sąnaudos – 19.217,37 Eur,
 - skalbimo paslaugos – 473.705,87 Eur,
 - valymo paslaugos – 428.155,48 Eur,
 - donorų kaulių čiulpų paieška – 602.660,10 Eur,
 - maitinimo paslaugos – 1.871.257,78 Eur,
 - dezinfekcijos paslaugos – 13.810,44 Eur,
 - klinikinių tyrimų sąnaudos – 4.825,58 Eur,
 - kitos veiklos sąnaudos – 12.217,86 Eur,
 - įrengimų remonto ir aptarnavimo sąnaudos – 893.418,44 Eur
 - viešinio paslaugos projektuose – 8.260,00 Eur,
 - kitos paslaugos projektuose – 3.756,19 Eur,
 - išmokėtos sumos už kraują donorams – 7.776,00 Eur,
 - neatlygintinos donorystės propagavimas – 262.498,65 Eur,
 - atliekų tvarkymo sąnaudos – 549.800,87 Eur,
 - fizinės saugos sąnaudos – 217.497,30 Eur,
 - juridinės paslaugos – 40.727,37 Eur,
 - informacinių sistemų techninės priežiūros sąnaudos – 221.307,11 Eur,
- ir kitos sąnaudos.

12.4. Kitas pagrindinės veiklos sąnaudas (3 VSAFAS XIV eil.) 4.538.460,58 Eur sudaro:

- pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos – 4.561.323,24 Eur,
- kitų mokesčių sąnaudos – 3.836,00 Eur,
- reprezentacinės sąnaudos – 15.088,58 Eur,
- praėjusių laikotarpių sąnaudos – (-41.787,24) Eur.

12.5. Kitos veiklos sąnaudos sudaro 785.204,80 Eur, iš jų:

- darbo užmokestis – 8.111,12 Eur,
- soc. draudimas – 2.566,47 Eur,
- paslaugų sąnaudos – 5.681,30 Eur,
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos – 951,66 Eur,
- elektros energijos sąnaudos – 1.667,09 Eur,
- vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos – 655,30 Eur,
- sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina – 3.062,84 Eur,
- parduoto kraujo savikaina – 762.509,02 Eur.

12.5. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudaro 49.229,79 Eur, iš jų baudų ir delspinigių sąnaudos – 10.067,44 Eur, sąnaudos dėl valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 39.162,35 Eur.

13. VIRŠSUTARTINĖS PASLAUGOS

13.1. Taikant 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ reikalavimus 2017 metais ligoninėje buvo apskaičiuotos atliktų medicininių paslaugų, kurios nebuvo apmokėtos iš PSDF dėl brangių tyrimų plaukiojančio balo, viršsutartinių paslaugų pajamos, kurios sudaro 489.219,66 Eur.

Jos nebuvo pripažintos pajamomis ir finansinėje atskaitomybėje neatvaizduotos.

14. NEBALANSINĖS SĄSKAITOS

14.1. Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas pagal panaudos sutartis gautas turtas. Tai yra pastatai, įrengimai, inventoriai, programinė įranga, transporto priemonės, kompiuterinė ir ryšio technika, sodiniai, o taip pat trumpalaikis turtas. Tokio nebalansinėse sąskaitose apskaitomo turto VŠĮ VUL Santaros klinikos 2017-12-31 d. turėjo už 198.526.061,59 Eur, tame tarpe LR Sveikatos apsaugos ministerijos turto – už 168.644.321,40 Eur, Vilniaus universiteto turto – už 2.866.106,21 Eur, kitų įstaigų – už 27.015.633,98 Eur.

14.2. VUL Santaros klinikų pastatai nėra ligoninės turtas. Pastatai priklauso valstybei, kuriuos patikėjimo teise valdo LR Sveikatos apsaugos ministerija, o pagal panaudos sutartis yra perduoti VŠĮ VUL Santaros klinikoms įstatuose numatyti veiklai vykdyti.

14.3. Sveikatos apsaugos ministerijos turtui turto vertės kontrolės tikslais kas mėnesį skaičiuojamas nusidėvėjimas.

L. e. generalinio direktoriaus pareigas



Juozas Raistenskis

Vyriausioji buhalterė



Liuda Grigientienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)
jū. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAUNAUDOS 2017-12-31

2018-02-27

Nr.

