

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

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188783796, Ž. Liaukšmino g. 6, LT-01101 Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2016 m. lapkričio 10 d., Nr. **3FA-55**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1 963 285.73 | 1 994 085.72 |
| I. | Nematerialusis turtas | 1 | 2 180.68 | 1 789.69 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 2 180.68 | 1 789.69 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 2 | 1 739 953.01 | 1 771 000.88 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 1 647 881.81 | 1 661 266.90 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | | |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | | |
| II.6 | Transporto priemonės | | 25 844.64 | 31 064.76 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 41 714.69 | 46 332.43 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 24 511.87 | 32 336.79 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3 | 221 152.04 | 221 295.15 |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 376 500.05 | 146 376.67 |
| I. | Atsargos | 4 | 101 195.60 | 52 359.84 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuz | | 101 195.60 | 52 359.84 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 5 | 4.06 | 304.05 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 151 906.53 | 93 660.36 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 6 | 151 906.53 | 93 660.36 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 7 | 123 393.86 | 52.42 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2 339 785.78 | 2 140 462.39 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 8 | 1 966 122.45 | 1 825 307.16 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 494.66 | 498.42 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 1 965 627.79 | 1 824 808.74 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 373 663.33 | 315 155.23 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 221 152.04 | 221 295.15 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjimai | | | |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--------------|--|--|
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | 9 | 221 152.04 | 221 295.15 |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 152 511.29 | 93 860.08 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 10 | 353.67 | 11 647.11 |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinų sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinų socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinų sumos | 11 | 16 285.49 | 10 445.30 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 12 | 89 145.94 | |
| II.11 | Sukauptos mokėtinų sumos | 13 | 46 726.19 | 71 712.15 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 55.52 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | | |
| I. | Dalininkų kapitalas | | | |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | | |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | | |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | | |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2 339 785.78 | 2 140 462.39 |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vytautas Mockus

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Korenevskā

(vardas ir pavardė)

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

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188783796, Ž. Liauksmino g. 6 LT-01101, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

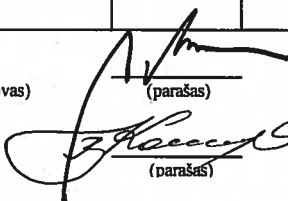
2016 m. lapkričio 10 d., Nr. 3FA-56
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis |
|--------------|--|--------------|--------------------------|-----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 14 | 1 321 512.79 | 1 235 105.27 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1 321 512.79 | 1 235 105.27 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 3.76 | |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 1 321 509.03 | 1 235 105.27 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | 14 | 1 321 512.79 | 1 235 105.27 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 1 012 723.27 | 987 435.82 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 45 322.08 | 37 627.72 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 39 022.02 | 40 005.71 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 748.08 | 176.13 |
| V. | TRANSPORTO | | 11 828.15 | 9 830.59 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 4 856.22 | 1 086.99 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 7 887.00 | 5 914.86 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 133 921.29 | 91 945.98 |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 403.83 | 895.00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 63 449.69 | 59 286.47 |
| XIV. | KITOS | | 1 351.16 | 900.00 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | | |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 14 | 382.73 | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 14 | - 382.73 | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | | |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | | |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

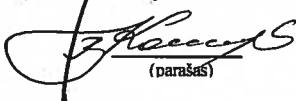


Vytautas Mockus

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Regina Korenevskaja

(vardas ir pavardė)

VILNIAUS TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2016 M. RUGSĖJO 30 D.

2016 m. lapkričio 10 d. Nr. 3FA-54

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

Vilniaus teritorinė ligonių kasa (toliau – Vilniaus TLK), įm. k. 188783796, yra valstybės biudžetinė įstaiga, įregistruota valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialo Juridinių asmenų registre 2003 m. sausio 2 d., registro Nr. 019961.

Vilniaus TLK yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu, savo pavadinimu ir sąskaitas banke. Vilniaus TLK adresas: Ž. Liauksmino g. 6, Vilnius. Vilniaus TLK turi darbo vietas Alytuje. Buveinės adresas: Naujoji g. 48, Alytus.

Vilniaus TLK steigėjas – Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

2. Veikla

Vilniaus TLK yra valstybės institucija, kurios veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiems asmenims sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų kompensavimą, išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą.

