

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

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS JŪRININKŲ LIGONINĖS
2022 M. BIRŽELIO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
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. Pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas ir specializuotas pirminės, antrinės ir tretinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas visos Lietuvos gyventojams bei užsieniečiams.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 1229 darbuotojai, patvirtintas pareigybių (etatų) skaičius – 1341,875 etatai, vidutinis darbuotojų skaičius – 1197.

Teikiamas finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų birželio 30 dienos duomenis.

Įstaiga pagal Lietuvos Respublikos Civilinio kodekso 2.97 straipsnio 4 dalį yra reorganizuojama sujungimo būdu su viešosiomis įstaigomis Klaipėdos universitetine ligonine ir Palangos reabilitacijos ligonine. Įstaiga kaip savarankiškas juridinis asmuo po reorganizavimo baigs savo veiklą ir nuo 2023 m. sausio 1 d. pradės veiklą viešoji įstaiga Klaipėdos universiteto ligoninė, kuriai pereis visas Įstaigos turtas, teisės ir pareigos.

Įstaigos bendrieji duomenys išsamiai aprašyti 2021 metų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

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 išsamiai aprašyta 2021 metų finansinių ataskaitų 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 „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinė vertė padidėjo nuo 12.792,71 euro laikotarpio pradžioje iki 19.775,49 euro laikotarpio pabaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinės vertės pokytį (6.982,78 euro) lėmė šie įvykiai:

1. Įsigyta nematerialiojo turto iš pagrindinės veiklos kitų pajamų už 9.554,16 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 2.1 eil.). Įsigyta programinė įranga ir antivirusinės programos licencijos.

2. Neatlygintinai gauta nematerialiojo turto už 860,19 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 2.2 eil.). Paramos davėjai juridiniai asmenys nurodyti pastaboje Nr. 40. „Gauta parama ir jos panaudojimas“.

3. Apskaičiuota nematerialiojo turto amortizacija 3.431,57 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 9 eil.);

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

Nematerialiojo turto įsigijimo šaltinis	Sumos, eurais		
	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Nematerialusis turtas įsigytas iš valstybės biudžeto lėšų	0,05	0,05	0,00
Nematerialusis turtas įsigytas iš Europos Sąjungos lėšų	0,24	0,24	0,00
Nematerialusis turtas įsigytas iš kitų finansavimo šaltinių	716,83		716,83
Nematerialusis turtas įsigytas iš pagrindinės veiklos kitų pajamų	19.058,37	12.792,42	6.265,95
Iš viso:	19.775,49	12.792,71	6.982,78

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, bet naudojamo veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 2022 m. birželio 30 d. sudarė 605.381,00 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 6.1 eil.).

Išankstinių mokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Įstaigos veikloje naudojamą ilgalaikį materialusis 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 „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (pridedama). Įstaiga tikrąja verte vertinamo ilgalaikio materialiojo turto neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su balansine verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje padidėjo 615.534,85 euro (nuo 8.603.275,62 euro ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki 9.218.810,47 euro laikotarpio pabaigoje). Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pokytį lėmė šie įvykiai:

1. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 2.134.310,02 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 2.1 eil.), iš jų:

1.1 Iš pagrindinės veiklos kitų pajamų įsigyta:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigyta turto vertė, eurais
Medicininė įranga	937.423,72
Transporto priemonės	49.263,00
Kompiuterinė įranga ir biuro technika	107.978,05
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.734,55
Nebaigta statyba	999.293,68
Iš viso:	2.097.693,00

1.2 Iš Valstybės biudžeto ir Europos sąjungos (toliau – ES) struktūrinių fondų bendrai finansuojamų projektus lėšų įsigyta:

ES projekto pavadinimas	Įsigyta turto vertė, eurai
Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje	6.125,02
Priemonių, gerinančių ūmių infekcinių ir lėtinių kvėpavimo takų ligų gydymo paslaugų prieinamumą ir saugą, įgyvendinimas Klaipėdos universitetinėje ligoninėje	30.492,00
Iš viso:	36.617,02

2. Perduota. Įstaiga per atskaitinį laikotarpį viešojo sektoriaus subjektams perdavė ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 3.196.292,16 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 3.2 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 2.370.590,79 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 10.2 eil.) ir likutinė vertė 825.701,37 euro.

Pagal viešojo sektoriaus subjektus ilgalaikio materialiojo turto perduota:

Sumos, eurai

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Perduoto ilgalaikio materialiojo turto			
	grupė	įsigijimo savikaina	sukauptas nusidėvėjimas	likutinė vertė
Klaipėdos aukštoji jūreivystės mokykla	Medicininė įranga	3.452,22	3.450,77	1,45
	Biuro įranga	1.013,67	1.013,38	0,29
VšĮ Jūrinio sektoriaus darbuotojų rengimo centras	Medicininė įranga	12.608,45	11.284,96	1.323,49
	Biuro įranga	4.402,22	4.401,64	0,58
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Nebaigta statyba	348.268,46		348.268,46
	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	2.826.547,14	2.350.440,04	476.107,10
	Iš viso:	3.196.292,16	2.370.590,79	825.701,37

Klaipėdos aukštajai jūreivystės mokyklai ir viešajai įstaigai Jūrinio sektoriaus darbuotojų rengimo centrui perduotas ilgalaikis materialusis turtas, kuris panaikinus Jūros medicinos centrą tapo įstaigai nereikalingas. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai perduoti Įstaigos pagal panaudos sutartis valdomų pastatų esminio pagerinimo darbai.

Perduodant iš finansavimo sumų įsigytą ilgalaikį materialųjį turtą, kartu su ilgalaikiu turtu perduotos finansavimo sumos, kurios detalizuotos pastaboje Nr. 11. „Finansavimo sumos“.

3. Nurašyta netinkamu naudoti pripažinto ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 78.073,64 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.3 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 78.064,65 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 10.3 eil.), likutinė vertė 8,99 euro.

4. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto pergrupuota:

4.1 Pripažintas netinkamu naudoti ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 273.701,37 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 4 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 273.698,18 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 st. 11 eil.), likutinė vertė 3,19 euro, ir kurį priimtas sprendimas parduoti, pergrupuotas į atsargas;

4.2 iškomplektavus ilgalaikio materialiojo turto komplektus (analizatorių ir spausdintuvą; kompiuterį ir monitorių), spausdintuvus ir monitorius, kurių įsigijimo vertė po įvertinimo 183,83 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 4 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 183,83 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 11 eil.), pergrupuoti į nebalansines sąskaitas.

5. Apskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 693.061,62 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 9 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	511.515,67	539.666,05	-28.150,38
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš Europos Sąjungos lėšų	3.435.539,19	4.027.605,49	-592.066,30
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš kitų finansavimo šaltinių	138.091,24	155.068,14	-16.976,90
Ilgalaikis materialusis turtas įsigytas iš Įstaigos lėšų	5.133.664,37	3.880.935,94	1.252.728,43
Iš viso:	9.218.810,47	8.603.275,62	615.534,85

Įstaiga turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2022 m. birželio 30 d. buvo 11.063.495,59 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 6.1 eil.).

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

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Įstaigos įsigyjamos atsargos (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 „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinė vertė padidėjo nuo 1.474.788,76 euro laikotarpio pradžioje iki 1.450.644,11 euro laikotarpio pabaigoje. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinės vertės pokyčiui (24.144,65 euro) įtakos turėjo šie įvykiai:

1. Įsigyta atsargų už 3.626.944,84 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.1 eil.);
2. Nemokamai gauta atsargų už 658.823,09 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.2 eil.), iš jų:

Nemokamai gautos atargos	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina, eurais
Vaistiniai preparatai COVID-19 ligai (koronaviruso infekcijai) gydyti, testai, vakcinos, skiepėjimui skirtos priemonės ir vienkartinės apsaugos priemonės	33.888,95
Vakcinos nuo stabligės ir pasiutligės	2.502,69
Centralizuota tvarka medikamentai ir medicininės pagalbos priemonės	619.950,93
Paramos būdu medikamentai ir medicininės pagalbos priemonės	2.205,21
Paramos būdu ūkinis inventorių	275,31

Informacija apie kartu su nemokamai gautu turtu užregistruotas finansavimo sumas pagal viešojo sektoriaus subjektus pateikta pastaboje Nr.11. „Finansavimo sumos“, o informacija apie paramos davėjus pateikta pastaboje Nr. 40. „Gauta parama ir jos panaudojimas“.

3. Parduota atsargų už 42.807,38 euro, iš jų:

- maitinimo veikloje parduotų atsargų savikaina 27.871,18 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 8 str. 3.1 eil.);

- viešame prekių aukcione parduotas ilgalaikis materialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 14.936,20 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 3.1 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 14.935,62 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 10.1 eil.), likutinė vertė 0,58 euro.

4. Perduota atsargų už 32.514,49 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.2 eil.). Visos atsargos perduotos viešojo sektoriaus subjektams. Informacija apie kartu su atsargomis perduotas finansavimo sumas pateikta pastaboje Nr.11. „Finansavimo sumos“.

5. Sunaudota atsargų veikloje už 4.280.595,52 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.3 eil.).

6. Nurašytų atsargų savikaina 266.277,16 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.4 eil.), iš jų:

- nurašytos 100 proc. nuvertėjusios atsargos (medikamentai, medicininės pagalbos priemonės, kraujo komponentai), kurių vertė 7.511,99 euro;

- nurašytas viešuose prekių aukcionuose neparduotas ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė 258.765,17 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 3.4 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 258.762,56 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 10.4 eil.), likutinė vertė 2,61 euro.

7. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų pergrupuota:

Sumos, eurais

Operacijos turinys	Pergrupuota suma				Pergrupuota iš viso (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 4 eil.)
	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	
Nemokamai gautos strateginės ir neliečiamos atsargos pergrupuotos į medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus sąskaitas	-33.888,95	+33.888,95			0,00
Maisto produktai, sunaudoti maitinimui iš maisto produktų sąskaitos pergrupuoti į pagamintos produkcijos sąskaitą		-124.143,56	+124.143,56		0,00
Maisto produktai, skirti pardavimui kavinėje iš maisto produktų sąskaitos pergrupuoti į atsargų skirtų parduoti sąskaitą		-27.715,90	+27.715,90		0,00
Parduoti skirtos atsargos, nusprendus jas sunaudoti veikloje, pergrupuotos į medžiagų ir žaliavų sąskaitą		+896,21	-896,21		0,00
Pergrupavus parduoti skirtas atsargas į medžiagų ir žaliavų sąskaitą, iš gautinų sumų į atsargų savikainą atstatytas atsargų pridėtinės vertės mokestis		+188,62			+188,62
Iš ilgalaikio turto sąskaitų pergrupuotas netinkamu naudoti pripažintas parduoti skirtas, kurio įsigijimo vertė 273.701,37 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 4 eil.), sukauptas nusidėvėjimas 273.698,18 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 9 st. 11 eil.), likutinė vertė 3,19 euro.				+273.701,37	+273.701,37
Tiekėjui pagal garantinį raštą pakeitus pasibaigusio galiojimo kardiochirurginius instrumentus į geresnio galiojimo termino, atsargos užpajamuotos mažinant gautinas sumas.		+38.399,98			+38.399,98
Išduotas taros depozitas pergrupuotas į gautinų sumų sąskaitą		-8,00			-8,00
Iš viso:	-33.888,95	-78.493,70	+150.963,25	+273.701,37	+312.281,97

8. Pasibaigusio galiojimo medikamentams, medicininės pagalbos priemonėms ir kraujo komponentams, kurių vertė 7.511,99 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 8 eil.), pripažintas 100 proc. nuvertėjimas. Atsargos nurašytos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kaip ir pripažintos nuvertėjusiomis.

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

Sumos, eurais

Atsargų įsigijimo šaltinis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Iš valstybės biudžeto lėšų, iš jų:	135.922,91	177.900,03	-41.977,12
atsargos	124.003,39	165.964,11	-41.960,72
ūkinis inventorių	11.919,52	11.935,92	-16,40
Iš Europos Sąjungos lėšų, iš jų:	7.031,48		7.031,48
atsargos	7.031,48		7.031,48
Iš kitų finansavimo šaltinių, iš jų:	405.034,93	437.433,59	-32.398,66
atsargos		1.675,25	-1.675,25
centralizuota tvarka gauti medikamentai ir medicininės pagalbos priemonės	387.061,73	245.257,93	141.803,80
medicinos priemonės (įsigijimo išlaidas kompensuoja		163.254,00	-163.254,00
atsargos gautos pramos būdu ar įsigytos iš paramos	12.061,49	21.334,70	-9.273,21
ūkinis inventorių	5.911,71	5.911,71	0,00
Iš pagrindinės veiklos kitų pajamų ir kitos veiklos pajamų, iš jų:	902.654,79	859.455,14	43.199,65
atsargos	897.138,81	855.867,81	41.271,00
ūkinis inventorių	5.515,98	3.587,33	1.928,65
Iš viso:	1.450.644,11	1.474.788,76	-24.144,65

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžioje, padidėjo 6.319,14 euro. Išankstinių apmokėjimų pokytis pateiktas lentelėje:

Sumos, eurais

Išankstiniai apmokėjimai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Kiti išankstiniai apmokėjimai	400,00	400,00	0,00
Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir garantinio mokesčio sąnaudos	11.724,63	11.724,63	0,00
Ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos	20.701,41	14.382,27	6.319,14
Iš viso:	32.826,04	26.506,90	6.319,14

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

Išankstiniai apmokėjimai	Balansinė vertė, eurais
Išankstinis apmokėjimas teismui už ekspertų samdymą byloje	400,00
Ateinančių laikotarpių darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, iš jų:	11.724,63
Darbo užmokesčio	11.520,73
Socialinio draudimo	203,90
Ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos, iš jų:	20.701,41
Draudimo paslaugų	788,72
Kvalifikacijos kėlimo	1.666,00
Internetinės svetainės ir elektroninio pašto talpinimo	254,74
Leidinių prenumeratos	1.076,99
Serverių aparatinės įrangos gamintojo garantinio aptarnavimo pratęsimo	5.141,17
Atliekų tvarkymo	11.773,79
Iš viso:	32.826,04

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 155.776,76 euro. Per vienus metus gautinų sumų pokytis pateiktas lentelėje:

Per vienus metus gautinos sumos	Sumos, eurais		
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Gautinos finansavimo sumos	264.115,21	355.496,28	-91.381,07
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.365.674,30	3.285.302,90	80.371,40
Sukauptos finansavimo pajamos	19.687,78	115.999,98	-96.312,20
Kitos gautinos sumos	49.462,70	97.907,59	-48.444,89
Iš viso:	3.698.939,99	3.854.706,75	-155.766,76

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

Gautinos finansavimo sumos (Pastaba Nr. 6):

Gautinos finansavimo sumos	Balansinė vertė, eurais
<i>Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto:</i>	
Iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos padidinto darbo užmokesčio dėl COVID-19 (koronaviruso infekcija) ligos gydymo lapkričio mėnesį išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto lėšų	181.071,13
Iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	12,28
<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	1.320,80
<i>Gautinos finansavimo sumos iš kitų šaltinių:</i>	
Iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos už įsigytus implantuojamus biologinius aortos vožtuvus ir jų implantavimo sistemas	81.711,00
Iš viso:	264.115,21

Apibendrinta informacija apie gautinų finansavimo sumų likučius 2022 m. birželio 30 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 (**Pastaba Nr. 7**) per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 80.371,40 euro ir sudaro:

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Vertė, eurais
<i>Gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš viešojo sektoriaus subjektų, iš jų:</i>	<i>3.351.800,08</i>
už suteiktas medicininės paslaugas iš:	3.344.576,74
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	3.316.461,77
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	73,60
VšĮ Respublikinė Klaipėdos ligoninė	85,28
VšĮ Lietuvos sveikatos mokslų universitetas	64,43
VšĮ Palangos reabilitacinės ligoninės	892,18
VšĮ Palangos vaikų reabilitacijos sanatorijos "Palangos gintaras"	415,82
Palangos miesto savivaldybės administracija	26.439,76
VšĮ Kretingos ligoninė	143,90
už komunalinius patarnavimus, ryšių paslaugas, maitinimo paslaugas ir pan. iš:	7.223,34
VšĮ Klaipėdos greitosios medicinos pagalbos stoties	352,98
Palangos miesto socialinių paslaugų centras	6.484,32
VšĮ Palangos asmens sveikatos priežiūros centras	386,04
Gautinos sumos už suteiktas medicininės paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų, ir fizinių asmenų	17.461,95
Gautinos sumos už komunalinius patarnavimus, ryšių paslaugas, maitinimo paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų	932,25
Gautinos sumos už vykdomus klinikinius tyrimus	9.534,79
Gautinų sumų už turto naudoją, parduotas prekes, turtą, paslaugas savikaina:	3.379.729,07
100 proc. nuvertėjusios gautinos sumos, kurių nesitikima atgauti	-14.054,77
Gautinų sumų už turto naudoją, parduotas prekes, turtą, paslaugas balansinė vertė:	3.365.674,30

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas 2022 m. birželio 30 d. sudarė 3.379.729,07 euro, pripažintas gautinų sumų nuvertėjimas 14.054,77 euro. Įvertinus gautinų sumų nuvertėjimą, balansinė gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą ir paslaugas vertė, parodyta finansinės būklės ataskaitoje, 3.365.674,30 euro.

Sukauptos gautinos sumos (**Pastaba Nr. 8**) per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 96.312,20 euro ir sudaro 19.687,78 euro. Ataskaitinio laikotarpio sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos:

- padidinto darbo užmokesčio dėl COVID-19 (koronaviruso infekcija) ligos gydymo birželio mėnesio išlaidoms kompensuoti iš valstybės biudžeto lėšų 14.675,56 euro;
- Skubios konsultacinės programos organizavimo išlaidoms kompensuoti iš kitų finansavimo šaltinių 5.012,22 euro.

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

Kitos gautinos sumos	Vertė, eurais
Išieškotinos sumos įvykus vagystei, dėl kurios pradėtas tyrimas	181,02
Išieškotinos sumos iš nustatyto kalto asmens (fizinis asmuo)	246,18
Gautinos sumos susidariusios dėl darbo užmokesčio ir mokesčių permokos	1.156,99
Gautinos sumos iš tiekėjų dėl nuostolių ar baudų netinkamai vykdant sutartis	5.391,51
Gautina suma iš tiekėjo už nesuteiktas paslaugas	116,26
Gautina suma pagal trišalę sutartį už rezidentūros mokslų kompensavimą	9.252,84
Gautina teismo sprendimais priteistos sumos dalis, likusi perleidus skolą (UAB „Ravaleta“)	284,62
Gautina suma pagal garantinį raštą perdavus pasibaigusio galiojimo medicinos priemonės pakeitimui į tinkamo galiojimo	38.399,98
Kitų gautinų sumų savikaina:	55.029,40
100 proc. nuvertėjusios abejotinos gautinos sumos, kurių nesitikima atgauti	-5.566,70
Kitų gautinų sumų balansinė vertė:	49.462,70

Kitų gautinų sumų savikaina 2022 m. birželio 30 d. buvo 55.029,40 euro, pripažintas 100 proc. kitų gautinų sumų nuvertėjimas 5.566,70 euro. Nuvertėjusiomis pripažintos skolos, kurių Įstaiga nebesitiki atgauti. Įvertinus kitų gautinų sumų nuvertėjimą, balansinė kitų gautinų sumų vertė, parodyta finansinės būklės ataskaitoje, 49.462,70 euro.

Pastaba Nr. 10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendra pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 2022 m. birželio 30 d. buvo 17.359.103,58 euro. Įstaiga turi įšaldytų 100 proc. nuvertėjusių lėšų bankrutavusiame banke, kurių vertė 2.081.276,11 euro. Įvertinus pinigų nuvertėjimą balansinė pinigų ir pinigų ekvivalentų vertė, parodyta finansinės būklės ataskaitoje, sudaro 15.277.827,47 euro, iš jų:

- pinigų bankų sąskaitose likutis 15.262.978,01 euro;
- grynujų pinigų likutis kasose 3.010,18 euro;
- pinigai kelyje 11.839,28 euro.

Pastaba Nr. 11. Finansavimo sumos.

Informacija apie Įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę 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. Gauta finansavimo sumų už 1.983.791,66 euro, iš jų:

- 1.1. Iš valstybės biudžeto gauta 859.585,96 euro. Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto pagal finansavimo sumų davėjus 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.)

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2022 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Viešoji įstaiga Jūrininkų sveikatos priežiūros centras	Vakcinės nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) ir skiepijimui skirtos priemonės		1.127,35
Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 str. 1 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 str. 1 eil.)
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Vaistiniai preparatai COVID-19 ligai (koronaviruso infekcijai) gydyti		20.205,46
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Gydytojų rezidentų algai kompensuoti	18.498,00	
	Lėšos darbo užmokesčio didinimo dėl COVID-19 kompensuoti	785.990,06	
	Lėšos skiepijimo nuo COVID-19 ligos išlaidoms kompensuoti	307,77	
	Lėšos PGR tyrimų paėmimo išlaidoms kompensuoti	28.131,83	
	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	96,03	
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos Ekstremalių sveikatai situacijų centras	Vienkartinės apsaugos priemonės ir medikamentai		4.202,46
Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros laboratorija	Greitieji SARS-CoV-2 (koronaviruso) antigeno testai		1.027,00
Iš viso:		833.023,69	26.562,27

1.2 Iš Europos Sąjungos gauta 17.655,76 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. 3 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 str. 3 eil.)
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Projekto „Galvos smegenų kraujotakos ligų diagnostikos, gydymo, reabilitacijos paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimas VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninėje“ įgyvendinimui	10.329,08	0,00

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2022 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 str. 3 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 str. 3 eil.)
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Medicininės pagalbos priemonės COVID-19 ligai (koronaviruso infekcijai) gydyti		7.326,68
Iš viso:		10.329,08	7.326,68

1.3 Iš kitų finansavimo šaltinių gauta 1.106.549,94 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 universitetas	Praktikos organizavimui	1.255,79	
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Pagal panaudos sutartį valdomo turto remontui	280,84	
Klaipėdos teritorinė ligonių kasa	Skubios konsultacinės programos organizavimui	105.405,00	
Valstybinė ligonių kasa prie sveikatos apsaugos ministerijos	Vaistų ir medicinos priemonių įsigijimo išlaidoms kompensuoti	373.813,98	
	Centralizuota tvarka gauti vaistai		602.060,40
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai		1.836,03
VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos	Centralizuota tvarka gauti vaistai		16.054,50
Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras	Centralizuota tvarka gautos vakcinos		2.502,69
Fiziniai ir juridiniai asmenys ne viešojo sektoriaus subjektai	Gautas ūkinis inventorių		275,31
	Gauti medikamentai		2.205,21
	Gautas ilgalaikis turtas		860,19
Iš viso:		480.755,61	625.794,33

2. Perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams už 354.079,95 euro, iš jų:

Finansavimo sumas gavusio viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Turto pavadinimas	Perduotų finansavimo sumų vertė, eurai
Iš valstybės biudžeto (20-ojo VSAFAS 4 priedo 7 str. 1 eil.):		
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Pastatų esminio pagerinimo darbai	2.870,44

Iš valstybės biudžeto (20-ojo VSAFAS 4 priedo 7 str. 2 eil.):		
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Pastatų esminio pagerinimo darbai	318.699,44
Iš kitų finansavimo šaltinių		
VšĮ Tauragės ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	22.212,25
VšĮ Regioninė Telšių ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	6.424,48
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Centralizuota tvarka gauti vaistai	2.447,16
VšĮ Jūrinio sektoriaus darbuotojų rengimo centras	Ilgalaikis turtas ir atsargos	1.024,94
Klaipėdos aukštoji jūreivystės mokykla	Ilgalaikis turtas ir atsargos	401,24
Viso iš kitų finansavimo šaltinių (20-ojo VSAFAS 4 priedo 7 str. 4 eil.):		32.510,07

3. Pergrupavimai. Pergrupavimuose (20-ojo VSAFAS 4 priedo 5 str. 5 eil.) parodytas pasikeitimas tarp finansavimo sumų nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti, kurie balansinei finansavimo sumų vertei įtakos nedaro. Iš viso tokių finansavimo sumų pergrupuota už 11.675,40 euro, iš jų 2,53 euro finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, 10.062,69 euro finansavimo sumos iš Europos Sąjungos ir 1.610,18 euro finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

4. Finansavimo sumų sumažėjimas pardavus turtą viešuose prekių aukcionuose sudaro 0,58 euro (20-ojo VSAFAS 4 priedo 8 str. 5 eil.), tai parduoto ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė.

5. Panaudota finansavimo sumų savo veikloje už 2.272.306,78 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 264.115,21 euro (20-ojo VSAFAS 5 priedo 6 str. 5 eil.). Gautinų finansavimo sumų likutis pagal finansavimo šaltinius pateiktas pastaboje Nr. 6. „Gautinos finansavimo sumos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje balansinė finansavimo sumų vertė buvo 4.606.557,07 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 reabilitacijos, palaikomojo gydymo ir slaugos, priėmimo – skubios pagalbos bei dienos chirurgijos paslaugų infrastruktūrą“ įgyvendinimui, likutinė vertė	44,44
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	6.122,58
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	184,02

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2022 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Aprašymas	Balansinė finansavimo sumų vertė, eurai
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės biokuro katilinės įrengimas“ įgyvendinimui, likutinė vertė	243.166,88
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės medicininių atliekų nukenksminimo įranga“ įgyvendinimui, likutinė vertė	34.035,04
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	48.601,56
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	24.979,43
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	8.597,38
Ilgalaikio turto, įsigyto iš valstybės biudžeto lėšų projekto „Priemonių, gerinančių ūmių infekcinių ir lėtinių kvėpavimo takų ligų gydymo paslaugų prieinamumą ir saugą, įgyvendinimas Klaipėdos universitetinėje ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	41.192,64
Ilgalaikio turto gauto COVID-19 ligos gydymui, likutinė vertė	96.296,38
Atsargų, įsigytų iš valstybės biudžeto lėšų, likutis	135.922,91
Valstybės biudžeto lėšų likutis banko sąskaitoje	351,33
Viso:	639.494,59
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	278,32
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	34.685,92
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	1.161,26
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	1.324.277,82
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	915.207,29
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	1.027.480,51
Ilgalaikio turto, įsigyto iš Europos Sąjungos lėšų projekto „Priemonių, gerinančių ūmių infekcinių ir lėtinių kvėpavimo takų ligų gydymo	110.251,68

paslaugų prieinamumą ir saugą, įgyvendinimas Klaipėdos universitetinėje ligoninėje“ įgyvendinimui, likutinė vertė	
Atsargų, įsigytų iš Europos Sąjungos lėšų, likutis	7.031,48
Viso:	3.420.374,28
Kiti finansavimo šaltiniai:	
Ilgalaikio turto įsigyto iš kitų šaltinių likutinė vertė	138.808,07
Atsargų, įsigytų iš kitų šaltinių, likutis	405.034,93
Pavedimų lėšų likutis banko sąskaitoje	2.845,20
Viso:	546.688,20

Pastaba Nr. 12. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžia, padidėjo 2.316.484,53 euro. Trumpalaikių įsipareigojimų pokytis pateiktas lentelėje:

			Sumos, eurais
Trumpalaikiai įsipareigojimai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Tiekėjams mokėtinos sumos	506.558,91	187.396,62	319.162,29
Mokėtinos sumos darbuotojams	2.077.753,05	24.721,87	2.053.031,18
Sukauptos mokėtinos sumos	2.208.046,73	2.283.828,62	-75.781,89
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	25.471,38	5.398,43	20.072,95
Iš viso:	4.817.830,07	2.501.345,54	2.316.484,53

Žemiau pateikiamas trumpalaikių įsipareigojimų balansinės vertės išaiškinimas.

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

		Sumos, eurais	
Už ką susidarė įsiskolinimas	Tiekėjams mokėtinos sumos	iš jų viešojo sektoriaus subjektams	
Už komunalines ir ryšio paslaugas	110.061,43	2.583,27	
Už medikamentus ir medicininės pagalbos priemones	157.149,51	22.229,91	
Už asmens sveikatos priežiūros paslaugas (laboratoriniai tyrimai, konsultacijos, pacientų pervežimas)	37.072,65	33.450,97	
Už maisto produktus	8.153,57		
Už kitas prekes	141.731,77		
Už kitas paslaugas	21.861,68		
Už turtą (ES projektai)	30.528,30		
Iš viso:	506.558,91	58.264,15	

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (**Pastaba Nr. 14**) 2022 m. birželio 30 d. sudarė 2.077.753,05 euro. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko neišmokėtas darbo užmokestis 1.000.697,31 euro, gyventojų pajamų mokestis 434.248,80 euro, socialinio draudimo mokestis 638.948,18 euro ir kitos mokėtinos sumos darbuotojams 3.858,76 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)	2.169.643,88
Sukauptos socialinio draudimo sąnaudos (nuo atostogų rezervo)	38.402,85
Iš viso:	2.208.046,73

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

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Balansinė vertė, eurais
Mokėtini veiklos mokesčiai	24.092,30
Gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas, kurios bus suteiktos ateinančiais laikotarpiais	1.379,08
Iš viso:	25.471,38

Pastaba Nr. 17. Grynasis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 20.274.436,43 euro arba 68,3 procento Įstaigos turto ir palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 2,4 procento.

Dalininkų kapitalas sudaro 592.814,28 euro arba 2,9 procentus grynojo turto vertės ir palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 100,00 euro. Dalininkų įnašai padidėjo Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministru 2022 m. gegužės 30 d. įsakymu Nr. V-1024 „Dėl Klaipėdos universiteto priėmimo į viešosios įstaigos Klaipėdos jūrininkų ligoninės dalininkus“ priėmus sprendimą priimti Klaipėdos universitetą Įstaigos dalininku, suteikiant jam 50 procentų balsavimo teisę Įstaigos visuotiniame dalininkų susirinkime suteikiančių balsų. Klaipėdos universitetui įnešus 100 euro įnašą į Įstaigos dalininkų kapitalą, Įstaiga turi du dalininkus:

- Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministeriją, kurios įnašas trumpalaikiu turtu sudaro 592.714,28 euro;
- Klaipėdos universitetas, kurio įnašas pinigais sudaro 100,00 euro.

Pastaba Nr. 18. Sukauptas ataskaitinio laikotarpio perviršis sudaro 19.681.622,15 euro, iš jų einamojo ataskaitinio laikotarpio deficitas -506.875,79 euro, ankstesnių metų perviršis 20.188.497,94 euro.

Einamojo ataskaitinio laikotarpio -506.875,79 euro rezultatą sudaro:

- pagrindinės veiklos – 504.875,66 euro deficitas;
- kitos veiklos -4.413,92 euro deficitas (Pastaba Nr. 31);
- finansinės ir investicinės veiklos 1.694,39 euro perviršis (Pastaba Nr. 32);
- esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka 719,40 euro (Pastaba Nr. 19).

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos viršijo pagrindinės veiklos pajamas 504.875,66 euro. Pagrindinis veiklinys nulėmęs pagrindinės veiklos deficitą - finansavimo sąnaudos 504.174,41 euro, patirtos perdavus turtą įsigytą iš pagrindinės veiklos kitų pajamų. Apie patirtas finansavimo sąnaudas informacija pateikta pastaboje Nr. 28 „Finansavimo sąnaudos“.

Pastaba Nr. 19. Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“ nurodyta 719,40 euro suma, susijusi su esminėmis praėjusių ataskaitinių laikotarpių apskaitos ir finansinių ataskaitų klaidomis. Klaidos ištaisytos pagal 7-ojo VSAFAS reikalavimus. Jei šios pajamos ir sąnaudos būtų užregistruotos apskaitoje ir nurodytos ankstesnių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, tai paveiktų pagrindinės veiklos pajamų, sąnaudų ir grynojo perviršio straipsnius. Apskaitos klaidos taisymo įtaka atskiriems straipsniams pateikiama prie veiklos rezultatų ataskaitos straipsnių pastabų.

Esminių apskaitos klaidų taisymo atlikimo priežastys ir pobūdis:

1. Išrašius sąskaitą faktūrą už 2018-2021 metais atliktus klinikinius tyrimus, pripažintos praėjusių laikotarpių 8.417,07 euro pagrindinės veiklos kitos pajamos;
2. Pagal atlikto tarnybinio patikrinimo dėl 2021 metais nustatyto kietojo kuro trūkumo išvadas, 2021 metais nustatytas 7.697,67 euro trūkumas nurašytas į tų metų (2021 metų), kada buvo sunaudotas, šildymo sąnaudas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pagrindinės veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Ataskaitinio laikotarpio (nuo 2022-01-01 iki 2022-06-30), palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30) Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos, nurodytos Veiklos rezultatų ataskaitoje, padidėjo, pajamos 877.671,50 euro, sąnaudos 2.269.030,69 euro, arba pajamos išaugo 4,2 procento, sąnaudos 11,3 procento.

Per atskaitinį laikotarpį Įstaiga ištaisė esminių apskaitos klaidų, padariusių įtakos veiklos rezultatų atskaitos straipsniams. Esminių apskaitos klaidų taisymas atliktas:

- dėl už 2018-2021 metais atliktus klinikinius tyrimus išrašytos 8.417,07 euro sąskaitos faktūros. Jeigu sąskaitos faktūros būtų išrašytos laiku, tuomet pagrindinės veiklos kitos pajamos būtų 8.417,07 euro didesnės;

- dėl atlikto tarnybinio patikrinimo, susijusio su 2021 metais nustatytu 7.697,67 euro kietojo kuro trūkumu. Pagal tarnybinio patikrinimo išvadą, 2021 metais nustatytas kuro trūkumas pripažįstamas tų metų kada buvo sunaudotas šildymo sąnaudomis, todėl 2021 metų šildymo sąnaudos būtų 7.697,67 euro didesnės.

Pastaba Nr. 20. Pagrindinės veiklos pajamos.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas sudaro:

1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos ir iš kitų finansavimo šaltinių. Per atskaitinį laikotarpį sąnaudoms kompensuoti panaudota 2.175.995,16 euro (**Pastaba Nr. 21**) finansavimo sumų. Per atskaitinį laikotarpį kompensuotų sąnaudų kitimas, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30) pateiktas lentelėje:

Sumos, eurais

Sąnaudos	Panaudotos finansavimo sumos sąnaudoms kompensuoti		
	per atskaitinį laikotarpį	per praėjusį atskaitinį laikotarpį	pokytis (+, -)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	881.212,38	1.116.601,40	-235.389,02
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	352.379,44	357.176,95	-4.797,51
Transporto	2.148,85	2.536,55	-387,70
Paprastojo remonto	280,84		280,84
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	6.369,35	340,96	6.028,39
Sunaudotų atsargų savikaina	933.589,30	1.092.406,21	-158.816,91
Kitų paslaugų	15,00	3,00	12,00
Iš viso:	2.175.995,16	2.569.065,07	-393.069,91

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos (**Pastaba Nr. 22**), uždirbtos teikiant paslaugas susijusias su pagrindine Įstaigos veikla - sveikatos priežiūra. Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitos pajamos, palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30) pajamomis, padidėjo 1.270.741,41 euro arba 6,8 procento ir sudaro 90,1 procentus visų pagrindinės veiklos pajamų. Per atskaitinį laikotarpį uždirbtų pajamų kitimas, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, pateiktas lentelėje:

Sumos, eurais

Uždirbtos pajamos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (+, -)
Suteiktos asmens sveikatos priežiūros paslaugos apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis	19.618.005,25	18.143.940,25	1.474.065,00
Suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugos už kurias sumoka fiziniai ir juridiniai asmenys	123.816,34	330.174,96	-206.358,62
Atlikti klinikiniai tyrimai	13.330,40	10.295,37	3.035,03
Iš viso:	19.755.151,99	18.484.410,58	1.270.741,41

Pastaba Nr. 23. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Įstaigos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams, vykdančioms pagrindinę Įstaigos veiklą, ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažinta 15.903.355,04 euro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokų. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 1.595.932,70 euro arba 11,2 procento ir sudaro 70,9 procentus visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Per ataskaitinį laikotarpį 5,5 procentai arba 881.212,38 euro darbo užmokesčio sąnaudų kompensuotos finansavimo sumomis, iš jų darbo užmokesčio sąnaudos susijusios su COVID 19 ligos gydymu 855.448,68 euro. Darbo užmokesčio didinimo sąnaudos dėl COVID-19 ligos gydymo kompensuotos Valstybės biudžeto lėšomis, šios sąnaudos sudaro 5,4 procentus ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudų.

Sąnaudų pasikeitimas lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30), pateiktas lentelėje:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Sumos, eurais	
			Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Darbo užmokesčio	15.511.983,36	14.021.157,85	1.490.825,51	10,6
Ligos pašalpų už pirmas dvi ligos dienas	113.397,41	39.071,34	74.326,07	190,2
Socialinio draudimo	277.974,27	247.193,15	30.781,12	12,5
Iš viso:	15.903.355,04	14.307.422,34	1.595.932,70	11,2

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl algų darbuotojams padidėjimo. Nuo 2022 metų sausio 1 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybei padidinus minimaliąją mėnesio algą 88 eurais, proporcingai didėjo darbuotojų pagrindinis darbo užmokestis. Pagal Stebėtojų tarybos suderintą ir Įstaigos vadovo patvirtintą darbo apmokėjimo tvarką, darbuotojų pagrindinio darbo užmokesčio pastoviosios dalies apskaičiavimui naudojamas dydis susietas su Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta minimaliąja mėnesine alga.

Pastaba Nr. 24. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 695.539,17 euro, iš jų 352.379,44 euro arba 50,7 procentai sąnaudų kompensuotos finansavimo sumomis.

Nematerialusis turtas, naudojamas pagrindinėje Įstaigos veikloje, per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 3.431,57 euro, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 692.107,60 euro. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 4,2 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30) sumažėjo 2,2 procentais arba 29.479,73 euro.

Pastaba Nr. 25. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30), padidėjo 56,0 procentais arba 180.370,25 euro ir sudaro 2,2 procentus 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	239.020,29	120.022,90	118.997,39	99,1
Elektros energijos	179.576,27	134.022,65	45.553,62	34,0
Vandentiekio ir kanalizacijos	42.114,64	34.308,82	7.805,82	22,8
Ryšių paslaugų	2.092,90	2.157,70	-64,80	-3,0
Atliekų tvarkymo	34.602,71	30.466,90	4.135,81	13,6
Kitų komunalinių paslaugų	5.122,51	1.180,10	3.942,41	334,1
Iš viso:	502.529,32	322.159,07	180.370,25	56,0

Pagrindinis veiksnys nulėmęs komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų didėjimą - šildymo ir elektros energijos kainų augimas. Ataskaitinį laikotarpį šildymo sąnaudos padidėjo 99,1 procentu arba 118.997,39 euro ir sudaro 47,6 procentus komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų, o elektros energijos sąnaudos išaugo 34,0 procentus arba 45.553,62 euro, bei sudaro 35,7 procentus komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų. Praėjusį ataskaitinį laikotarpį (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30) šildymo sąnaudos sudarė 37,0 procentus, o elektros energijos sąnaudos 41,6 procentus komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų struktūros.

Pastaba Nr. 26. Paprastojo remonto ir eksploatavimo.

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 11,5 procento arba 26.824,77 euro. Šios sąnaudos sudaro 0,9 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudas, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30), sudarė:

Sumos, eurais

Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Pastatų	81.061,44	81.467,30	-405,86	-0,5
Medicininės įrangos	88.095,02	115.830,99	-27.735,97	-23,9
Kitos įrangos ir ūkinio inventoriaus	36.363,21	35.046,15	1.317,06	3,8
Iš viso:	205.519,67	232.344,44	-26.824,77	-11,5

Per ataskaitinį laikotarpį gavus pastatų savininko leidimą atliktas III aukšto holo remontas, angiografo patalpose sumontuotos automatinės durys, Psichiatrijos departamente įrengta apsaugos sistema.

Pastaba Nr. 27. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

Ataskaitiniu laikotarpiu, vykdant pagrindinę įstaigos veiklą, atsargų sunaudota 224.818,62 euro arba 5,6 procento daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30). Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 18,8 procentus visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

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

Sumos, eurais

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Maisto produktų savikaina	124.500,35	101.882,92	22.617,43	22,2
Kanceliarinių ir ūkinių prekių savikaina	36.133,81	29.934,63	6.199,18	20,7
Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina	59.795,00	34.003,87	25.791,13	75,8
Medikamentų ir medicinos pagalbos priemonių savikaina	3.630.768,63	3.463.689,46	167.079,17	4,8
Kraujo komponentų savikaina	315.897,69	305.219,83	10.677,86	3,5
Medicininio deguonies savikaina	36.307,41	45.160,09	-8.852,68	-19,6
Medicininio blankų savikaina	3.239,04	2.156,77	1.082,27	50,2
Degalų ir tepalų (žolės pjovimui, sniego valymui ir pan.) savikaina	1.101,02	876,76	224,26	25,6
Iš viso:	4.207.742,95	3.982.924,33	224.818,62	5,6

Per ataskaitinį laikotarpį 933.589,30 euro arba 22,2 procentai sunaudotų atsargų savikainos kompensuota finansavimo sumomis, iš jų kompensuota:

- COVID-19 ligos gydymui skirtų atsargų 63.694,51 euro savikaina;
- centralizuotai tiekiamų vaistų ir medicinos priemonių 449.199,90 euro savikaina;
- vaistų retoms ligoms gydyti 163.632,91 euro savikaina;
- kateterizavimo būdu implantuojamų vožtuvų bei jų įvedimo sistemų 244.965,00 euro savikaina;
- iš juridinių asmenų paramos būdu gautų atsargų 11.142,30 euro savikaina;
- atsargų panaudotų vykdančių Skubios konsultacinės sveikatos priežiūros pagalbos organizavimo programą 650,63 euro savikaina;
- atsargų panaudotos vykdančių Europos Sąjungos projektus 304,05 euro savikaina.

Pastaba Nr. 28. Finansavimo sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio finansavimo sąnaudos patirtos perdavus iš pagrindinės veiklos kitų pajamų įsigytą turtą ir taip suteikiant finansavimą šiems viešojo sektoriaus subjektams:

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Perduotas turtas	Suteiktas finansavimas, eurais
Klaipėdos aukštoji jūreivystės mokykla	Ilagalaikis turtas	1,45
	Atsargos	43,50
VšĮ Jūrinio sektoriaus darbuotojų rengimo centras	Ilagalaikis turtas	1.323,78
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Ilagalaikis turtas	502.805,68
Iš viso:		504.174,41

Pastaba Nr. 29. Kitų paslaugų sąnaudos.

Vykdančių pagrindinę įstaigos veiklą per ataskaitinį laikotarpį patirta 303.754,97 euro kitų paslaugų sąnaudų. Kitų paslaugų sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30), išaugo 31.790,01 euro arba 11,7 procento ir sudaro 1,4 procentus 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	177.949,89	136.122,08	41.827,81	30,7
2	Kitų gydymo įstaigų konsultacijų paslaugų	1.215,69	2.274,13	-1.058,44	-46,5
3	Skalbimo paslaugų	93.822,40	99.052,77	-5.230,37	-5,3
4	Turto draudimo paslaugų	1.833,90	2.258,07	-424,17	-18,8
5	Spaudos ir elektroninių leidinių prenumeratos paslaugų	595,80	298,62	297,18	99,5
6	Korespondencijos ir siuntų pristatymo paslaugų	2.558,79	2.618,27	-59,48	-2,3
7	Spausdinimo paslaugų	11.980,05	7.805,71	4.174,34	53,5
8	Bankų paslaugų (auditui reikalingų pažymų išdavimas, sąskaitų aptarnavimas ir pan.)	1.260,26	1.786,94	-526,68	-29,5
9	Kilimėlių keitimo ir valymo paslaugų	220,70	223,12	-2,42	-1,1
10	Audito paslaugų	6.993,80	4.356,00	2.637,80	60,6
11	Įnkasavimo paslaugų	131,78	145,64	-13,86	-9,5
12	Floristinių paslaugų	1.466,62	1.038,47	428,15	41,2
13	Laboratorinių tyrimų išorinės kokybės vertinimo		48,40	-48,40	-100,0
14	Deguonies ryšulio nuomos	346,45	217,80	128,65	59,1
15	Elektroninio parašo sertifikatų atnaujinimo ar naujo parašo išdavimo paslaugų	1.185,87	1.152,30	33,57	2,9
16	Medicinos įrangos perkėlimo		9.922,00	-9.922,00	-100,0
17	Šiltnamio efektą sukeliančių dujų sumažinimo stebėsenos ataskaitos parengimo ir patvirtinimo paslaugų	199,00	559,00	-360,00	-64,4
18	Kasimo darbų		987,36	-987,36	-100,0
19	Profesinės rizikos, biologinių rizikos veiksnių vertinimo		726,00	-726,00	-100,0
20	Utilizavimo paslaugų	521,27		521,27	100,0
21		1.234,20		1.234,20	101,0
22	Kitų paslaugų (raktų gamyba, kasos aparatų išregistravimo paslaugos ir kt.)	238,50	372,28	-133,78	-35,9
	Iš viso:	303.754,97	271.964,96	31.790,01	11,7

Pastaba Nr. 30. Kitos sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 4.325,20 euro pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, šių sąnaudų palyginimas su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2021-01-01 iki 2021-03-30) pateiktas lentelėje:

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	Sumos, eurais			
	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Rinkliavų sąnaudos	377,18	1.779,00	-1.401,82	-78,8
Mokesčio už rezidentūros mokslus kompensavimo	1.948,02	9.437,14	-7.489,12	100,0
Nario Lietuvos gydytojų vadovų sąjungai	2.000,00		2.000,00	100,0
Žalos PSDF biudžetui atlyginimo		284.906,97	-284.906,97	100,0
Iš viso:	4.325,20	296.123,11	-291.797,91	X

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 291.797,91 euro.

Kitos veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Pastaba Nr. 31. Kitos veiklos pajamos, sąnaudos ir veiklos rezultatas.

Per ataskaitinį laikotarpį uždirbta 24.069,83 euro kitos veiklos pajamų. Šias pajamas sudaro:

- pajamos už maitinimo paslaugų teikimą 17.740,53 euro;
- pajamos už studentų praktikos organizavimą 1.540,79 euro;
- pajamos už metalo atliekų ir antrinių žaliavų pardavimą 954,74 euro;
- pajamos už tyrimų įrašymą į DVD diskus, kopijavimo paslaugas, kraujo ėminių transportavimą į tyrimus atliekančią įstaigą 3.414,35 euro;
- pelnas iš turto perleidimo 419,42 euro.

Kitos veiklos pajamoms uždirbti patirta sąnaudų:

Kitos veiklos sąnaudos	Sumos, eurais			
	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	16.629,09	2.415,26	14.213,83	588,5
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	7.958,41	3.670,48	4.287,93	116,8
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	954,02	355,82	598,20	168,1
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	2.084,65	602,29	1.482,36	246,1
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	230,64	192,35	38,29	19,9
Skalbimo paslaugų sąnaudos	151,17	18,75	132,42	706,2
Kitos veiklos kitos sąnaudos	418,43		418,43	100,0
Iš viso:	28.426,41	7.254,95	20.753,03	291,8

Ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamų uždirbta 16.070,24 euro ir sąnaudų patirta 21.171,46 euro daugiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį (nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30). Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų augimą lėmė atnaujinta viešojo maitinimo veikla, kuri ankstesniais laikotarpiais buvo sustabdyta dėl COVID-19 ligos plitimo.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas 4.413,92 euro deficitas.

Pastaba Nr. 32. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos pajamos 1.698,42 euro, sąnaudos 4,03 euro.

Finansinės investicinės veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas 1.694,39 euro perteklius.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr. 33. 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 inventoriuss.

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	47.797,75
	Negyvenamieji pastatai	14.022.901,24
	Kiti statiniai	260.061,04
	Gamybos mašinos ir įrengimai	4.369.438,32
	Transporto priemonės	279.270,95
	Baldai ir biuro įranga	312.951,73
	Viso:	19.292.421,03
Palangos miesto savivaldybė	Negyvenamieji pastatai	849.621,28
	Baldai ir biuro įranga	4.262,05
	Transporto priemonės	1.571,25
	Kitas ūkinis inventoriuss	157.427,70
	Viso:	1.012.882,28
Sveikatos priežiūros ir farmacijos specialistų kompetencijų centras	Trumpalaikis turtas	19.719,31
VšĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė	Ilgalaikis turtas	114.490,20
Nacionalinė žemės tarnyba prie Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos	Žemė	771.238,60
Iš viso:		21.210.751,42

2. Gauto iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų, turto už 1.139.523,43 euro.

Įstaiga turi iš juridinių asmenų priėmusi turtą saugoti, kurio vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 170.664,90 euro, tai pagal viešojo pirkimo sutartyse numatytą konsignaciją saugomas turtas.

Ūkinio inventoriaus atiduoto naudoti veikloje vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tokio turto vertė buvo 1.417.250,87 euro.

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

Pastaba Nr. 34. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Įstaigoje nebuvo.

Pastaba Nr. 35. 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.

Įstaigoje dirba darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, šių darbuotojų išeitinėms išmokoms mokėti 2021 metais apskaičiuota 587.302,37 euro suma. Atidėjinys apskaitoje neskaičiuojamas, nes netenkina Konsoliduojančios įstaigos Apskaitos politikoje nustato dydžio.

Pastaba Nr. 36. Tarpusavio užskaitos.

Per ataskaitinį laikotarpį tarpusavio užskaitos nebuvo atliktos.

Pastaba Nr. 37. Sandoriai užsienio valiuta.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga dėl valiutų kursų pasikeitimo sąnaudų nepatyrė.

Pastaba Nr. 38. 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. 39. 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. Atidėjinys apskaitoje neregistruotas nes tikimybė, kad įsipareigojimus reikės padengti turtu, yra mažesnė už tikimybę, kad nereikės.

Vilniaus apygardos administraciniame teisme nagrinėjama administracinė byla dėl Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos neplaninio patikrinimo išvadų ir įsakymo panaikinimo. Ginčas neturtinis.

Pastaba Nr. 40. Gauta parama ir jos panaudojimas.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį iš juridinių asmenų gavo paramos, kaip ji apibrėžta Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatyme. Juridiniai asmenys pagal paramos sutartis paramą teikė turtu, tokios paramos per ataskaitinį laikotarpį gauta už 3.065,40 euro. Per ataskaitinį laikotarpį pagal panaudos sutartis gauto turto vertė 127.990,00 euro. Šio turto nusidėvėjimo vertė panaudos sutartyse nenurodyta.

Per atskaitinį laikotarpį gauta parama/panauda pagal davėjus ir paramos/panaudos dalyką, pateikta lentelėje:

Eil. Nr.	Paramos/panaudos davėjo		Paramos/panaudos dalykas	Paramos/panaudos dalyko vertė, eurais
	kodas	pavadinimas		
1.	135733248	UAB „Sorimpeksas“	Neatlygintinai perduotas turtas (informacinė sistema)	860,19
2.	111448632	UAB „Tamro“	Medikamentai	0,66
3.	111551739	UAB „B.Braun Medical“	Medikamentai	945,00
4.	300114028	UAB „Novo Nordisk Pharma“	Medikamentai	1.259,55
Viso gauta turto pagal paramos sutartis iš juridinių asmenų:				3.065,40
5.	111551739	UAB „B.Braun Medical“	Ilgalaikės inkstų pakaitinės terapijos aparatas	22.990,00
6.	135733248	UAB „Sorimpeksas“	Širdies elektrokardiostimuliatorių programavimo įrenginiai	15.000,00
7.	305575214	UAB „Real Fusion“	Echoskopas	90.000,00
Viso pagal panaudos sutartis gauto turto vertė*:				127.990,00
Iš viso:				131.055,40

*Atsižvelgiant į tai, kad per atskaitinį laikotarpį panaudos teise gauto ir naudojamo turto nusidėvėjimo sumos sutartyse nėra nurodytos ir nėra galimybės jos patikimai nustatyti, šio turto nusidėvėjimo suma, atsižvelgiant į naudojimo laikotarpį, finansinėse ataskaitose kaip gauta parama nėra parodyta.

Įstaiga per atskaitinį laikotarpį gavo anoniminės paramos, kurios vertė 275,31 euro.

Įstaiga per atskaitinį laikotarpį nebalansinėse sąskaitose apskaitė viešojo pirkimo sutarties laikotarpiu panaudos teise naudoti gautą turtą, kurio vertė 45.566,63 euro. Šis turtas panaudos teise suteiktas viešojo pirkimo būdu įsigyjant priemones ar paslaugas. Viešojo pirkimo metu tiekėjas į priemonių ar paslaugų siūlomą kainą įtraukia ir panaudos teise suteikiamos įrangos naudojimo išlaidas. Panaudos teise Įstaigai perduotos įrangos naudojimo laikotarpis sutampa su viešojo pirkimo sutarties laikotarpiu. Per atskaitinį laikotarpį tokio turto gauta:

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Sutarties dalykas	Turto vertė, eurais
1.	UAB „Vitrolab“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su dezinfekavimo ir sterilizavimo priemonių viešojo pirkimo sutartimi	13.078,20
2.	AS „Citadele bankas“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su mokėjimo kortelių aptarnavimo viešojo pirkimo sutartimi	4.834,43
3.	UAB „Medekspert LT“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su chirurginių siuvimo reikmenų viešojo pirkimo sutartimi	240,00
4.	UAB „Diagnostinės sistemos“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su reagentų viešojo pirkimo sutartimi	20.000,00
5.	UAB „Koslita“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su buitinių-cheminių prekių viešojo pirkimo sutartimi	814,00

VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninės 2022 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Sutarties dalykas	Turto vertė, eurai
6.	Siemens Healthcare OY Lietuvos filialas	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su laboratorinių reagentų viešojo pirkim sutartimi	5.000,00
7.	UAB „Mediq Lietuva“	Suteiktas turtas naudotis panaudos teise pagal panaudos sutartį, kartu su laboratorinių reagentų viešojo pirkim sutartimi	1.600,00
Iš viso:			45.566,63

Gauta parama ir pagal panaudos sutartis gautas turtas naudojami Įstaigos įstatuose numatyti sveikatos priežiūros veiklai.

Direktorius

Jonas Sąlyga

Vyriausioji finansininkė

Edita Maliauskienė