1

(data)

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2016-12-31
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	17456,98	21887,57
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	16914,88	21342,71
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	542,10	67,16
1.3.	Palūkanų pajamos		477,70
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	49229,79	34032,29
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	39162,35	14844,56
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	10067,44	19187,73
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-31772,81	-12144,72

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausiasis buhalteris

Liuda Grigientienė

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

**INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS 2017-12-31 d.
2018-02-27**

(data)

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	65449,32	45481,89
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1908,36	3469,31
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	0,00	0,00
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	63540,96	42012,58
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	65449,32	45481,89

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausiasis buhalteris

Liuda Grigientienė

VŠĮ VILNIAUS UNIVERSITETO LIGONINĖ SANTAROS KLINIKOS

2 priedas


(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pagal grupes patikimo inkštesutojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖ PAGAL GRUPES
2017-12-31

Eil. Nr.	Atsargos pagal grupes	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	3	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	4
1.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos				
2.	Medžiagos, žaliavos ir dirbtis inventorius		0,00		1542,30
3.	Nėšingą gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		9930639,92		10492135,90
4.	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos pardavimui		0		0
5.	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turas, skirtas pardavimui		0		0
6.	Atsargų, iš viso		9930639,92		10491678,20

L. e. generalinio direktoriaus pareigais
(teisės aktais įsipareigoto pasirašyti asmens paraišys pavadinimas)

Vyriausybės buhalteris


(parašas) Juozas Raistenskis
(vardas, pavardė)


(parašas) Liada Origondienė
(vardas, pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661., Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS* 2017-12-31
2018-02-27**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	(eurais)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	144.738.722,19	133.298.128,11
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**	144.738.722,19	132.558.198,83
1.4.	Kitos		739.929,28
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-778,00	-1620,00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	144.737.944,19	133.296.508,11

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

L. a. generalinio direktoriaus pareigas
(teisės aktais įsipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Juozas Raistenskis
(vardas, pavardė)

vyriausiasis buhalteris

(parašas)

Linda Grigientienė
(vardas, pavardė)

VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS* 2017-12-31
2018-02-27**

		(eurais)	
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	909.032,13	147.062,71
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	764.802,25	3.210,58
1.3	Pajamos iš administracinių laudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	137.288,10	7.940,10
1.6	Kitos	6.941,78	135.912,03
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-7.627,71	-7.940,10
3.	Kitos veiklos sąnaudos	785.204,80	11.667,71
3.1	Sąnaudoti ir parduoti atsargų savikaina	765.571,86	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	951,66	951,65
3.4	Paslaugų sąnaudos	8.003,69	2.561,65
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	10.677,59	8.154,41
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	116.199,62	127.454,90

* 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.

L. e. generalinio direktoriaus pareigas
(teises aktais įsipareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Juozas Raistekskis
(vardas, pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

(parašas)

Liuda Grigientienė
(vardas, pavardė)

VSI Vilnius universiteto ligoninė Santaros klinikos
(viešojo sektoriaus subjektas arba
įm. kodas 124364561, Santarbiškių g.2, LT-08660, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjektas,
parengusio veiklos rezultatų ataskaitą)
arba konsoliduotą veiklos rezultatų
ataskaitą, kodas atvežtas)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2017-12-31 dienai

2018-02-27 Nr. A

(data)

(eurais ir centais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros	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.	Išgijimo ar pasigaminimo suvokimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje			3817385,69	351461,81	0,00	58145604,77	1133057,31	17232,39	6934386,02	0,00	2074364,67	1747110,63	179613,33	74400216,62
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			0,00	0	0	1050705,65	22630,30	0	789852,50		118680,19	5500,00	0,00	1987368,34
2.1.	piršto turto išgijimo suvokimas			0,00	0		791412,29	22630,30	0	762882,72		107705,96	5500,00	0,00	1690130,97
2.2.	neatlyginamai gauto turto išgijimo suvokimas						259293,36	0,00		26969,78		10974,23	0,00		297237,37
3.	Parežote, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			890285,48	119766,22		787162,24	0,00	0,00	98955,53	0,00	52300,89	1243601,12		3192171,48
3.1.	perduoto						0	0,00		0,00		0,00			0,00
3.2.	perduoto			890385,48	119766,22		0	0,00		0,00		0,00	1243601,12		2253752,82
3.3.	nurašyto						787162,24	0,00		98955,53		52300,89			938418,66
4.	Pergrupavimai (+/-)			-253733,39	683689,68								-428955,79		0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastarai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilniamoji kultūra	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kiti biuro įrenginiai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		2673266,32	915385,27	0,00	58409148,18	1155687,31	17232,39	7625282,99	0,00	2140743,97	79053,72	179613,33	73195413,48	
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	648162,25	47286,97	0,00	41656693,18	971915,39	0,00	5184134,88	X	1438357,63	X	X	49946520,30	
7.	Nesulyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								X	0	X	X	0,00	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	31740,84	69038,90		2914471,20	25299,25		454824,10	X	196808,70	X	X	3702282,99	
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1-9.2+9.3)	X	29679,59	15303,28		779230,52	0,00	0,00	98117,58	X	50157,83	X	X	972488,80	
9.1.	perduoto	X					0,00			X		X	X	0,00	
9.2.	perduoto	X	29679,59	15303,28		0,00	0,00		0,00	X	0,00	X	X	44982,87	
9.3.	nurašyto	X				779230,52	0,00		98117,58	X	50157,83	X	X	927505,93	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X	-36616,46			0			0	X		X	X	-36616,46	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+10)	X	613607,04	100992,59	0,00	43791933,86	1007314,64	0,00	5540841,40	X	1585008,50	X	X	52639898,03	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X								X			0		

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilniamoji kultūros pavilniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	15 viso
			Gyventojai	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
13.	Neatlyginimai gauto turto subaupsa nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X		0	0	0
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X		0		
16.1.	perduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		0		0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12-13+14) Filiojų vertė	X		0			0	0		0	X		0	0	0
19.	ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Panuluto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Eil. Nr.	Stripsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilniamoji kultūra	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Balnai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebuigta statyba	Išankstiniai apmokinėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
22.3.	perduoto		X	X	X		X	X		X	X	X	X		
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X	X	X	X		
23.	Pengrupavimai (-/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X		
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20 +/-)		X	X	X		X	X		X	X	X	X		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			2059659,28	814392,68	0,00	14617214,32	148372,67	17232,39	2084441,59	555735,47	79053,72	179613,33	20555715,45	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			3169223,44	304204,84	0,00	16488911,59	161141,92	17232,39	1750251,14	636007,04	1747110,63	179613,33	24453696,32	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

L.ė. generalinio direktoriaus pareigas

(teisės aktais išpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Juozas Raistienkas

(paršas) (vardas, pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

Linda Grigienė

(paršas) (vardas, pavardė)

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turas				Nebaigti projektai ir rankštiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (Rakymus nurodytus 4 straipsnyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	lėšas nematerialusis turas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasiekiamumo suvokimo ataskaitinio laikotarpio pradžioje		475 105,97	0		33 195,38				481 301,35	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		225 022,12			0,00	0,00			225 022,12	
2.1.	pirkimo turto įsigijimo suikimais		217 377,61			0,00				217 377,61	
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo suikimais		8 544,51							8 544,51	
3.	Paraluoštas, perduto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00	0,00						0,00	
3.1.	produktas									0,00	
3.2.	paslauga					0,00				0,00	
3.3.	suabūvo					0,00				0,00	
4.	Pergrupavimai (-+)									0,00	
5.	Išsigijimo ar pasiekiamumo suvokimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2,3+4)		501 021,05	0,00		33 195,38	0,00			504 216,43	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X	246 009,35	0,00	X	309 44,79	X	X		249 1574,14	
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0,00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	465 142,28		X	245,30	X	X		463 437,28	
9.	Sukaupta paraluošto, perduto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X		0,00	
9.1.	paraluošto	X			X		X	X			
9.2.	perduto	X	0,00		X		X	X		0,00	
9.3.	nurašyto	X	0,00	0,00	X		X	X		0,00	
10.	Pergrupavimai (-+)	X	0,00	0,00	X	0,00	X	X		0,00	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+7+8-9-10)	X	540 471,63	0,00	X	312 89,79	X	X		543 556,42	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta suvertėjimo suma**										

2017 m. gruodžio 31 d.

Cil. Nr.	Sraipsai	Plešos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitos nematerialiosios turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestaižs	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos	literatūros, mokymo ir verslo kuriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
14.	Apskaitinė nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panalinis nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukauptas pardavto, perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
15.1.	panašiu										
15.2.	perleisto										
15.3.	nurašyto										
17.	Perprapuskiamai (-+)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12-13 + (4-15)-(6)-(17))		0,00							0,00	
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		160689,40	0,00		1906,09	0,00			160875,49	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		1334179,36	0,00		2735,09				2326430,65	

* - Patvirt. ataskaitos ankso nupildom.

11. Šiuo subyekto susaucko lomo amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki pabaigos

L. e. generalinio direktoriaus pareigas
 (parašas) Juozas Karstuskius
 (vardas, pavardė) (vardas, pavardė)

Verslo vadovas
 (parašas) Lina Grigantienė
 (vardas, pavardė) (vardas, pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekte arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS (2017 M.)

2018-02-27

(data)

(eurais)

Eil. Nr.	Struipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio		
		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)	7663889,35	7218577,37		6534413,72	6271440,8	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	317770,96	184010,67		252082,66	252082,66	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos				12337,80	12337,8	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7212121,47	6963255,29		5985814,21	5782646,04	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	64302,02	64302,02		21834,81	18235,36	
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	7147819,45	6898953,27		5963979,4	5764410,68	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, bausmės ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	125445,67	71311,41		276218,32	224374,3	
1.5.1.	Iš biudžeto	2896,12	2896,12		243,00	243,00	
1.5.2.	Kitos	122549,55	68415,29		275975,32	224131,3	
1.6.	Kitos gautinos sumos	8551,25			7960,73		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjinis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	7663889,35	7218577,37		6534413,72	6271440,80	

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausioji buhalterė

Linda Grigientienė

VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS (2017 m.)

2018-02-27

(data)

(eurais)

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)	84851,49		143568,46	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	84851,49		143568,46	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)	0,00		0,00	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	30476768,82		25968274,25	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	30464042,74		25957119,79	
3.2.	Pinigai kasoje	12726,08		11154,46	
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)	30561620,31		26111842,71	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausioji buhalterė

Ljuda Grigontienė

Vėį Vilniaus universiteto ligoninė Sutaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

INFORMACIJA APIE KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS (2017 m.)

2018-02-27

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	3.770.971,70	3.746.706,88		2.680.357,31				
2.	Su sarbo santykiams susiję įsipareigojimai	8.767.675,73	26.047,62		6.591.119,12				
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	5.238.453,63	1.265.412,15		4.825.720,73				
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	5.238.453,63	1.265.412,15		4.825.720,73				
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos								
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos								
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	138.522,18	78.537,58		36.609,06				
5.1.	Mokėtini veiklos mokėsčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	128.226,11	70.342,01						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	10.296,07	8.195,57		32.997,05				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	17.915.623,24	5.116.704,23		14.133.806,22				
								3.725.697,80	

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Vyriausiasis buhalteris

Juozas Raistenskis

Liuda Grigientienė

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

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įm. kodas 124364561, Santariškių g. 2, LT-08661, Vilnius

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

(Informacijos apie įsipareigojimus pagal jų įvykdymo valiutą pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ISKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

2018-02-27

(data)

(eurais)

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	14.69956,5	17922452,2
2.	JAV doleriais		5856,76
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	14169956,50	17928308,96

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausioji buhalterė

Liuda Grigientienė

V8] Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų

įm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

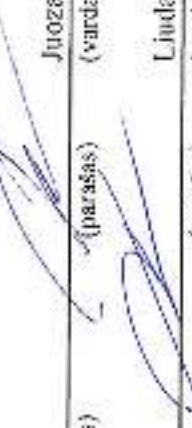
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ (2017-12-31)

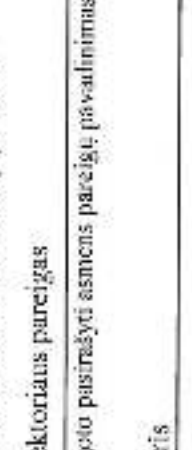
2018-02-27

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimus*	Neatlygintinai gautas turas	Perdota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų užėjimas iš panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl neturto pardavimo viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas (grąžintos)	Finansavimo sumų pasikeitimas	(Eurai)	
											8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	3.216.771,72	3.276.107,23	0,00	3.747,41	420.108,92	420.108,92	3.787.506,07	0,00	15.792,71	-28.262,70	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3.216.771,72	31.345,17	-2.840,50	3.747,41	420.108,92		556.436,99			-27.604,66	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	3.244.762,06	2.840,50				3.231.069,08		15.792,71	-658,04	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį										
Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas ⁴	Neatlygintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų užėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl finansavimo sumų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti 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);	0,00								
3.1.		15.924.919,97	323.711,49	0,00	0,00	1.788.661,03	1.788.661,03	3.118.274,99	0,00	-26.395,09
		15.865.958,43	173.522,59	-16.096,14				2.780.542,64		-156.426,46
3.2.										
	kitoms išlaidoms kompensuoti		58.961,54	151.188,90				337.732,35		130.031,37
4.	iš kitų šaltinių:		7.291.536,43	19.660.973,04	0,00	1.144.278,64	1.144.278,64	20.016.382,72	124,95	25.499,64
4.1.	nepiniginiam turtui išgyti		6.134.556,02	17.015.070,93	1.024.219,73	600.326,37	600.326,37	18.037.049,02	124,95	23.378,29
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1.156.980,41	2.645.902,11		543.952,27	543.952,27	1.979.333,70		2.121,35
5.	iš viso finansavimo sumų:		26.433.228,12	23.260.791,76	0,00	3.353.048,59	3.353.048,59	26.922.163,78	124,95	41.292,35

* 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.

I. e. generalinio direktoriaus pareigas
 (Teisės aktais įsipareigoto patirašyti asmens pareigų pavadinimas)  Juozas Raistenskis
 (vardas, pavardė) (parašas) (vardas, pavardė)

Vyriausybės buhalteris  Liuda Grigientienė
 (vardas, pavardė) (parašas) (vardas, pavardė)

VšĮ Vilniaus universiteto Igoninė Santaros klinikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

lm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI 2017-12-31 d.

2018-02-27

(Lituais)

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)	28.262,70	3.188.509,02	3.216.771,72	0,00	2.244.955,96	2.244.955,96	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)	160.155,38	15.764.764,59	15.924.919,97	133.760,29	11.181.540,06	11.315.300,35	
4.	Iš kitų šaltinių	63.664,58	7.227.871,85	7.291.536,43	184.010,67	6.726.778,67	6.910.789,34	
5.	Iš viso	252.082,66	26.181.145,46	26.433.228,12	317.770,96	20.153.274,69	20.471.045,65	

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

(teisės aktais įsipareigoto pasirašyti asmenų pareigų pavadinimas)


(parašas) Juozas Raistenskis
(vardas, pavardė)

Vyriausiasis buhalteris


(parašas) Liuda Grigientienė
(vardas, pavardė)

VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo
sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Jm. kodas 124364561, Santariškių g.2, LT-08661, Vilnius
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba
konsoliduotą veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

25-ojo VSAFAS „Segmentai“

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

2018-02-27 Nr. _____

(data)

Fil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvybės apsauga	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomikos	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinė infrastuktūra	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNČIOS							168.969.395,77				168.969.395,77
1.1.	Darbu užnekescio ir socialinio draudimo							94.248.013,59				94.248.013,59
1.2.	Nusidvejojimo ir amortizacijos							4.644.818,61				4.644.818,61
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							2.831.874,00				2.831.874,00
1.4.	Komandiruočių							163.161,12				163.161,12
1.5.	Transporto							201.840,38				201.840,38
1.6.	Kvalifikacijos kelimo							17.805,26				17.805,26
1.7.	Pastarastojio remonto ir eksploatavimo							479.287,25				479.287,25
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							6.467,80				6.467,80
1.9.	Sonanalotų ir parduotu atsargų savikaina							55.506.351,17				55.506.351,17
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							80.989,43				80.989,43
1.12.	Finansavimo											0,00
1.13.	Kitų paslaugų							6.250.226,58				6.250.226,58
1.14.	Kitos							4.538.460,58				4.538.460,58
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							113879909,70				113.879.909,70

3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo								64914179,64			64914179,64
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių								3582047,27			3582047,27
3.1.3.	Komandiruočių								169087,47			169087,47
3.1.4.	Transporto								245475,50			245475,50
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo								20746,64			20746,64
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo								657837,19			657837,19
3.1.7.	Atsargų įsigijimo								37422561,29			37422561,29
3.1.8.	Socialinių išmokų								0,00			0,00
3.1.9.	Nuomos								75683,92			75683,92
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo								6644067,05			6644067,05
3.1.11.	Sumokėtos palikanos								0,00			0,00
3.1.12.	Kitos išmokos								148223,73			148223,73

L. c. generalinio direktoriaus pareigas

Juozas Raistenskis

Vyriausiasis buhalteris

Linda Grigienė