Vilniaus TLK, administruodama PSDF veiklą, vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministerijos ir Valstybinės ligonių kasos įsakymais, kitais teisės aktais, taip pat Valstybinės ligonių kasos direktoriaus patvirtintais Vilniaus TLK nuostatais.

PSDF biudžeto dalis, perduodama administruoti Vilniaus TLK, nurodoma Valstybinės ligonių kasos direktoriaus įsakymuose.

Vilniaus TLK kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų neturi.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., o baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Vilniaus TLK vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymu Nr. 1K-120 patvirtintame apskaitos vadove reglamentuota ir detalizuota Valstybinės ligonių

kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos politika, kurioje atsispindi atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos ir jų apskaitos procedūros: nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto, atsargų, finansinio turto, gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, finansavimo sumų, finansinių įsipareigojimų, pajamų, sąnaudų, turto nuvertėjimo, neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Vilniaus TLK taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Pagal subjekto principą Vilniaus TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinius, Vilniaus TLK ataskaitiniu laikotarpiu taikė tą pačią apskaitos politiką, kaip ir 2015 metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Apskaitoje Vilniaus TLK vadovaujasi Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. 1K-254 patvirtintu Valstybinės ligonių kasos ir TLK sąskaitų planu. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai nuo 2015 m. sausio 1 d. registruojami eurai ir centais.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai buhalterinėje apskaitoje registruojami tik pagal jų pagrindimo apskaitos dokumentą, turintį visus Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme nustatytus rekvizitus. Buhalterinė pažyma surašoma tais atvejais, kai ūkinė operacija įvyko, tačiau apskaitos dokumentas dar negautas arba kitoks dokumentas neišforminamas.

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Apskaitinių įverčių keitimų per tarpinį ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu nepastebėta apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2016 m. rugsėjo 30 d.

Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas – 2 180,68 Eur. Ilgalaikis nematerialusis turtas ataskaitoje nurodytas likutine verte. Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto (licencijų) įsigyta už 968,00 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas – 1 739 953,01 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atlikti esminio pagerinimo darbai už 411,40 Eur ir įsigyta ilgalaikio turto (kompiuterinės įrangos) už 13 285,80 Eur.

3 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas – 221 152,04 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu (2016-04-20 Nr. 391) 2016 m. 2-ąją ketvirtį ilgalaikis finansinis turtas buvo sumažintas 150,65 Eur (darbo užmokesčiui – 115,02 Eur, socialinio draudimo išmokoms – 35,63 Eur), tai yra priklausančia neišmokėta darbo užmokesčio dalimi, kuri sudaro mažareikšmes, neviršijančias 30 eurų sumas. 2016 m. 3-iąją ketvirtį buvo atstatyta suma 7,54 Eur (darbo užmokesčio – 5,76 Eur, socialinio draudimo išmokų – 1,78 Eur).

4 pastaba. Atsargų likutis – 101 195,60 Eur, tai įstaigos reikmėms nepanaudotų medžiagų likutis. Eksploatuojamas trumpalaikis turtas iš balansinės sąskaitos iškeltas į nebalansinę sąskaitą.

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta atsargų už 163 675,02 Eur, iš jų: Europos sveikatos draudimo kortelių už 150 281,78 Eur, gydytojų tapatybę patvirtinančių lipdukų – 3 456,08 Eur, kompensuojamųjų vaistų pasų – 8 973,44 Eur, kompensuojamųjų vaistų pasų titulinių lapų – 632,92 Eur ir prekių (prizų) – 330,80 Eur. Sunaudota nemokamai gautų atsargų už 118 085,09 Eur, iš jų: Europos sveikatos draudimo kortelių už 102 976,29 Eur, gydytojų tapatybę patvirtinančių lipdukų – 5 895,25 Eur, kompensuojamųjų vaistų pasų – 8 305,83 Eur, kompensuojamųjų vaistų pasų titulinių lapų – 576,92 Eur ir prekių (prizų) – 330,80 Eur.

5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 4,06 Eur, tai išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už paslaugas.

