

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

VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ilgoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191340469, Liepojos g. 45, Klaipėda

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

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

2020-05-08 Nr. **24**

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.719.456,64	8.891.083,20
I.	Nematerialusis turtas	1	101.080,81	128.454,91
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		93.627,62	120.481,79
I.3	Kitas nematerialusis turtas		7.453,19	7.973,12
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	8.618.375,83	8.762.628,29
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		68.820,31	69.421,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.093.102,17	7.193.064,36
II.6	Transporto priemonės		14.764,68	16.040,96
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		220.412,90	232.824,13
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		849.603,65	903.442,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		371.672,12	347.835,12
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		17.240.121,89	15.798.638,80
I.	Atsargos	3	1.234.835,39	953.674,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1.232.336,87	949.371,94
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		2.498,52	4.302,60
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skinas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	46.452,65	21.235,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	3.080.844,92	3.972.067,02
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	6	46.335,29	48.099,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	7	2.927.116,29	3.820.829,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos	8	7.724,42	9.895,07
III.6	Kitos gautinos sumos	9	99.668,92	93.243,02
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	12.877.988,93	10.851.661,69
	IŠ VISO TURTO:		25.959.578,53	24.689.722,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS	11	5.547.142,16	5.521.521,95
I.	Iš valstybės biudžeto		483.923,07	508.958,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.496.279,48	4.587.578,34
IV.	Iš kitų šaltinių		566.939,61	424.985,04
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		3.521.488,11	2.617.474,98
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	12	3.521.488,11	2.617.474,98
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		384,81	3.603,10
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			0,62
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		384,81	3.602,48
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	13	355.008,14	274.271,51
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	1.584.584,32	756.076,73
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	15	1.578.217,32	1.578.217,32
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	16	3.293,52	5.306,32
F.	GRYNASIS TURTAS	17	16.890.948,26	16.550.725,07
I.	Dalininkų kapitalas	18	592.714,28	592.714,28
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	19	16.298.233,98	15.958.010,79
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	20	340.223,19	1.430.628,78
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		15.958.010,79	14.527.382,01
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		25.959.578,53	24.689.722,00

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Jonas Sąlyga
(vardas ir pavardė)

Edita Maliauskienė
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191340469, Liepojos g. 45, Klaipėda

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020-05-08 Nr. 2

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	21	8.979.084,50	8.353.460,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	22	628.970,72	595.743,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		35.942,90	33.725,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		210.199,24	188.112,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		382.828,58	373.905,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ (MOKŲ) PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8.350.113,78	7.757.717,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	23	8.350.113,78	7.757.717,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		-8.660.673,64	-8.181.948,22
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	24	-5.901.017,77	-5.411.593,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	25	-475.526,74	-555.894,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	26	-189.311,17	-210.572,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-499,74	-263,60
V.	TRANSPORTO	27	-11.106,93	-13.918,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	28	-1.308,02	-2.404,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO	29	-73.316,47	-53.473,98
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ	30	-1.006,49	-2.373,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	31	-1.846.410,85	-1.777.836,66
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-22.261,36	
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	32	-138.822,10	-130.707,96
XIV.	KITOS	33	-86,00	-22.908,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		318.410,86	171.512,61
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	34	117,37	2.662,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		36.382,35	41.499,81
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-513,28	
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŃAUDOS		-35.751,70	-38.837,47
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	35	17.532,69	209,52
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA	20	4.162,27	-9.355,68
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		340.223,19	165.028,79
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	20	340.223,19	165.028,79
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Jonas Salyga
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Edita Maliauskienė
(vardas ir pavardė)



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

VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191340469, Liepojos g. 45, Klaipėda

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

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

2020-05-08 Nr. **A**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prėjęs 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		2.296.152,61		2.296.152,61	4.919.676,02		4.919.676,02
I.	Išplaukos		9.517.130,52		9.517.130,52	32.066.257,16		32.066.257,16
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	36	214.016,13		214.016,13	3.004.772,35		3.004.772,35
I.1.1.	iš valstybės biudžeto		6.129,00		6.129,00	15.012,00		15.012,00
I.1.2.	iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		109.804,13		109.804,13	2.495.785,64		2.495.785,64
I.1.4.	iš kitų šaltinių		98.083,00		98.083,00	493.974,71		493.974,71
I.2.	iš mokesčių							
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	37	9.284.353,85		9.284.353,85	28.992.224,00		28.992.224,00
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos išplaukos	38	18.760,54		18.760,54	69.260,81		69.260,81
II.	Pervestos lėšos	39	-10.376,86		-10.376,86	-92.995,85		-92.995,85
II.1.	iš valstybės biudžetą		-10.299,32		-10.299,32	-90.651,80		-90.651,80
II.2.	iš savivaldybių biudžetų							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	iš kitus išteklių fondus							
II.5.	viešojo sektoriaus subjektams		-6,00		-6,00	-85,00		-85,00
II.6.	kitiems subjektams		-71,54		-71,54	-2.259,05		-2.259,05
III.	Išmokos		-7.210.601,05		-7.210.601,05	-27.053.585,29		-27.053.585,29
III.1.	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5.091.380,29		-5.091.380,29	-18.611.404,30		-18.611.404,30
III.2.	komunalinių paslaugų ir ryšių		-195.209,80		-195.209,80	-688.718,69		-688.718,69
III.3.	komandiruočių		-807,24		-807,24	-1.515,59		-1.515,59
III.4.	transporto		-13.420,08		-13.420,08	-55.964,64		-55.964,64
III.5.	kvalifikacijos kėlimo		-1.308,02		-1.308,02	-7.204,88		-7.204,88
III.6.	paprastojo remonto ir eksploatavimo		-40.408,11		-40.408,11	-299.512,14		-299.512,14
III.7.	atsargų įsigijimo		-1.700.702,91		-1.700.702,91	-6.763.291,61		-6.763.291,61
III.8.	socialinių išmokų		-21.518,22		-21.518,22			
III.9.	nuomos							
III.10.	kitų paslaugų įsigijimo		-145.554,15		-145.554,15	-556.748,88		-556.748,88
III.11.	sumokėtos palūkanos							
III.12.	kitos išmokos		-292,23		-292,23	-69.224,56		-69.224,56
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-270.846,22		-270.846,22	-2.535.983,27		-2.535.983,27
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	40	-270.846,22		-270.846,22	-2.535.983,27		-2.535.983,27
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.020,85		1.020,85	49.239,95		49.239,95
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų gražinimas							

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejes 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
III.	Finansišs nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:	41	1.020,85		1.020,85	49.239,95		49.239,95
IV.1	iš valstybės biudžeto		1.020,85		1.020,85	49.239,95		49.239,95
IV.2	iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti daiktiniai įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigių ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		2.026.327,24		2.026.327,24	2.432.932,70		2.432.932,70
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.851.661,69		10.851.661,69	8.418.728,99		8.418.728,99
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	10	12.877.988,93		12.877.988,93	10.851.661,69		10.851.661,69

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jonas Sąlyga
(vardas ir pavardė)

Edita Maliauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Klaipėdos jūrininkų ligoninė,
įstaigos kodas 191340469, Liepojos g. 45, Klaipėda

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS JŪRININKŲ LIGONINĖS
2020 M. KOVO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos jūrininkų ligoninė (toliau – įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės turto įsteigta viešoji įstaiga, teikianti jos įstatuose nustatytas paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga juridinių asmenų registre įregistruota 1993 m. gegužės 31 d., rejestro Nr. VŽ 97-15, įstaigos indentifikavimo kodas 191340469, PVM kodas – LT913404610. Įstaigos teisinė forma – viešoji įstaiga.

Įstaigos pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas ir specializuotas pirminės, antrinės ir tretinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas visos Lietuvos gyventojams bei užsieniečiams.

Įstaigos dalininkė ir kontroliuojantis subjektas - Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija. Įstaiga sudaro ir Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Įstaiga – ne pelno siekiantis viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, teisinį ir organizacinį savarankiškumą, sąskaitas bankuose, firminį ženklą ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Įstaigos buveinės adresas Liepojos g. 45, Klaipėda. Įstaiga turi tris geografiškai nutolusius struktūrinius padalinius, kurių buveinės skiriasi nuo įstaigos:

- Palangos departamentas, esantis Klaipėdos pl. 76, Palangoje;
- Psichiatrijos departamentas, esantis Aušros g. 27, Švėkšnoje, Šilutės rajone;
- II ambulatorinių konsultacijų skyrius, esantis Taikos pr. 46, Klaipėdoje.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų, bei filialų ar kitų savarankiškų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministerijų įsakymais, taip pat įstaigos įstatais ir kitais teisės aktais.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio vidutinis darbuotojų skaičius – 1226 darbuotojas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintas pareigybių (etatų) skaičius – 1330,72 etatų, dirbančių darbuotojų skaičius - 1250.

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas už suteiktas medicininės paslaugas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas. Teikiamas finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2020 metų kovo 31 dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

Įstaiga turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), kitais Įstaigos apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Įstaigos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo taikomas apskaitos vadovas, patvirtintas Įstaigos vadovo 2017 m. gruodžio 7 d. įsakymu Nr. 2-744 „Dėl VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Vadovaujantis Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos finansų ministro 2005 m. gegužės 25 d. įsakymu Nr. 1K-170, nuostatomis, buhalterinės apskaitos vadovas suderintas su kontroliuojančiuoju subjektu Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos sistema „Labbis“, kuri pritaikyta apskaitą tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsamai.

Įstaigos apskaitos politika išsamiai aprašyta 2019 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Po ataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra laikomi koreguojančiais įvykiais ir atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi. Reikšmingu įvykiu laikomas toks įvykis, kai informacijos apie jį nepateikimas būtų laikomas esmine apskaitos klaida arba galėtų iškreipti finansinę ataskaitą ir paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir parėjusių finansinių metų informacija. Jei buvo pakeisti finansinių ataskaitų straipsnių įvertinimo metodai, straipsnių pateikimas ar klasifikavimas, praėjusių finansinių metų sumos, kurias norima palyginti su ataskaitinių metų sumomis, turi būti pateikiamos 7-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

Informacija apie apskaitos principų ir apskaitinių įvėrčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas 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 parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose, priklausomai nuo to ar apskaitos klaida yra esminė ar neesminė.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitu to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,0025 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas.

Įstaigos veikloje naudojamą ilgalaikis nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos bei kitas nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupėje taip pat apskaitomi ir išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą bei nebaigti projektai.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinė vertė sumažėjo nuo 128.454,91 euro laikotarpio pradžioje iki 101.080,81 euro laikotarpio pabaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinės vertės pokytį (-27.374,10 euro) lėmė šie įvykiai:

1. Įsigyta programinė įranga ir jos licencijos iš Įstaigos lėšų už 544,50 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 2.1 eil.);

2. Nematerialiojo turto amortizacija 27.918,60 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 8 eil.);

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį pagal finansavimo šaltinius pateiktas lentelėje:

Sumos, eurai

Nematerialiojo turto įsigijimo šaltinis	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Nematerialusis turtas įsigytas iš valstybės biudžeto lėšų	11.998,68	15.598,68	-3.600,00
Nematerialusis turtas įsigytas iš Europos Sąjungos lėšų	68.001,57	88.401,63	-20.400,06
Nematerialusis turtas įsigytas iš Įstaigos lėšų	21.080,56	24.454,60	-3.374,04
Iš viso:	101.080,81	128.454,91	-27.374,10

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, bet naudojamo veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 2020 m. kovo 31 d. sudarė 78.633,75 euro.

Išankstinių mokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Įstaigos veikloje naudojamą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto grupėje taip pat apskaitoma nebaigta statyba, esminio pagerinimo darbai ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurį nuosavybės teise valdo Įstaiga, nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta, nuvertėjimo ar nuvertėjimo atstatymo operacijų apskaitoje nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje sumažėjo 144.252,46 euro (nuo 8.762.628,29 euro ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki 8.618.375,83 euro laikotarpio pabaigoje). Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pokytį lėmė šie įvykiai:

1. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 303.538,67 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 16 str. 2.1 eil.), iš jų:

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

1.1 iš Įstaigos lėšų įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 189.901,22 euro, iš jų:

Gamybos įrenginiai	16.859,99
Medicininė įranga	143.985,16
Kompiuterinė įranga ir biuro technika	5.219,07
Nebaigta statyba	23.837,00

1.2 vykdant projektą „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“, finansuojamą Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšomis įsigyta turto už 113.637,45 euro, iš jų:

- medicininės įrangos už 109.523,45 euro;
- baldų už 4.114,00 euro.

2. Nurašytas pripažintas netinkamu naudoti ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 15.929,10 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 16 str. 3.3 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 15.928,81 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 16 str. 9.3 eil.), likutinė vertė 0,29 euro.

3. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 447.790,84 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 16 str. 8 eil.).

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pokytis pagal finansavimo šaltinius buvo:

Sumos, eurais

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo šaltinis	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš valstybės biudžeto lėšų	471.236,16	491.348,57	-20.112,41
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš Europos Sąjungos lėšų	4.430.010,34	4.499.176,72	-69.166,38
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš kitų finansavimo šaltinių	101.230,25	108.083,95	-6.853,70
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš Įstaigos lėšų	3.615.899,08	3.664.019,05	-48.119,97
Iš viso:	8.618.375,83	8.762.628,29	-144.252,46

Įstaiga turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2020 m. kovo 31 d. buvo 8.206.532,90 euro.

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Įstaigos įsigyjamoms atsargoms (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių) paprastai naudojamos savo reikmėms, o sunaudotų atsargų ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iškart pripažįstama sąnaudomis. Kontrolės tikslais atiduotų naudoti atsargų apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose tvarkoma atsargų įsigytų konsignacijos teise apskaita. Sunaudojus tokias atsargas jos iš karto apskaitomos atsargų sąskaitose.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinė vertė padidėjo nuo 953.674,54 euro laikotarpio pradžioje iki 1.234.835,39 euro laikotarpio pabaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinės vertės pokyčiui (281.160,85 euro) įtakos turėjo šie įvykiai:

1. Įsigyta atsargų už 1.761.356,62 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.1 eil.);
2. Nemokamai gauta atsargų už 470.830,96 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.2 eil.), iš jų:
 - 2.1 strateginių atsargų už 387,18 euro;

2.2 centralizuota tvarka medikamentų ir medicininės pagalbos priemonių už 420.785,64 euro;

2.3 paramos būdu medikamentų ir medicininės pagalbos priemonių už 46.389,91 euro;

2.4 paramos būdu vienkartinį indų už 336,75 euro.

2.5 paramos būdu ūkinio inventoriaus už 2.931,48 euro.

3. Per ataskaitinį laikotarpį parduota atsargų už 23.003,88 euro, tai maitinimo ir spaudos kiosko veikloje parduotų atsargų savikaina (8-ojo VSAFAS 1 priedo 8 str. 3.1 eil.).

4. Perduota centralizuota tvarka gautų medikamentų ir medicininės pagalbos priemonių už 27.342,63 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.2 eil.). Visos atsargos perduotos viešojo sektoriaus subjektams. Informacija apie atsargų perdavimą pagal viešojo sektoriaus subjektus pateikta pastaboje Nr.11. Finansavimo sumos.

5. Per ataskaitinį laikotarpį veikloje sunaudota atsargų už 1.900.676,72 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.3 eil.).

6. Kitus nurašymus sudaro per ataskaitinį laikotarpį nurašytos 100 proc. nuvertėjusios atsargos (kraujo komponentai ir medikamentai) už 1.006,20 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 str. 3.4 eil.).

7. Pergrupavimai:

7.1 nemokamai gautos strateginės ir neliečiamos atsargos už 387,18 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 3 str. 4 eil.) pergrupavimas į medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus sąskaitas (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 str. 4 eil.). Balansinei atsargų vertei ši operacija įtakos neturėjo;

7.2 per ataskaitinį laikotarpį maisto produktai panaudoti maitinimui už 83.882,09 euro perkelti iš maisto produktų sąskaitos (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 str. 4 eil.) į pagamintos produkcijos (8-ojo VSAFAS 1 priedo 7 str. 4 eil.) sąskaitą. Balansinei atsargų vertei ši operacija įtakos neturėjo;

7.3 parduoti skirtos atsargos už 17.033,93 euro perkeltos iš medžiagų ir žaliavų sąskaitų (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 str. 4 eil.) į atsargų skirtų parduoti sąskaitą (8-ojo VSAFAS 1 priedo 8 str. 4 eil.). Balansinei atsargų vertei ši operacija įtakos neturėjo;

7.4 išduotas taros depozitas už 3,50 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 4 str. 4 eil.) pergrupavimas į gautinų sumų sąskaitą.

8. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų pripažinta 100 proc. nuvertėjusiomis už 1.006,20 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 8 eil.), tai sugadinti kraujo komponentai ir pasibaigusio galiojimo medikamentai.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagal finansavimo šaltinius pakito:

Sumos, eurai

Atsargų įsigijimo šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Iš valstybės biudžeto	704,40	2.419,69	-1.715,29
Iš kitų finansavimo šaltinių, iš jų:	479.990,21	347.573,56	132.416,65
centralizuota tvarka gauti medikamentai ir medicininės pagalbos priemonės	414.260,81	297.073,97	117.186,84
medikamentai (įsigijimo išlaidas kompensuoja VLK)	16.408,88	32.802,00	-16.393,12
atsargos gautos paramos būdu ar įsigytos iš paramos lėšų	49.017,29	17.377,86	31.639,43
kompensuojamųjų vaistų pasai	303,23	319,73	-16,50
Iš įstaigos lėšų:	754.140,78	603.681,29	150.459,49
atsargos	749.314,81	600.975,00	148.339,81
ūkinis inventorių	4.825,97	2.706,29	2.119,68
Iš viso:	1.234.835,39	953.674,54	281.160,85

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžioje, padidėjo 25.217,10 euro. Išankstinių apmokėjimų pokytis pateiktas lentelėje:

Sumos, eurai

Išankstiniai apmokėjimai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	8.535,34	1.072,37	7.462,97
Kiti išankstiniai apmokėjimai	400,00	400,00	0,00
Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio mokesčio sąnaudos	13.107,27	13.107,27	0,00
Ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos	24.410,04	6.655,91	17.754,13
Iš viso:	46.452,65	21.235,55	25.217,10

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina pagal išlaidų pobūdį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Išankstiniai apmokėjimai	Balansinė vertė, eurai
<i>Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams, iš jų:</i>	<i>8.535,34</i>
už asmens apsaugos priemonės	8.535,34
<i>Išankstinis apmokėjimas teismui už ekspertų samdymą byloje</i>	<i>400,00</i>
<i>Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, iš jų:</i>	<i>13.107,27</i>
Darbo užmokesčio sąnaudos	12.879,36
Socialinio draudimo sąnaudos	227,91
<i>Ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos, iš jų:</i>	<i>24.410,04</i>
Draudimo paslaugos	1.013,38
Kvalifikacijos kėlimo	1.666,00
Internetinės svetainės ir elektroninio pašto talpinimo paslauga	288,67
Leidinių prenumerata	837,96
Serverių aparatinės įrangos gamintojo garantinio aptarnavimo pratęsimas	2.722,10
Atliekų tvarkymo paslaugos	17.553,86
Kasos aparatų priežiūra	328,07
Iš viso:	46.452,65

Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos. Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžioje, sumažėjo 891.222,10 euro. Per vienus metus gautinų sumų pokytis pateiktas lentelėje:

VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas
aiškinamasis raštas

Per vienus metus gautinos sumos	Sumos, eurais		
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Gautinos finansavimo sumos	46.335,29	48.099,02	-1.763,73
Gautinos sumos už suteiktas medicininės paslaugas iš teritorinių ligonių kasų	2.904.995,16	3.784.138,99	-879.143,83
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš juridinių ir fizinių asmenų	22.121,13	36.690,92	-14.569,79
Sukauptos finansavimo pajamos	7.724,42	9.895,07	-2.170,65
Kitos gautinos sumos	99.668,92	93.243,02	6.425,90
Iš viso:	3.080.844,92	3.972.067,02	-891.222,10

Žemiau pateikiamas per vienus metus gautinų sumų balansinės vertės detalesnis išaiškinimas.

Gautinos finansavimo sumos (Pastaba Nr. 6):

Gautinos finansavimo sumos	Sumos, eurais	
	Balansinė vertė, eurais	
<i>Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:</i>		
Iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	420,38	
Iš Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo projekto "VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės pastato, esančio Liepojos g. 45 Klaipėdoje, atnaujinimas (modernizavimas)", finansuojamo iš Klimato kaitos specialiosios programos lėšų, įgyvendinimui	700,40	
<i>Gautinos finansavimo sumos iš Europos Sąjungos:</i>		
Iš LR Sveikatos apsaugos ministerijos projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	45.214,51	
Iš viso:	46.335,29	

Apibendrinta informacija apie gautinų finansavimo sumų likučius 2020 m. kovo 31 d. duomenimis, pateikta finansavimo sumų likučių ataskaitoje pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nustatytą formą (pridedama).

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 893.713,62 euro ir sudaro 2.927.116,29 euro (Pastaba Nr. 7):

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Sumos, eurais	
Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Vertė, eurais
<i>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų, iš jų:</i>	2.908.175,76
už suteiktas medicininės paslaugas iš:	2.905.659,80
Teritorinių ligonių kasų	2.904.995,16
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	16,79
VšĮ Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	26,65
VšĮ Palangos reabilitacinės ligoninės	434,11
VšĮ Palangos vaikų reabilitacijos sanatorijos "Palangos gintaras"	42,04
VšĮ Kretingos ligoninė	145,05
už komunalinius patarnavimus, ryšių paslaugas, maitinimo paslaugas ir pan. iš:	2.515,96
VšĮ Klaipėdos greitosios medicinos pagalbos stoties	352,48
Palangos miesto socialinių paslaugų centras	2.163,48
Gautinos sumos už suteiktas medicininės paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų, ir fizinių asmenų	30.042,33
Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus, ryšių paslaugas, maitinimo paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų	449,98
Gautinos sumos už vykdomus klinikinius tyrimus	4.048,57
Gautinų sumų už turto naudoją, parduotas prekes, turtą, paslaugas savikaina:	2.942.716,64
100 proc. nuvertėjusios abejotinos gautinos sumos, kurių nesitikima atgauti dėl juridiniam asmeniui iškeltos bankroto bylos	-15.600,35
Gautinų sumų už turto naudoją, parduotas prekes, turtą, paslaugas balansinė vertė:	2.927.116,29

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2020 m. kovo 31 d. sudarė iš viso 2.942.716,64 euro, pripažintas gautinų sumų nuvertėjimas 15.600,35 euro. Įvertinus gautinų sumų nuvertėjimą, balansinė gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas vertė, kuri parodyta finansinės būklės ataskaitoje, sudaro 2.927.116,29 euro.

Sukauptos gautinos sumos (**Pastaba Nr. 8**) per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 2.170,65 euro ir sudaro 7.724,42 euro. Ataskaitinio laikotarpio sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos:

- rezidentų darbo užmokesčiui kompensuoti iš valstybės biudžeto 2.585,38 euro;
- įgyvendinant projektą „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ 5.139,04 euro, iš jų sukauptos finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto 48,24 euro, iš Europos Sąjungos 5.090,80 euro.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigos kitas gautinas sumas (**Pastaba Nr. 9**) sudaro:

Kitos gautinos sumos	Vertė, eurais
Gautini delspinigiai	845,51
Išieškotinos teismo sprendimais priteistos sumos (UAB „Gora“)	82.740,49
Išieškotinos sumos įvykus vagystei, dėl kurios pradėtas tyrimas	181,02
Išieškotinos sumos iš nustatyto kalto asmens (fizinis asmuo)	246,18
Išieškotinos sumos nustačius turto trūkumus	2.200,00
Gautinos sumos susidariusios dėl darbo užmokesčio permokos	864,07
Gautini nuostoliai iš tiekėjų dėl netinkamai vykdomų sutarčių	12.475,39
Gautina suma iš tiekėjo už nesuteiktas paslaugas	116,26
Gautina teismo sprendimais priteistos sumos dalis, likusi perleidus skolą (UAB „Ravaleta“)	284,62
Kitų gautinų sumų savikaina:	99.953,54

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Kitos gautinos sumos	Vertė, eurais
100 proc. nuvertėjusios abejotinos gautinos sumos, kurių nešitikima atgauti, perleidus skolą:	-284,62
Kitų gautinų sumų balansinė vertė:	99.668,92

Kitos gautinos sumos 2020 m. kovo 31 d. buvo 99.953,54 euro, kitų gautinų sumų 100 proc. nuvertėjimas, kuris susidarė po reikalavimo perleidimo, 284,62 euro. Įvertinus kitų gautinų sumų nuvertėjimą, balansinė kitų gautinų sumų vertė, parodyta finansinės būklės ataskaitoje, sudaro 99.668,92 euro.

Pastaba Nr. 10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Pinigų ir pinigų ekvivalentų, įvertinus pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimą, balansinė vertė 2020 m. kovo 31 d. yra 12.877.988,93 euro, iš jų:

1. Pinigų bankų sąskaitose likutis 12.876.171,98 euro;
2. Grynujų pinigų likutis kasose 1.719,18 euro;
3. Pinigai kelyje 97,77 euro.

Bendra pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 2020 m. kovo 31 d. yra 14.959.265,04 euro, bankrutavusiame banke išaldytų lėšų 100 proc. nuvertėjimas 2.081.276,11 euro, balansinė pinigų ir pinigų ekvivalentų vertė, parodyta finansinės būklės ataskaitoje, sudarė 12.877.988,93 euro.

Pastaba Nr. 11. Finansavimo sumos.

Informacija apie įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslią paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų balansinės vertės pokyčiui įtakos turėjo šie įvykiai:

1. Pagal finansavimo šaltinius per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gauta:
 - 1.1. Iš valstybės biudžeto – 7.537,03 euro. Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto pagal finansavimo sumų davėjų pateiktos lentelėje:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurais (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 str. 1 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurais (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 str. 1 eil.)
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Gydytojų rezidentų algai kompensuoti	6.129,00	
	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, rehabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	1.020,85	
Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamentas prie LR Vidaus reikalų ministerijos	Strateginės ir neliečiamos atsargos		387,18
Iš viso:		7.149,85	387,18

1.2. Iš Europos Sąjungos finansavimo sumų gauta už 109.804,13 euro. Gautos finansavimo sumos pagal finansavimo sumų davėjus pateiktos lentelėje:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 str. 1 eil.)
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, rehabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	109.804,13

1.3. Iš kitų finansavimo šaltinių finansavimo sumų gauta už 568.526,78 euro. Gautos finansavimo sumos pagal finansavimo sumų davėjus pateiktos lentelėje:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 str. 4 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 str. 4 eil.)
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	Skubios konsultacinės programos organizavimui	48.880,00	
Valstybinė ligonių kasa prie sveikatos apsaugos ministerijos	Vaistų ir medicinos priemonių įsigijimo išlaidoms kompensuoti	49.203,00	
	Centralizuota tvarka gauti vaistai		409.484,70
VŠĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai		9.660,00
VŠĮ Respublikinė Kauno ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai		1.207,50
Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras	Centralizuota tvarka gauti vaistai		433,44
Fiziniai ir juridiniai asmenys ne viešojo sektoriaus subjektai	Gauti medikamentai ir medicininės slaugos priemonės		46.389,91
	Gautas ūkinis inventorių ir atsargos		3.268,23
Iš viso:		98.083,00	470.443,78

2. Perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams:

Finansavimo sumas gavusio viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Turto pavadinimas	Perduotų finansavimo sumų vertė, eurai
Iš kitų finansavimo šaltinių (20-ojo VSAFAS 4 priedo 7 str. 4 eil.):		
VšĮ Šilutės ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	3.216,78
VšĮ Mažeikių ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	4.825,17
VšĮ Plungės ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	1.608,39
VšĮ Tauragės ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	14.475,51
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	3.216,78
Iš viso:		27.342,63

3. Pergrupavimai. Pergrupavimuose parodytas pasikeitimas tarp finansavimo sumų nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti, kurie balansinei finansavimo sumų vertei įtakos nedaro.

4. Finansavimo sumų panaudota savo veikloje už 631.141,37 euro (20-ojo VSAFAS 4 priedo 9 str. 5 eil.).

Informacija apie finansavimo sumų likučius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinų finansavimo sumų likutį sudarė 46.335,29 euro (20-ojo VSAFAS 5 priedo 6 str. 5 eil.). Gautinų finansavimo sumų likutis pagal finansavimo šaltinius pateiktas pastaboje Nr. 6.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje balansinė finansavimo sumų vertė buvo 5.547.142,16 euro. Pagal finansavimo šaltinius balansinę finansavimo sumų vertę sudaro:

Aprašymas	Balansinė finansavimo sumų vertė, eurai
Valstybės biudžeto lėšos	
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto Nr. VP3-2.1-SAM-10-V-01-049 „VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės paslaugų kokybės gerinimo, modernizuojant ambulatorines rehabilitacijos, palaikomojo gydymo ir slaugos, priėmimo – skubios pagalbos bei dienos chirurgijos paslaugų infrastruktūrą“ įgyvendinimui, likutinė vertė	5.518,04
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto Nr. VP3-2.1-SAM-01-V-01-001 „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiant paslaugas“ įgyvendinimui, likutinė vertė	20.448,30
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto Nr. VP2-3.1-IVPK-10-V-01-006 „E.Sveikatos paslaugų plėtra viešojoje įstaigoje Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	17.398,22
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės biokuro katilinės įrengimas“ įgyvendinimui, likutinė vertė	253.279,73
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės medicininių atliekų nukenksminimo įranga“ įgyvendinimui, likutinė vertė	72.324,01

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Aprašymas	Balansinė finansavimo sumų vertė, eurai
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	70.472,37
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „Kraujotakos sistemos ligų diagnostikos ir gydymo paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	35.254,01
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	8.523,99
Atsargų, įsigytų iš valstybės biudžeto lėšų, likutis	704,40
Viso:	483.923,07
Europos Sąjungos lėšos	
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto Nr. VP3-2.1.-SAM-10-V-01-049 „VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės paslaugų kokybės gerinimo, modernizuojant ambulatorines reabilitacijos, palaikomojo gydymo ir slaugos, priėmimo – skubios pagalbos bei dienos chirurgijos paslaugų infrastruktūrą“ įgyvendinimui, likutinė vertė	31.293,01
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto Nr. VP3-2.1.-SAM-01-V-01-001 „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimo, modernizuojant ir optimizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiant paslaugas“ įgyvendinimui, likutinė vertė	115.862,44
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto Nr. VP2-3.1.-IVPK-10-V-01-006 „E.Sveikatos paslaugų plėtra viešojoje įstaigoje Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	98.690,94
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	1.897.727,04
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	914.518,28
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Kraujotakos sistemos ligų diagnostikos ir gydymo paslaugų prieinamumo ir kokybės gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	1.438.187,77
Viso:	4.496.279,48
Kiti finansavimo šaltiniai:	
Ilgalaikio turto įsigyto iš kitų šaltinių likutinė vertė	101.230,25
Atsargų, įsigytų iš kitų šaltinių, likutis	463.581,33
Pavedimų lėšų likutis banko sąskaitoje	2.128,03
Viso:	566.939,61

Pastaba Nr. 12. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžia, padidėjo 904.13,13 euro ir sudarė 3.521.488,11 euro. Trumpalaikių įsipareigojimų pokytis pateiktas lentelėje:

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Sumos, eurais

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Pervestinos sumos į valstybės biudžetą		0,62	-0,62
Mokėtini veiklos mokesčiai	384,81	3.602,48	-3.217,67
Tiekėjams mokėtinos sumos	355.008,14	274.271,51	80.736,63
Mokėtinos sumos darbuotojams	1.584.584,32	756.076,73	828.507,59
Sukauptos mokėtinos sumos	1.578.217,32	1.578.217,32	0,00
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.293,52	5.306,32	-2.012,80
Iš viso:	3.521.488,11	2.617.474,98	904.013,13

Žemiau pateikiamas trumpalaikių įsipareigojimų balansinės vertės išaiškinimas.

Tiekėjams mokėtinos sumos (Pastaba Nr. 13) už prekes ir paslaugas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Už ką susidarė įsiskolinimas	Tiekėjams mokėtinos sumos, eurais
Už komunalines ir ryšio paslaugas	93.389,97
Už medikamentus ir medicininės pagalbos priemones	177.154,50
Už asmens sveikatos priežiūros paslaugas (laboratoriniai tyrimai ir konsultacijos)	16.678,13
Už maisto produktus	4.046,06
Už kitas prekes	6.032,08
Už kitas paslaugas	2.941,19
Už remonto darbus (ilgalaikis turtas)	8335,84
Už medicininę įrangą (ilgalaikis turtas)	46.430,37
Iš viso:	355.008,14

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Pastaba Nr. 14) 2020 m. kovo 31 d. sudarė 1.584.584,32 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko neišmokėtas darbo užmokestis 832.822,06 euro, socialinio draudimo mokestis 443.487,79 euro, gyventojų pajamų mokestis 303.884,89 euro ir kitos mokėtinos sumos darbuotojams 4.389,58 euro. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai įvykdyti sausio mėnesio pradžioje.

Sukauptos mokėtinos sumos (Pastaba Nr. 15) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Sukauptos mokėtinos sumos	Balansinė vertė, eurais
Sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas)	1.550.768,40
Sukauptos socialinio draudimo sąnaudos (nuo atostogų rezervo)	27.448,92
Iš viso:	1.578.217,32

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus (pastaba Nr. 16) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Balansinė vertė, eurais
Gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas, kurios bus suteiktos ateinančiais laikotarpiais	1.720,94
Psichiatrijos departamento ligonių pinigai, laikomi įstaigos sąskaitoje	1.572,58
Iš viso:	3.293,52

Pastaba Nr. 17. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 16.890.948,26 euro, iš jų:

Dalininkų kapitalas (**Pastaba Nr. 18**) sudaro 592.714,28 euro. Vienintelė įstaigos dalininkė yra Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija. Dalininkų kapitalas palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nepakito.

Sukauptas ataskaitinio laikotarpio perviršis (**Pastaba Nr. 19**) sudaro 16.298.233,98 euro, iš jų einamojo ataskaitinio laikotarpio perviršis 340.223,19 euro, ankstesnių metų perviršis 15.958.010,79 euro.

Einamojo ataskaitinio laikotarpio 340.223,19 euro (**Pastaba Nr. 20**) rezultata sudaro:

- pagrindinės veiklos 318.410,86 euro perviršis;
- kitos veiklos 117,37 euro perviršis (**Pastaba Nr. 34**);
- finansinės ir investicinės veiklos 17.532,69 euro perviršis (**Pastaba Nr. 35**);
- esminių apskaitos klaidų taisymo 4.162,27 euro įtaka.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikta pagal 7-ojo VSAFAS 7 priede nustatytą formą (pridedama), apskaitos klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams pateikta pagal 7-ojo VSAFAS 10 priede nustatytą formą (pridedama). Esminė apskaitos klaida buvo padaryta 2019 metų ataskaitiniu laikotarpiu.

Apibendrinta informacija apie pajamų ir sąnaudų įtaką einamojo laikotarpio rezultatui pateikta Veiklos rezultatų ataskaitos pastabose.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio (nuo 2020-01-01 iki 2020-03-31), palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31) įstaigos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos, nurodytos Veiklos rezultatų ataskaitoje, padidėjo, pajamos 625.623,67 euro, sąnaudos 478.725,42 euro, arba pajamos išaugo 7,5 procento, sąnaudos 5,8 procento.

Pastaba Nr. 21. Pagrindinės veiklos pajamos.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitiniu laikotarpiu sudarė:

1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos ir iš kitų šaltinių. Per ataskaitinį laikotarpį sąnaudoms kompensuoti panaudota 628.970,72 euro (**Pastaba Nr. 22**) finansavimo sumų. Per ataskaitinį laikotarpį kompensuotų sąnaudų kitimas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), pateiktas lentelėje:

Sąnaudos	Sumos, eurais		
	Panaudotos finansavimo sumos sąnaudoms kompensuoti		
	per ataskaitinį laikotarpį	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	pokytis (+, -)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	52.564,39	53.475,96	-911,57
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	233.770,00	214.954,56	18.815,44
Transporto	1.361,19	3.400,00	-2.038,81
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	154,97		154,97
Sunaudotų atsargų savikaina	340.418,27	323.907,61	16.510,66
Kitų paslaugų	701,90	5,00	696,90
Iš viso:	628.970,72	595.743,13	33.227,59

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (**Pastaba Nr. 23**), uždirbtos teikiant paslaugas susijusias su pagrindine Įstaigos veikla - sveikatos priežiūra. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31) pajamomis, padidėjo 592.396,08 euro arba 7,6 procento ir sudaro 93,0 procento visų pagrindinės veiklos pajamų. Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų pajamų kitimas, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pateiktas lentelėje:

Sumos, eurai			
Uždirbtos pajamos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (+, -)
Suteiktos asmens sveikatos priežiūros paslaugos apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis	8.199.974,06	7.558.898,46	641.075,60
Suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugos už kurias sumoka fiziniai ir juridiniai asmenys	143.374,18	196.237,36	-52.863,18
Atlikti klinikiniai tyrimai	6.765,54	2.581,88	4.183,66
Iš viso:	8.350.113,78	7.757.717,70	592.396,08

Pastaba Nr. 24. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams, vykdantiems pagrindinę Įstaigos veiklą, ataskaitinį laikotarpį pripažinta 5.901.017,77 euro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Sąnaudų pasikeitimas lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), pateiktas lentelėje:

Sumos, eurai				
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurai)	Pokytis (procentais)
Darbo užmokesčio	5.753.270,22	5.298.123,40	455.146,82	8,6
Ligos pašalpų už pirmas dvi ligos dienas	44.996,52	18.700,96	26.295,56	140,6
Socialinio draudimo	102.751,03	94.769,20	7.981,83	8,4
Iš viso:	5.901.017,77	5.411.593,56	489.424,21	9,0

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 489.424,21 euro arba 9,0 procento ir sudaro 68,1 procento visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinis veiksnys paveikęs darbo užmokesčio sąnaudų augimą – algų darbuotojams 2019 metais padidinimas.

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama pagal 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 25. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 475.526,74 euro arba 5,5 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Nematerialusis turtas, naudojamas pagrindinėje Įstaigos veikloje, per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 27.918,60 euro, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 447.608,14 euro.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), sumažėjo 14,5 procento arba 80.367,51 euro.

Pastaba Nr. 26. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), sumažėjo 10,1 procento arba 21.261,49 euro ir sudaro 2,2 procento visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų. Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų palyginimas su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, pateiktas lentelėje:

Sumos, eurais

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Šildymo	75.814,81	104.440,52	-28.625,71	-27,4
Elektros energijos	81.260,60	72.690,21	8.570,39	11,8
Vandentiekio ir kanalizacijos	20.038,12	20.187,33	-149,21	-0,7
Ryšių paslaugų	1.072,21	1.415,61	-343,40	-24,3
Atliekų tvarkymo	10.483,37	11.117,89	-634,52	-5,7
Kitų komunalinių paslaugų	642,06	721,10	-79,04	-11,0
Iš viso:	189.311,17	210.572,66	-21.261,49	-10,1

Pastaba Nr. 27. Transporto sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos transporto sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31) sąnaudomis, sumažėjo 2.811,91 euro arba 20,2 procento. Transporto sąnaudų kitimo dinamika, pagal ataskaitinius laikotarpius, pateikta lentelėje:

Sumos, eurais

Transporto sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Transporto remonto ir priežiūros	1.857,16	2.942,19	-1.085,03	-36,9
Transporto priemonėms sunaudoto kuro	5.800,47	7.371,89	-1.571,42	-21,3
Transporto priemonių draudimo	1.280,01	1.416,95	-136,94	-9,7
Pacientų ir darbuotojų pervežimo paslaugų	2.169,29	2.187,81	-18,52	-0,8
Iš viso:	11.106,93	13.918,84	-2.811,91	-20,2

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos transporto sąnaudos sudaro 11.106,93 euro arba 0,1 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pastaba Nr. 28. Kvalifikacijos kėlimas.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kvalifikacijos kėlimo sąnaudos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31) sąnaudomis, sumažėjo 1.096,95 euro. Per ataskaitinį laikotarpį patirta 1.308,02 euro kvalifikacijos kėlimo sąnaudų.

Pastaba Nr. 29. Paprastojo remonto ir eksploataavimo.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudas, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), sudarė:

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Sumos, eurais	
			Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Pastatų	17.095,62	6.146,10	10.949,52	178,2
Medicininės įrangos	47.769,83	32.467,42	15.302,41	47,1
Kitos įrangos ir ūkinio inventoriaus	8.451,02	14.860,46	-6.409,44	-43,1
Iš viso:	73.316,47	53.473,98	19.842,49	37,1

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 37,1 procento arba 19.842,49 euro. Šios sąnaudos sudaro 0,8 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pastaba Nr. 30. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigą patyrė 1.006,49 euro nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudų. Ataskaitiniu laikotarpiu nurašytos, pagrindinėje veikloje planuotos sunaudoti, nuvertėjusios atsargos (kraujo komponentai ir medikamentai).

Pastaba Nr. 31. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

Ataskaitiniu laikotarpiu, vykdant pagrindinę įstaigos veiklą, atsargų sunaudota 68.574,19 euro arba 3,9 procento daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31). Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 21,3 procento visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Sunaudotų atsargų, vykdant pagrindinę veiklą, savikainos kitimo dinamika pateikta lentelėje:

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Sumos, eurais	
			Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Maisto produktų savikaina	85.043,96	94.413,07	-9.369,11	-9,9
Kanceliarinių ir ūkinių prekių savikaina	19.627,16	17.954,75	1.672,41	9,3
Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina	14.017,21	12.168,29	1.848,92	15,2
Medikamentų ir medicinos pagalbos priemonių savikaina	1.572.485,30	1.505.330,14	67.155,16	4,5
Kraujo komponentų savikaina	124.559,89	123.885,00	674,89	0,5
Medicininio deguonies savikaina	29.412,13	19.786,76	9.625,37	48,6
Medicinininių blankų savikaina	1.165,61	3.795,89	-2.630,28	-69,3
Degalų ir tepalų sunaudotų žolės pjovimui, sniego valymui ir pan. savikaina	99,59	502,76	-403,17	-80,2
Iš viso:	1.846.410,85	1.777.836,66	68.574,19	3,9

Pastaba Nr. 32. Kitų paslaugų sąnaudos.

Vykdamt pagrindinę įstaigos veiklą per ataskaitinį laikotarpį patirta 138.822,10 euro kitų paslaugų sąnaudų. Kitų paslaugų sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), padidėjo 8.114,14 euro arba 6,2 procento ir sudaro 1,6 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų. Ataskaitinio laikotarpio kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Kitų paslaugų sąnaudos	Sumos, eurais			
		Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
1	Laboratorinių tyrimų, atliekamų kitose įstaigose paslaugų	60.849,86	52.577,62	8.272,24	15,7
2	Kitų gydymo įstaigų konsultacijų paslaugų	695,87	1.167,05	-471,18	-40,4
3	Skalbimo paslaugų	56.927,80	53.735,57	3.192,23	5,9
4	Įstaigos civilinės atsakomybės, už pacientams padarytą žalą, draudimo paslaugų		8.453,01	-8.453,01	-100,0
5	Turto draudimo paslaugų	1.446,75	549,51	897,24	163,3
6	Spaudos ir elektroninių leidinių prenumeratos paslaugų	280,71	280,71	0,00	0,0
7	Korespondencijos ir siuntų pristatymo paslaugų	1.322,18	1.238,10	84,08	6,8
8	Spausdinimo paslaugų	6.816,76	6.239,23	577,53	9,3
9	Bankų paslaugų (auditui reikalingų pažymų išdavimas, sąskaitų aptarnavimas ir pan.)	810,40	1.016,98	-206,58	-20,3
10	Kilimėlių keitimo ir valymo paslaugų	50,58	60,69	-10,11	-16,7
11	Audito paslaugų	4.378,99	3.811,50	567,49	14,9
12	Inkasavimo paslaugų	174,88	170,16	4,72	2,8
13	Floristinių paslaugų	556,07	252,00	304,07	120,7
14	Teisinių paslaugų		423,50	-423,50	-100,0
15	Archyvinių dokumentų naikavimo paslaugų		545,47	-545,47	-100,0
16	Elektroninio parašo sertifikatų atnaujinimo ar naujo parašo išdavimo paslaugų	663,92	41,71	622,21	1.491,8
17	Išorinės reklamos projektavimo gamybos ir montavimo paslaugų	111,93	99,95	11,98	12,0
18	Katilų efektyvumo nustatymo paslaugų	3.000,00		3.000,00	100,0
19	Šiltnamio efektą sukeliančių dujų sumažinimo stebėsenos ataskaitos parengimo ir patvirtinimo paslaugų	700,40		700,40	100,0
20	Kitų paslaugų (raktų gamyba, kopijavimo paslaugos ir kt.)	35,00	45,20	-10,20	-22,6
	Iš viso:	138.822,10	130.707,96	8.114,14	6,2

Pastaba Nr. 33. Kitos sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 86,00 eurai pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, šių sąnaudų palyginimas su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31) patirtomis sąnaudomis pateiktas lentelėje:

Sumos, eurai

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Rinkliavų sąnaudos	86,00		86,00	100,0
Materialinių pašalpų darbuotojams sąnaudos		22.908,26	-22.908,26	-100,0
Iš viso:	86,00	22.908,26	-22.822,26	-99,6

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 99,6 procento arba 22.822,26 euro. Sąnaudų sumažėjimą lėmė naujos redakcijos 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ taikymas. Nuo 2020 metų sausio 1 d. išmokos darbuotojui esant sunkiai materialinei būklei, mirties ir kitais atvejais, bei žalos dėl profesinės ligos atlyginimo išmokos pripažįstamos ne kitos veiklos sąnaudomis, o socialinių išmokų sąnaudomis.

Kitos veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Pastaba Nr. 34. Kitos veiklos pajamos, sąnaudos ir veiklos rezultatas.

Per ataskaitinį laikotarpį uždirbta 36.382,35 euro kitos veiklos pajamų. Šias pajamas sudaro:

- pajamos gautos iš atsargų pardavimo (kavinės ir spaudos kiosko veikla) 30.618,01 euro;
- maitinimo paslaugos 3.630,06 euro;
- pajamos iš turto pardavimo (metalo laužas) 918,79 euro;
- pajamos iš kitos veiklos 1.215,49 euro.

Per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2019-01-01 iki 2019-03-31), kitos veiklos pajamų uždirbta 5.117,46 euro arba 12,3 procento mažiau.

Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamoms uždirbti patirta sąnaudų:

Sumos, eurai

Kitos veiklos sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo		407,63	-407,63	100,0
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	18.537,72	16.913,30	1.624,42	9,6
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	15.881,92	19.978,57	-4.096,65	-20,5
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	182,7	275,08	-92,38	-33,6
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	965,74	1.070,03	-104,29	-9,7
Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos	153,23	175,48	-22,25	-12,7
Skalbimo paslaugų sąnaudos	30,39	17,38	13,01	74,9
Iš viso:	35.751,70	38.837,47	-3.085,77	-7,9

Kitos veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, sumažėjo 7,9 procento arba 3.085,77 euro.

Kitos veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas 117,37 euro perteklius.

Pastaba Nr. 35. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos pajamos 17.730,11 euro apskaičiuotų delspinigių ir baudų, sąnaudos sudaro 197,42 euro delspinigių.

Finansinės investicinės veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas 17.532,69 euro perteklius.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 6-ojo VSAFAS 4 priede (pridedama).

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 36. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga gavo finansavimo sumų atsargoms įsigyti ir išlaidoms kompensuoti už 214.016,13 eurų (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. A. I.1.eil.), iš jų:

		Sumos, eurai
Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Gydytojų rezidentų algai kompensuoti	6.129,00
Iš valstybės biudžeto:		6.129,00
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	109.804,13
Iš Europos Sąjungos:		109.804,13
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	Skubios konsultacinės programos organizavimui	48.880,00
Valstybinė ligonių kasa prie sveikatos apsaugos ministerijos	Vaistų įsigijimo išlaidoms kompensuoti	49.203,00
Iš kitų šaltinių:		98.083,00

Pastaba Nr. 37. Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų.

Per ataskaitinį laikotarpį iš pirkėjų už suteiktas mokamas paslaugas Įstaiga gavo 9.284.353,85 euro įplaukų (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. A. I.4.eil.), iš jų:

1. iš teritorinių ligonių kasų už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, gauta 9.078.834,21 euro;
2. iš fizinių ir juridinių asmenų už suteiktas mokamas paslaugas 205.519,64 euro.

Pastaba Nr. 38. Kitos įplaukos.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta kitų įplaukų už 18.760,54 euro (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. A. I.7 eil.), tai įplaukos:

		Sumos, eurai
Įplaukų paskirtis	Įplaukų suma	
Už darbuotojų maitinimą		6.967,94
Už tarą (užstatas)		3,50
Už išlaidų kompensavimą		4.777,51

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Įplaukų paskirtis	Įplaukų suma
Už parduotą turtą	918,79
Įstaigai gražintos lėšos	1.872,86
Delspinigiai, baudos ir nuostolių atlyginimas	4.219,94

Pastaba Nr. 39. Pervestos lėšos.

Per ataskaitinį laikotarpį pervesta lėšų už 10.376,86 euro (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. A.II. eil.), iš jų

- į valstybės biudžetą pervesta 10.299,32 euro, iš jų 9.785,42 euro pridėtinės vertės mokesčio, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai 513,28 euro gautų įplaukų už parduotą turtą, 0,62 euro gražinti nepanaudoti valstybės biudžeto asignavimai, skirti rezidentų algai kompensuoti;

- Klaipėdos teritorinei ligonių kasai pervesti 6,00 eurai įplaukų, gautų už parduotus vaistų pasus;

- gražinta permokų už 71,54 euro.

Pastaba Nr. 40. Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga už įsigytą ilgalaikį turtą tiekėjams pervedė 270.846,22 euro (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. B.I. eil.).

12-ojo VSAFAS 1 priedo 16 st. 2.1 eil. (Pastaba Nr. 2) ir 13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 st. 2.1 eil. (Pastaba Nr. 1) parodyto įsigyto ilgalaikio turto sumos (304.083,17 euro) ir 5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. B.I. eil. parodyto įsigyto turto sumos (270.846,22 euro) skirtumą 33.236,95 euro sudaro:

- per ataskaitinį laikotarpį apmokėtas praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2019-12-31) įsiskolinimas už ilgalaikį turtą 31.548,02 euro;

- ataskaitinio laikotarpio pabaigos įsiskolinimo likutis už įsigytą ilgalaikį turtą 55.850,71 euro;

- iš mokėtinos sumos už ilgalaikį turtą, išskaičiuota 8.934,26 euro delspinigių suma už laiku nepristatytą ilgalaikį turtą.

Pastaba Nr. 41. Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga gavo finansavimo sumų ilgalaikiam turtui įsigyti už 1.020,85 euro (5-ojo VSAFAS 2 priedo 6 st. C.IV. eil.). Finansavimo sumos pagal finansavimo sumų davėjus ir lėšų šaltinį pateiktos lentelėje:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	1.020,85
Iš valstybės biudžeto:		1.020,85

Pastaba Nr. 42. Nebalansinės sąskaitos.

Įstaiga turi turto, kurio apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose apskaitytas Įstaigos prarastas ir esantis, bet nuosavybės teise kitiems juridiniams ar fiziniams asmenims priklausantis turtas, bei Įstaigoje naudojamas ūkinis inventorių.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga pagal panaudos sutartis turto turėjo:

1. Gauto iš viešojo sektoriaus subjektų:

Panaudos davėjas	Valdomas turtas	Turto vertė, eurais
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Trumpalaikis turtas	52.807,63
	Negyvenamieji pastatai	10.896.925,99
	Kiti statiniai	260.061,04
	Gamybos mašinos ir įrengimai	4.707.303,06
	Transporto priemonės	279.270,95
	Baldai ir biuro įranga	320.544,10
	Viso:	16.516.912,77
Palangos miesto savivaldybė	Negyvenamieji pastatai	849.621,28
	Baldai ir biuro įranga	4.262,05
	Transporto priemonės	1.571,25
	Kitas ūkinis inventorių	158.875,22
	Viso:	1.014.329,80
Nacionalinė žemės tarnyba prie Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos	Žemė	660.206,02
	Iš viso:	18.191.448,59

2. Gauto iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų, turto už 1.135.876,96 euro.

Įstaiga turi iš juridinių asmenų priėmusi turtą saugoti, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 209.991,60 euro.

Atiduoto naudoti veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tokio turto vertė buvo 1.286.261,83 euro.

Įstaiga nebalansinėse sąskaitose kontrolės tikslais apskaito integruotus baldus ir medicininę įrangą, kuri yra integruota į pastato konstrukcijas. Tokio turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1.808.176,80 euro

Pastaba Nr. 43. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Įstaigoje nebuvo.

Pastaba Nr. 44. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas.

Vadovaujantis Įstaigoje patvirtinta Apskaitos politika Įstaiga nepripažino neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto. Atsižvelgiant į tai, kad tikimybė panaudoti turtą įsipareigojimams vykdyti yra labai maža, informacija apie tokius įsipareigojimus aiškinamajame rašte nėra neatskleidžiama. Įstaiga neketina sumažinti darbuotojų skaičiaus, neturi konkrečių susitarimų su darbuotojais dėl išeitinių išmokų mokėjimo nutraukus darbo santykius su darbuotoju iki išėjimo į pensiją amžiaus arba darbuotojui priėmus sprendimą išeiti iš darbo savo noru mainais į tokią išmoką, todėl tokių įsipareigojimų atsiradimo tikimybė labai maža, o jų atsiradimo atveju esminės įtakos Įstaigos veiklos rezultatams nebūtų. Tokie įsipareigojimai neskaičiuojami ir dėl sudėtingo kaupinių išmokų skaičiavimo, kuris turėtų apimti periodo iki įvykio įvertinimą, atlyginimo už darbą pasikeitimo prognozavimą, pinigų laiko vertės ir darbuotojų kaitos įvertinimą.

Pastaba Nr. 45. Tarpusavio užskaitos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos. Užskaitytos gautinos iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos už suteiktas

sveikatos priežiūros paslaugas ir mokėtinas valstybinio socialinio draudimo mokestis į Privalomojo sveikatos draudimo fondą.

Pastaba Nr. 46. Sandoriai užsienio valiuta.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga dėl valiutų kursų pasikeitimo sąnaudų nepatyrė.

Pastaba Nr. 47. Finansinės rizikos valdymas

Įstaiga siekdama valdyti finansinę riziką yra patvirtinusi Finansinės rizikos valdymo politikos aprašą, kuriame nustatė pagrindinius principus, kuriais turi vadovautis Įstaiga, siekdamas užtikrinti, kad finansinės rizikos valdymo sistema ir rizikos vertinimas (valdymas) būtų tinkamai organizuotas, veiksmingas ir užtikrintų saugią ir stabilią Įstaigos veiklą.

Pastaba Nr. 48. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Klaipėdos apygardos teisme nagrinėjama civilinė byla pagal A.V. ir L.V. ieškinį dėl žalos atlyginimo. Ieškovai prašo, solidariai su gydytoju, kiekvienam iš jų atlyginti po 150.000 eurų neturtinės žalos.

Vilniaus apygardos administraciniame teisme nagrinėjamas pareiškėjų Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos ir Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros kasacinis skundas, dėl 2019 m. spalio 8 d. Vilniaus apygardos administracinio teismo sprendimo panaikinimo. Skundžiamu Vilniaus administracinio teismo sprendimu panaikintas Lietuvos Respublikos aplinkos ministro įsakymas dėl 294.131,31 euro subsidijos gražinimo.

Atidėjiniai apskaitoje neregistruoti nes tikimybė, kad įsipareigojimus reikės padengti turtu, yra mažesnė už tikimybę, kad nereikės.

Pastaba Nr. 49. Gauta parama ir jos panaudojimas.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį gavo paramos, kaip ji apibrėžta Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatyme už 53.608,14 euro. Juridiniai ir fiziniai asmenys paramą suteikė:

- neatlygintinai perdavus atsargas, kurių vertė 49.658,14 euro;
- suteikiant turtą panaudos teise, kurio vertė 3.950,00 euro.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga iš fizinių asmenų paramos gavo už 4.485,48 euro. Juridiniai asmenys paramos suteikė už 49.122,66 euro. Informacija apie juridinių asmenų suteiktą paramą, pagal paramos dalykus ir vertes pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Paramos tiekėjas	Paramos dalykas	Paramos dalyko vertė, eurai
1.	UAB „Tamro“	Neatlygintinai perduotas turtas (medikamentai)	0,60
2.	UAB „Roche Lietuva“	Neatlygintinai perduotas turtas (medikamentai)	918,72
3.	UAB „AbbVie“	Neatlygintinai perduotas turtas (medikamentai)	18.335,16
4.	UAB „B.Braun Medical“	Neatlygintinai perduotas turtas (medicininės pagalbos priemonės)	1.207,35
5.	UAB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija „Bega“	Neatlygintinai perduotas turtas (medicininės pagalbos priemonės ir asmens apsaugos priemonės)	1.850,00
6.	UAB „Malkų įlankos terminalas“	Neatlygintinai perduotas turtas (medicininės pagalbos priemonės)	2.904,00
7.	Klaipėdos Rotary klubas „Aditė“	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	895,40
8.	Vakarų Lietuvos pramonės ir finansų korporacijos labdaros ir paramos fondas	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	5.223,85

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2020 m. kovo 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio sutrumpintas aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Paramos tiekėjas	Paramos dalykas	Paramos dalyko vertė, eurais
9.	UAB „Pack Klaipėda“	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	336,75
10.	Klaipėdos miesto Rotary klubas „Maris“	Neatlygintinai perduotas turtas (medicininės pagalbos priemonės)	1.161,60
11.	Lietuvos nekilnojamojo turto plėtros asociacija	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	235,50
12.	Lietuvos pramoninkų konfederacija	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	756,25
13.	UAB „Augma“	Neatlygintinai perduotas turtas (medicininės pagalbos priemonės)	580,80
14.	UAB „Technikos uostas“	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	222,40
15.	UAB „Caramix“	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	88,00
16.	VšĮ „Vaikų ligoninės paramos fondas“	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	436,80
17.	VšĮ Laisvės TV	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	6.137,40
18.	Labdaros fondas Vienybė	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	2.359,50
19.	Asociacija Karinių jūrų pajėgų karininkų klubas	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	1,00
20.	VšĮ Senjorų Eldorado	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	200,00
21.	UAB „Medochemie Lithuania“	Neatlygintinai perduotas turtas	81,58
22.	VšĮ Šv. Pranciškaus vilties miestas	Neatlygintinai perduotas turtas (asmens apsaugos priemonės)	1.240,00
23.	Siemens Healthcare OY Lietuvos filialas	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise (pagal viešojo pirkimo sutartį)	3.950,00
Iš viso gauta paramos iš juridinių asmenų:			49.122,66

Gauta parama naudojama įstaigos įstatuose numatyta sveikatos priežiūros veiklai.

Direktorius

Jonas Sąlyga



Vyriausios buhalterė

Edita Maliauskienė



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

VŠĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninė
FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	17.730,11	209,52
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	17.730,11	209,52
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-197,42	0,00
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-197,42	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	17.532,69	209,52

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Finansinių buhalterė
Edita Valčiuskienė



(Informacijos apie apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymą įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikiama žemesnio lygio vietoje skolininko subjekto, išskyrus mokėtojų fondus ir šiekėlių fondus, ilgųjų ataskaitų aiškinamąsias rašius)

VšĮ Klaipėdas jūralinkų ligoninė

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusia ataskaitinė laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusia ataskaitinė laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimą ir klaidų taisymą įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
i	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.891.083,20	0,00	0,00	8.891.083,20
1.	Nemateriškasis turtas		128.454,91	0,00	0,00	128.454,91
1.1	Pietros darbai					
1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		120.481,79			120.481,79
1.3	Kiti nemateriškasis turtas		7.973,12			7.973,12
1.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
1.5	Prestžas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		8.762.628,29			8.762.628,29
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		69.421,42			69.421,42
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai		7.193.064,36			7.193.064,36
II.6	Transporto priemonės		16.040,96			16.040,96
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga		232.824,13			232.824,13
II.9	Kiti ilgalaikis materialusis turtas		903.442,30			903.442,30
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		347.835,12			347.835,12
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15.798.638,80	3.329,69	0,00	15.801.968,49
1.	Atsargos		953.674,54			953.674,54
1.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
1.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		949.371,94			949.371,94
1.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
1.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		4.302,60			4.302,60
1.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui					0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		21.235,55			21.235,55
III.	Per vienus metus gavimos sumos		3.972.067,02	3.329,69	0,00	3.975.396,71
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos					
III.3	Gautinos finansavimo sumos		48.099,02			48.099,02
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotus prekes, turą		3.820.829,91			3.820.829,91
III.5	Su kauptos gautinos sumos		9.895,07			9.895,07
III.6	Kitos gautinos sumos		93.243,02	3.329,69		96.572,71
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10.851.661,69			10.851.661,69
	IŠ VISO TURTO:		24.689.722,00	3.329,69	0,00	24.693.051,69
D.	FINANSAVIMO SUMOS		5.521.521,95	0,00	0,00	5.521.521,95
1.	Iš valstybės biudžeto		508.958,57			508.958,57
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4.587.578,34			4.587.578,34
IV.	Iš kitų šaltinių		424.985,04			424.985,04
E.	ISPAREIGOJIMAI		2.617.474,98	0,00	-832,58	2.616.642,40
I.	Ilgalaikiai išpareigojimai					
1.1	Ilgalaikiai finansiniai išpareigojimai					
1.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
1.3	Kiti ilgalaikiai išpareigojimai					
II.	Trumpalaikiai išpareigojimai		2.617.474,98	0,00	-832,58	2.616.642,40
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių išpareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išpareigojimai					
II.4	Mokėtinas subsidijas, dotacijas ir finansavimo sumas					
II.5	Mokėtinas sumos Europos Sąjungos biudžetą					
II.6	Mokėtinas sumos biudžetus ir fondus		3.603,10	0,00	0,00	3.603,10
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,62			0,62
II.6.2	Kitas mokėtinas sumas biudžetui		3.602,48			3.602,48
II.7	Mokėtinas socialinės įmokos					
II.8	Grąžintinų mokesčių, įmokos ir jų permokas					
II.9	Tiekėjams mokėtinas sumos		274.271,51		-832,58	273.438,93
II.10	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai		756.076,73			756.076,73
II.11	Su kauptos mokėtinas sumos		1.578.217,32			1.578.217,32
II.12	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai		5.306,32			5.306,32
F.	GRYNASIS TURTAS		16.550.725,87	4.162,27	0,80	16.554.887,34
1.	Dalininkų kapitalas		592.714,28			592.714,28
II.	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metoda įtaka					
IV.	Su kauptas perviršis ar deficitas		15.958.010,79	4.162,27	0,00	15.962.173,06
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas	20	1.430.628,78	4.162,27		1.434.791,05
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14.527.382,01			14.527.382,01
G.	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		24.689.722,00	4.162,27	-832,58	24.693.051,69

Vyriausioji buhalterė



(Informuojame apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitoms arapostams teikimo žemesnio lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (skaitomi socialines apsaugas fondus), finansinių ataskaitų ataskaitinajame rašite formos)

V3| Klaipėdos jūrinių ligoninė
APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Paddidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.353.460,83	0,00	0,00	8.353.460,83
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		595.743,13			595.743,13
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33.725,18			33.725,18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0,00			0,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		188.112,60			188.112,60
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		373.905,35			373.905,35
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.757.717,70	0,00	0,00	7.757.717,70
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.757.717,70			7.757.717,70
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-8.181.948,22	4.162,27	0,00	-8.177.785,95
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5.411.593,56			-5.411.593,56
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-555.894,25			-555.894,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-210.572,66			-210.572,66
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-263,60			-263,60
V.	TRANSPORTO		-13.918,84			-13.918,84
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.404,97			-2.404,97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-53.473,98	4.162,27		-49.311,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.373,48			-2.373,48
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.777.836,66			-1.777.836,66
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00			
XI.	NUOMOS		0,00			
XII.	FINANSAVIMO		0,00			0,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-130.707,96			-130.707,96
XIV.	KITDS		-22.908,26			-22.908,26
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		171.512,61	4.162,27	0,00	175.674,88
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.662,34	0,00	0,00	2.662,34
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		41.499,81			41.499,81
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00			0,00
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-38.837,47			-38.837,47
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		209,52			209,52
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-9.355,68			-9.355,68
G.	PELNO MOKĖSTIS					
II.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		165.028,79	4.162,27	0,00	169.191,06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	20	165.028,79	4.162,27	0,00	169.191,06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

Vytautas Štikonas

(Informacija apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VšĮ Klaipėdos jūrinių žuvininkų ūginė

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	387,18	949,371,94			1.626,33	2.676,27		953.674,54
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		2.226.450,41				5.349,99		2.232.187,58
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina	387,18	1.756.006,63				5.349,99		1.761.356,62
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		470.443,78						470.830,96
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1.842.953,14			-85.066,21	-23.003,88		-1.951.023,23
3.1.	Parduota						-23.003,88		-23.003,88
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-27.342,63						-27.342,63
3.3.	Sunaudota veikloje		-1.815.610,51			-85.066,21			-1.900.676,72
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergupavimai (+/-)	-387,18	-100.532,34			83.882,09	17.033,93		-3,50
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		1.232.336,87			442,21	2.056,31		1.234.835,39
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-1.006,20						-1.006,20
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)		1.006,20						1.006,20
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai		1.006,20						1.006,20
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)		1.232.336,87			442,21	2.056,31		1.234.835,39
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)					1.626,33	2.676,27		953.674,54
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		949.371,94						

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vytautas J. Bukaitis
Vyriausioji buhalterė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnioje ir aukštesnioje lygų atskaitinamoje rašte forma)

VšĮ Klaipėdos jūrinių kų ligoninė

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	2	3													
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				78.958,43		19.942.237,64	243.658,97		1.058.185,28		3.843.318,10	3.47.835,12		25.514.193,54
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį						270.368,60			9.333,07			23.837,00		303.538,67
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						270.368,60			9.333,07			23.837,00		303.538,67
2.2.	neatlyginamai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį						-15.929,10								-15.929,10
3.1.	perduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-15.929,10								-15.929,10
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)				78.958,43		20.196.677,14	243.658,97		1.067.518,35		3.843.318,10	371.672,12		25.801.803,11
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X			-9.537,01		-12.749.173,28	-227.618,01		-825.361,15	X	-2.939.875,80	X	X	-16.751.565,25
7.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			-601,11		-370.330,50	-1.276,28		-21.744,30	X	-53.838,65	X	X	-447.790,84
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					15.928,81				X		X	X	15.928,81
9.1.	perduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					15.928,81				X		X	X	15.928,81
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7-8-9+/-10)	X			-10.138,12		-13.103.574,97	-228.894,29		-847.105,45	X	-2.993.714,45	X	X	-17.183.427,28
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlyginamai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X							X						
16.1.	perduoto	X							X						
16.2.	perduoto	X							X						
16.3.	nurašyto	X							X						
17.	Pergrupavimai (+/-)	X							X						
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X							X						
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	perduoto***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto**	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***	X	X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)				68.820,31		7.093.102,17	14.764,68		220.412,90		849.603,65	371.672,12		8.618.375,83
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)				69.421,42		7.193.064,36	16.040,96		232.824,13		903.442,30	347.835,12		8.762.628,29

* - Pažymėti ataskaitios laikai nepildomi

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

*** - Pažymėtos eilutės pareodomas skaičius tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

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

VšĮ Klaipėdos jūrinių ligoninė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pliėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		612.084,40			24.979,77				637.064,17	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		544,50							544,50	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		544,50							544,50	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		612.628,90			24.979,77				637.608,67	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-491.602,61		X	-17.006,65	X	X		-508.609,26	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-27.398,67		X	-519,93	X	X		-27.918,60	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					X	X			

Eiļ. Nr.	Straipsņi	Pietros darbai	Programinē īranga ir jos licencijas	Kitas nemateriālais turts				Nebeigti projekti ir išankstīnāi apmōkējimai		Prestīžas	Iš viso
				patenti ir kītos licencijs (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, moksto ir meno kūrināi	kītas nemateriālais turts	nebeigti projekti	išankstīnāi apmōkējimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
11.	Sukaupta amortizācijas suma ataskaitinīo laikotarpīo pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-519.001,28		X	-17.526,58	X	X		-536.527,86	
12.	Nuvertējimo suma ataskaitinīo laikotarpīo pradīžioje										
13.	Neatlygīnīnāi gauto turto sukauptā nuvertējimo suma**										
14.	Apskaīciūota nuvertējimo suma per ataskaitinīj laikotarpī										
15.	Panaikīntā nuvertējimo suma per ataskaitinīj laikotarpī										
16.	Sukauptā parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertējimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavīmai (+/-)										
18.	Nuvertējimo suma ataskaitinīo laikotarpīo pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nemateriālojo turto likutinē vērtē ataskaitinīo laikotarpīo pabaigoje (5-11-18)		93.627,62			7.453,19				101.080,81	
20.	Nemateriālojo turto likutinē vērtē ataskaitinīo laikotarpīo pradīžioje (1-6-12)		120.481,79			7.973,12				128.454,91	

* - Pažymēti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukauptā turto amortizācijas arba nuvertējimo suma iki perdavimo.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

Vsį Klaipėdos jūrininkų ligoninė
FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

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)	291,98	508.666,59	508.958,57	1.120,78	482.802,29	483.923,07
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)	31.406,04	4.556.172,30	4.587.578,34	45.214,51	4.451.064,97	4.496.279,48
4.	Iš kitų šaltinių	16.401,00	408.584,04	424.985,04		566.939,61	566.939,61
5.	Iš viso	48.099,02	5.473.422,93	5.521.521,95	46.335,29	5.500.806,87	5.547.142,16

UAB „Klaipėdos jūrininkų ligoninė“
2014 m. spalio 15 d.

24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“
priedas

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

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis				Praėjęs ataskaitinis laikotarpis							
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[1]	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams[2]	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareigintė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas[3]	Išmokos diplomuotams ir jų šeimų nariams[4]	Kita
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai[5]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai[6]												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	1.204,00	3.989.809,50	1.469.378,94			381.938,79	1.200,00	3.823.355,49	1.151.188,86			392.053,29
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	75,00	509.339,58	204.335,18			16.738,31	75,00	473.146,80	232.280,07			2.250,54
5.2.	Kiti darbuotojai	1.129,00	3.480.469,92	1.265.043,76			365.200,48	1.125,00	3.350.208,69	918.908,79			389.802,75
6.	Kiti	22,00	57.014,01	17.569,44			3.844,81	22,00	50.865,88	8.323,53			2.719,81
7.	Iš viso:	1.226,00	4.046.823,51	1.486.948,38			385.783,60	1.222,00	3.874.221,37	1.159.512,39			394.773,10
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		70.776,56	25.974,33			6.325,08		68.939,96	19.449,08			6.673,56

* Apskaičiuojami vidutinių darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“

[1] Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.


[2] Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

[3] Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

[4] Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

[5] Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatyme ir kituose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

[6] Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.


 Vyriausioji buhalterė
 Lilita Mikšienė