6 pastaba. Sukauptos gautinos sumos – 151 906,53 Eur. Likutį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos (46 726,19 Eur), ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis (353,67 Eur) bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (104 826,67 Eur).

7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 123 393,86 Eur, tai gauto ir nepanaudoto finansavimo likutis.

8 pastaba. Finansavimo sumos – 1 966 122,45 Eur. Tai finansavimo sumų likutis, iš jų: 494,66 Eur iš Valstybės biudžeto, 1 866 126,80 Eur – iš PSDF biudžeto, 99 500,99 Eur – iš kitų (ne PSDF) šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos iš Valstybės biudžeto, tai neatlygintinai gautas turtas iš Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie SAM, kitų, ne PSDF šaltinių – tai turto, perimto valdyti patikėjimo teise iš likviduoto kontroliuojamo subjekto UAB žurnalas „Sveikata“ likutinė vertė. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20 VSAFAS 4 priede nustatytą formą (Aiškinamojo rašto priedas).

9 pastaba. Ilgalaikiai įsipareigojimai – 221 152,04 Eur, tai neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacijų ir socialinio draudimo suma, kuri bus išmokėta 2017–2020 metais. 2016 m. 2-ąją ketvirtį buvo sumažinti ilgalaikiai įsipareigojimai 150,65 Eur (darbo užmokesčiui 115,02 Eur ir socialinio draudimo išmokoms 35,63 Eur) ir perkelti į ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį, tai yra priklausanti neišmokėta darbo užmokesčio dalis, kuri sudaro mažareikšmes, neviršijančias 30 eurų sumas. 2016 m. 3-iąją ketvirtį buvo atstatyta suma 7,54 Eur (darbo užmokesčio – 5,76 Eur, socialinio draudimo išmokų – 1,78 Eur).

10 pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 353,67 Eur, tai neišmokėta neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (259,71 Eur) ir socialinio draudimo (93,96 Eur) dalis už 2016 metus.

11 pastaba. Tiekėjams mokėtinos sumos – 16 285,49 Eur, tai trumpalaikiai įsipareigojimai už paslaugas ir prekes.

12 pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 89 145,94 Eur, mokėtinas atlyginimas darbuotojams (40 922,66 Eur), neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio kompensacija (105,67 Eur), gyventojų pajamų mokestis (12 195,22 Eur), darbuotojo ir darbdavio socialinio draudimo įmokos (35 922,39 Eur).

13 pastaba. Sukauptos mokėtinos sumos – 46 726,19 Eur. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos (35 674,31 Eur) ir sukauptos socialinio draudimo sąnaudos (11 051,88 Eur).

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2016 m. rugsėjo 30 d.

14 pastaba. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.


Veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos sąnaudos.

Finansavimo pajamos – 1 321 512,79 Eur, tai yra finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto (3,76 Eur), iš PSDF biudžeto (1 320 600,95 Eur) ir iš kitų (ne PSDF) šaltinių (908,08 Eur).

Finansavimo sąnaudos pateiktos Veiklos rezultatų ataskaitoje pagal išlaidų straipsnius.

Kitos veiklos pajamos – 382,73 Eur, tai teismo gražintos lėšos už neatliktą ekspertizę. Pervestina kitos veiklos pajamų suma tai registruojamos mokėtinos sumos (382,73 Eur) Valstybinei ligonių kasai prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Direktorius


Vytautas Mockus

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja-
vyriausioji buhalterė


Regina Korenevskā

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

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|---|---|--------------------------------|------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---|----|----|---|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| | | Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | | | | |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | 13 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 498.42 | | - | | | 3.76 | - | - | | | | 494.66 | |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 498.42 | | - | | | 3.76 | - | - | | | | 494.66 | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 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): | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | - | | | | - | - | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 1 824 808.74 | | 163 675.02 | | | 1 263 405.97 | - | - | | | | 1 965 627.79 | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 1 824 504.69 | | 163 675.02 | | | 188 517.45 | - | - | | | | 1 855 562.26 | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 304.05 | | | | | 1 074 888.52 | - | - | | | | 110 065.53 | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis | 1 825 307.16 | | 163 675.02 | | | 1 263 409.73 | - | - | | | | 1 966 122.45 | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis