2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ K. GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 135134113, Kruonio g. 21, LT52372 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 02 15 Nr. BD-18
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**2747630,88**	**1166084,43**
I.	Nematerialusis turtas	III.1	1430,75	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		757,65	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		673,10	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	III.2	2746200,13	1166084,43
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		199765,58	50700,98
II.6	Transporto priemonės		7218,48	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		40771,28	30542,01
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2498444,79	1084841,44
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**1118032,00**	**268640,10**
I.	Atsargos	III.3	37518,42	2447,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		37518,42	2447,80
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	III.4	3448,92	337,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		577533,45	140154,24
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, turtą, paslaugas	III.5	577533,45	80870,20
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	59284,04
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	III.7	499531,21	125700,77
	IŠ VISO TURTO:		3865662,88	1434724,53
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**	III.8	**1975135,84**	**986056,63**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.	Iš valstybės biudžeto		284729,88	147892,17
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1638597,92	838057,14
IV.	Iš kitų šaltinių		51808,04	107,32
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**296791,27**	**81518,96**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		296791,27	81518,96
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		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	III.9	29217,25	22881,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.10	71415,05	20646,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	III.11	196028,57	37300,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		130,40	690,28
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**1593735,77**	**367148,94**
I.	Dalininkų kapitalas		29183,27	5163,52
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1564552,50	361985,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1202567,08	-146455,26
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		361985,42	508440,68
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3865662,88	1434724,53

Direktorė — (parašas) — Aurelija Činikienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — (parašas) — Kristina Petrauskienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ K. GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 135134113, Kruonio g. 21, LT52372 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 02 15 Nr. BD-19
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**2044084,68**	**1056574,93**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	III.12	94585,86	70660,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		11537,04	10587,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		79708,63	59995,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		3340,19	76,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	III.13	1949498,82	985914,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1949498,82	985914,61
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-1958483,05**	**-1204622,46**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1282435,83	-782286,27
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-130627,68	-93080,11
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-80588,66	-40617,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-4687,00	-852,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-243,00	-2948,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-3944,92	-17416,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-59284,04	-3,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-162930,51	-74196,92
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-228957,41	-193220,37
XIV.	KITOS		-4784,00	
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**85601,63**	**-148047,53**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**	III.13	**292,80**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		292,80	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**		**-46,53**	
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**		**-25715,33**	**1592,27**
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**60132,57**	**-146455,26**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	III.17	**60132,57**	**-146455,26**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė — Aurelija Činikienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — Kristina Petrauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VSĮ K. GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINE

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

įmonės kodas 135134113, Kruonio g. 21, LT52372 Kaunas

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 02 15 Nr. BD-20

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.**		**5163,52**				**508440,68**	**513604,20**	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		-146455,26	-146455,26	
9.	**Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.**		**5163,52**				**361985,42**	**367148,94**	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x	1142434,51	1142434,51	x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		24019,75	x	x			24019,75	
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		60132,57	60132,57	
17.	**Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.**		**29183,27**				**1564552,50**	**1593735,77**	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė		Aurelija Činikienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Vyr. finansininkė		Kristina Petrauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

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

VŠĮ K. GRINIAUS SLAUGOS IR PALAIKOMOJO GYDYMO LIGONINĖ
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
įmonės kodas 135134113, Kruonio g. 21, LT52372 Kaunas
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019 02 15 Nr. BD-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**-35601,07**		**-35601,07**	**-127280,46**		**-127280,46**
I.	Įplaukos		1421571,66		1421571,66	743580,67		743580,67
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		114,40		114,40	152,32		152,32
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		114,40		114,40	152,32		152,32
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1420282,73		1420282,73	737818,46		737818,46
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		1174,53		1174,53	5609,89		5609,89
II.	Pervestos lėšos		0,00		0,00	0,00		0,00
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		-1457172,73		-1457172,73	-870861,13		-870861,13
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-982225,22		-982225,22	-535300,97		-535300,97
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-76739,91		-76739,91	-40702,60		-40702,60
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-2788,05		-2788,05	-1404,51		-1404,51
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-607,30		-607,30	-2841,86		-2841,86
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-5723,54		-5723,54	-4853,15		-4853,15
III.7	Atsargų įsigijimo		-144570,84		-144570,84	-60126,50		-60126,50
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-236566,92		-236566,92	-182979,15		-182979,15
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-7950,95		-7950,95	-42652,39		-42652,39
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**409431,51**		**409431,51**	**-38660,79**	**0,00**	**-38660,79**
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-2253,66		-2253,66	-38660,79		-38660,79
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		411685,17		411685,17			
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**373830,44**		**373830,44**	**-165941,25**		**-165941,25**
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**125700,77**		**125700,77**	**291642,02**		**291642,02**
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**499531,21**		**499531,21**	**125700,77**		**125700,77**

Direktorė — (parašas) — Aurelija Činikienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — (parašas) — Kristina Petrauskienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė
(įstaigos pavadinimas)

Įm. kodas 135134113, Kruonio g. 21, LT-52372 Kaunas
(įstaigos kodas, adresas, kiti duomenys)

2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė (toliau - įstaiga) pagal sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sistemos iš Kauno miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga.

Teikia stacionarines pirminio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas,apmokamas iš PSDF biudžeto lėšų pagal sutartį su teritorine ligonių kasa .Taip pat įstaiga teikia ir mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas ,už kurias moka patys paslaugos gavėjai.

Įsataiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu , LR Sveikatos priežiūros įstaigų , viešųjų įsaigų, sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat ir įstatais. LR Viešųjų įstaigų įstatymu vadovaujamasi tiek, kiek jis neprieštarauja LR Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymui.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - Lietuvos gyventojų sveikatos gerinimas , teikiant kvalifikuotas stacionarines slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas

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

Įstaiga yra paramos gavėja.

Įstaiga yra ribotos civilinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

2017 m. spalio 17 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-688 dalyvavo reorganizuojant viešąsias įstaigas Kauno slaugos ligoninę, Kauno Panemunės slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninę ir K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninę.

2018 m. spalio 1 dieną įstaigų reorganizacija baigta.

Įstaigos įstatinis kapitalas metų pradžiai – 5163,52 Eur, metų pabaigai – 29183,27 Eur priklauso vieninteliam dalininkui Kauno m. Savivaldybei .

Įstaiga filialų neturi.

Įstaigos identifikavimo numeris – 135134113.

Įstaigos buveinė yra Kruonio g. 21, Kaune.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaigos finansinės ataskaitos teikiamos už pilnus 2018 metus.

Įstaiga rengia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinį .

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais-eurais ir centais.

Įstaigoje yra 345 lovos.

Samdomų darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 233.

Ataskaitiniu laikotarpiu iki 2018 m liepos mėn. 3 dienos už įstaigos veiklą buvo atsakinga direktorė Žydrė Nutautienė.

Nuo 2018 m. liepos mėn. 4 d. keitėsi įstaigos vadovė. Įstaigos direktoriaus funkcijas atlikti paskirta gydytoja Aurelija Činikienė.

2018 m. antrąjį pusmetį du kartus keitėsi vyr. finansininkė.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina , kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto (toliau –VSAFAS) reikalavimus.

Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas".

Apskaitos politiką apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo , įvertinimo ir apskaitos principus,metodus ir taisykles.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas ,įstaiga vadovaujasi VSAFAS.

Apskaita vedama ir finansinės ataskaitos sudaromos lietuvių kalba, naudojant bendrąją Europos sąjungos valiutą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių rezultatų įforminimas susijęs su kitomis valiutomis, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą euro ir tos užsienio valiutos santykį, galiojantį ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos atlikimo dieną.

Vedant apskaitą ir sudarant finansinę atskaitomybę vadovaujamasi bendraisiais apskaitos principais taikant:

įstaigos veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Įstaigos apskaitoje registruojamas tik jo patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose.

MINIMALIOS APSKAITOS POLITIKOS NUOSTATOS

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Ilgalaikiu nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo disponuojama ir kurį naudojant tikimąsi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu yra registruojamas įsigijimo savikaina.

Viso įstaigos nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas.

Finansinėse ataskaitose yra rodomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą , jeigu jis yra, suma.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Likvidacinė vertė lygi nuliui.

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka visus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose išvardintus požymius ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą (500 Eur) , nustatytą turto grupei.

Nekilnojamas turtas laikomas ilgalaikiu, nepriklausomai nuo jo vertės.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, į kurią įskaitomos su jo įsigijimu susijusios išlaidos: muitas, akcizas, kiti mokesčiai, atsivežimo bei šio turto parengimo naudoti išlaidos (instaliavimo, bandymo, derinimo ir panašios).

Į nekilnojamojo turto įsigijimo vertę įskaitomas turto registravimo mokestis ir remonto sąnaudos, patirtos iki jo naudojimo pradžios.

Finansinėse ataskaitose ilgalaikis turtas pateikiamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą , jei jis yra.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

Likvidacinė vertė lygi 1 Eurui .

Kai turtas parduodamas arba nurašomas , jo įsigijimo savikaina , sukaupto nusidėvėjimo ir , jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos normatyvai nustatyti ir patvirtinti Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo".

Ilgalaikio turto apskaita vedama vadovaujantis 12-ju ir 13-ju VSAFAS.

Atsargos

Registruojant atsargas apskaitoje ir sudarant finansines ataskaitas, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

Nurašant sunaudotas atsargas taikomas FIFO būdas – daroma prielaida, jog pirmiausiai sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorius.

Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine išraiška.

Atsargų apskaita vedama vadovaujantis 8-ju VSAFAS.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada , kai yra įvykdomos visoas sąlygos, nustatytos 17 –ajame VSAFAS ,,Finansinis turtas ir įsipareigojimai".

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą , įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Gautinos sumos registruojamos tada , kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17 –ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai".

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau - ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina , atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos , kai atitinka 20 –ojo „Finansavimo sumos" VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – įstaigos iš Valstybės biudžeto , Europos sąjungos , Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas , skirti įstaigos nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

Finansavimo sumos apima ir įstaigos gautus arba gautinus pinigus , ir kitą turtą pavedimams vykdyti , kitas lėšas išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į :

1. Finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti .
2. Finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą , arba už simbolinį atlygį įsigyta turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti , yra laikomos visos likusios finansavimo sumos , kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

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

Finansiniai įsipareigojimai

Isipareigojimai apskaitoje pripažįstami tik tada , kai yra įvykdomos visos sąlygos , nustatytos įsipareigojimui atsirasti , ir įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal 17 – ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ,

18 –ojo VSAFAS „Atidėjimai , neapibrėžtieji įsipareigojimai , neapibrėžtas turtas ir poataskaitiniai įvykiai“,

19 –ojo VSAFAS „ Nuoma ,finansinė nnuoma(lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ,

24 –ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ nuostatas.

Finansinius įsipareigojimus įstaiga pripažįsta įsigijimo savikaina.

Įstaigos apskaitoje įsipareigojimai pagal trukmę grupuojami į:

ilgalaikius – įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti po 12 mėn. nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos;

trumpalaikius – įsipareigojimai ,kuriuos reikia įvykdyti per 12 mėn.nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus , žimiaraščius, buhalteries pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomos tik įstaigos ekonominės naudos padidėjimas.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kai yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pajamos įvertinamos ir veiklos rezultatų ataskaitoje parodomos tikrąja verte.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, turi būti pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamų apskaita tvarkoma vadovaujantis 10-ju VSAFAS.

Sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos kaupimo ir palyginimo principais tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos , t.y.kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Prie pagrindinės veiklos sąnaudų priskiriamos sąnaudos , patirtos įgyvendinant nuostatuose nurodytas veiklas, kurios priskiriamos pagrindinėms įstaigos funkcijoms.

Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą , kuri pagal nuostatus nepriskirta pagrindinėms įstaigos funkcijoms , yra priskiriamos prie kitos veiklos sąnaudų.

Sąnaudų apskaita tvarkoma vadovaujantis 11-ju VSAFAS.

Turto nuvertėjimas

Kiekvienų finansinių metų pabaigoje atliekant metinę inventorizaciją, arba esant poreikiui nustatoma, ar yra požymių, kad ilgalaikis materialus turtas gali būti nuvertėjęs.

Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjomo nuostolį, perskaičiuojamos būsimiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t.y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Sandoriai užsienio valiuta

Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21– ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta"

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

Valiutinių straipsnių likučiai perkainuojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykių, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, apskaitos ir pateikimo finansinėse ataskaitose taisyklės pateiktos 28 ajame VSAFAS„Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai,neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, 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 finansinė būkles, veiklos rezultatų ir piniginių srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

Apskaitos politika

Apskaitos politika keičiama vadovaujantis 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos,apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas"nustatytais principais.

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi endensijoms nustatyti.

Ūkinių operacijų bei ūkinių įvykių pripažinimo , apsakaitos , 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 restrospektyvinį 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.

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7 – ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" nustatytomis taisyklėmis.

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,2 procento per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų vertės.

Ir esminės ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

III. PASTABOS

1. Nematerialus turtas

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialaus turto įsigyta, parduota ar kitaip perleista nebuvo.
Nematerialaus turto likutinė vertė – **1.430,75** Eur.
Žr. 1 priedą.

2. Ilgalaikis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika trumpai aprašyta šio rašto apskaitos politikos dalyje. Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas metais- nustatytas pagal turto grupes remiantis LR SAM 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu V-875.
Sukauptos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos neperskaičiuojamos.
Įstaigos materialiojo turto apskaitoje nuvertėjimo nėra.
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje įstaiga neturi.
Įstaiga iš savo lėšų įsigijo baldų ir biuro įrangos už 2253,66 Eur.
Ilgalaikio turto likutinė vertė – **2.746.200,13** Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pagal grupes per 2018 m. pateiktas 2 priede „Ilgalaikis materialus turtas".

3. Atsargos

Atsargų apskaitos politika trumpai aprašyta šio rašto apskaitos politikos dalyje. Įstaiga trečiųjų asmenų laikomų atsargų neturi.
Atsargų balansinės vertės pasikeitimas pagal atsargų grupes per 2018m. pateiktas 3 priede „Atsargos"
Atsargų likutį sudaro - **37.518,42** Eur:

- medikamentų įsigijimo savikaina – 12.982,41 Eur;
- medicinos priemonių įsigijimo savikaina – 9.502,35 Eur;
- maisto produktų savikaina – 2.731,71 Eur;
- medžiagų įsigijimo savikaina – 3.963,84 Eur;
- ūkinio inventoriaus savikaina - 8.171,20 Eur;
- kuro, degalų ir tepalų įsigijimo savikaina – 166,91 Eur.

Žr. 3 priedą.

4. Išankstiniai mokėjimai

Išankstinių mokėjimų likutis – **3.448,92** Eur:
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 2.413,05 Eur;
Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 1.035,87 Eur.
Žr. 4 priedą.

5. Gautinos sumos už suteiktas paslaugas

Gautinų sumų už suteiktas paslaugas likutis – **577.533,45** Eur:

- Iš PSDF gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 572.471,84 Eur;
- Iš fizinių asmenų gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 5.061,61 Eur.

Žr. 5 priedą.

6. Kitos gautinos sumos

- UAB „Grant Thornton Baltik" auditorių 2017 m. nustatytas piniginių lėšų trūkumas:
  - mokėjimai į mokėjimo įstaigos UAB EVP International (PAYSERA) sąskaitą – 50427,59 Eur;
  - iš kasos išimti grynieji pinigai, kurie nebuvo įnešti į „Danske Bank" A/S Lietuvos filialo sąskaitą – 8856,45 Eur.

Įstaigos apskaitoje 2017 m. buvo įregistruotos „Kitos gautinos sumos" – 59.284,04 Eur. Šiuos pinigus įstaigai skolinga buvusi darbuotoja, kuri iš anksto buvo išsimokėjusi sau avansą. Atlikti išankstiniai mokėjimai yra ginčijami, vyksta priverstiniai teisiniai kitų gautinų sumų išieškojimo veiksmai.
Tikimybė, kad bus atgautos iš anksto išmokėtos sumos yra labai maža.
Tokiu atveju 2018 metais apskaitoje buvo taikytas retrospektyvinis būdas - registruotas kitų gautinų sumų 100 proc. nuvertėjimas.
Žr. 5 priedą.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis – **499.531,21** Eur:
Pinigai bankų sąskaitose – 498.532,07 Eur;
Pinigai kasoje – 999,14 Eur.
Žr. 6 priedą.

8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis – **1.975.135,84** Eur:

- Gauto iš Valstybės biudžeto finansavimo sumų likutis –284.729,88 Eur;
- Gauto iš ES finansavimo sumų likutis – 1.638.597,92 Eur;
- Gauto finansavimo iš kitų šaltinių (paramos) likutis – 51.808,04 Eur.

Žr. 7, 8 priedus.

9. Tiekėjams mokėtinos sumos

Tiekėjams mokėtinų sumų likutį, sumoje **29.217,25** Eur., sudaro įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas ir prekes suteiktas paskutinį mėnesį.
Įsiskolinimas atsirado dėl to, kad mokėjimai tiekėjams daromi pirmomis sekančio mėnesio dienomis.
Žr. 9 priedą.

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – **71.415,05** Eur:
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 71.359,16 Eur; , sudaro mokėtinos darbdavio soc. draudimo įmokos.
Šia įsipareigojimų suma 2019 m.sausio mėnesį sudaroma užskaita tarp Kauno TLK ir SODROS.
Mokėtinas gyv. pajamų mokestis nuo darbo sutarčių ir gyd. sąjungos nario mokestis -55,89 Eur.
Žr. 9 priedą.

11. Sukauptos mokėtinos sumos

Sukauptų mokėtinų sumų likutis – **196.028,57** Eur:
Sukauptos atostoginių sąnaudos - 149.638,61 Eur.
Sukauptų atostoginių socialinio draudimo įmokos - 46.389,96 Eur.
Žr. 9 priedą.

12. Finansavimo pajamos

Finansavimo sumų pajamos iš viso – **94.585,86** Eur:

- Panaudotos finansavimo sumos iš VB – 11.537,04 Eur;
- Panaudotos finansavimo sumos iš ES – 79.708,63 Eur;
- Panaudotos finansavimo sumos iš kitų šaltinių – 3.340,19 Eur.

13. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos iš viso – **1.949.498,82** Eur:

- Pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamos iš PSDF – 1.889.997,43 Eur;
- Pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, už kurias moka fiziniai asmenys – 59.501,39 Eur;
- Kitos veiklos pajamos – 292,80 Eur;

Žr. 10, 11 priedus.

14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Baudų ir delspinigių sąnaudos – 46,53 Eur.
Žr. 12 priedą.

15. Pagrindinės veiklos perviršis ar deficitas

2018 metais įstaigos perviršis (pelnas) – 85.601,63 Eur.

16. Esminių klaidų taisymo įtaka

- 2018 metais dalis ilgalaikio turto buvo pergrupuota; nusidėvėjimas buvo perskaičiuotas ir padaryti reikiami koreguojantys įrašai; ilgalaikio turto vienetai, kurių kaina nesiekė 500 Eur., buvo iškelti į trumpalaikį turtą.
- Finansavimo sumos buvo pergrupuotos.
- Padaryti kiti koreguojantys, esamą situaciją atitinkantys įrašai.

Žr. 13, 14 priedus.

17. Grynasis perviršis ar deficitas

Įstaigos grynasis veiklos rezultatas perviršis (pelnas) – **60.132,57** Eur.

Direktorė Aurelija Činikienė

Vyr. finansininkė Kristina Petrauskienė

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 1

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

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

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		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**		**876,10**			**0,00**				**876,10**
2.	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		5728,48			4401,90				10130,38
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		5728,48			4401,90				10130,38
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+/-4)**		**6.604,58**			**4.401,90**				**11.006,48**
6.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	-876,10		X		X	X		-876,10
7.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma****	X	-4.857,40		X	-3672,70	X	X		-8530,10
8.	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	-113,43		X	-56,10	X	X		-169,53
9.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.1.	parduoto	X			X		X	X		
9.2.	perduoto	X			X		X	X		
9.3.	nurašyto	X			X		X	X		
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros 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
11.	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	**-5.846,93**		**X**	**-3.728,80**	X	X		**-9.575,73**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**									
13.	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma****									
14.	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
15.	**Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį**									
16.	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	**Pergrupavimai (+/-)**									
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)**									
19.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		**757,65**			**673,10**				**1.430,75**
20.	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		**0,00**			**0,00**				**0,00**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 2

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas"
1 priedas

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

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**				**0,00**		**110.045,93**	**19.114,92**		**45.454,96**		**1.300.547,62**			**1.475.163,43**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						739.280,57	52.306,48		100.028,28		2.051.368,77			**2.942.984,10**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									2.253,66					**2.253,66**
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						739.280,57	52306,48		97.774,62		2.051.368,77			**2.940.730,44**
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-8.730,25	-19114,92		-18.122,08		-140.054,89			**-186.022,14**
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-8.730,25	-19.114,92		-18.122,08		-140.054,89			**-186.022,14**
4.	Pergrupavimai (+/-)						62,90			4609,34		114857,82			**119530,06**
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**				**0,00**		**840.659,15**	**52.306,48**		**131.970,50**		**3.326.719,32**			**4.351.655,45**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**					**-59.344,95**	**-19.114,92**		**-14.912,95**	X	**-215.706,18**	**X**	**X**	-309.079,00
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X					-547.222,21	-43.424,95		-72.294,23	X	-520120,75	X	X	**-1183062,14**
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X			0,00		-35.288,80	-1.663,05		-6.133,75	X	-87.372,55	X	X	**-130.458,15**
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					**962,39**	**19114,92**		**2.141,71**	X	**4.729,73**	X	X	**26.948,75**
9.1.	parduoto	X									X		X	X	**0,00**
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					962,39	19.114,92		2.141,71	X	4.729,73	X	X	**26.948,75**
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X	-9804,78	X	X	**-9.804,78**
11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	**X**			**0,00**		**-640.893,57**	**-45.088,00**		**-91.199,22**	X	**-828.274,53**	**X**	**X**	**-1.605.455,32**
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	**X**									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	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
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17)**	**X**									**X**				
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** **		**X**	**X**	**X**		**X**	**X**		**X**		**X**	**X**	**X**	
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)**				**0,00**		**199.765,58**	**7.218,48**		**40.771,28**		**2.498.444,79**			**2.746.200,13**
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**				**0,00**		**50.700,98**	**0,00**		**30.542,01**		**1.084.841,44**			**1.166.084,43**

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 3
8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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**		**2.447,80**						**2.447,80**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	**0,00**	**197.916,82**						**197.916,82**
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		165.821,36						165.821,36
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		32.095,46						32.095,46
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		**-162.846,20**						**-162.846,20**
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-162.846,20						-162.846,20
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**		**37.518,42**						**37.518,42**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	**Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)**								
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**		**37.518,42**						**37.518,42**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**		**2.447,80**						**2.447,80**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113

Priedas Nr. 4
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
6 priedas

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

2018 12 31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	**Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina**	**3448,92**	**337,29**
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2263,05	337,29
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	150,00	
1.6.	Kiti išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1035,87	
2.	**Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas**		
3.	**Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)**	**3448,92**	**337,29**

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 5
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
7 priedas

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**636817,49**	**572471,84**		**140154,24**	**71616,63**	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	**577533,45**	**572471,84**		**80870,20**	**71616,63**	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	577533,45	572471,84		80870,20	71616,63	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	59284,04			59284,04		
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**	**-59284,04**					
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**577533,45**	**572471,84**		**140154,24**	**71616,63**	

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 6
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	**Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)**				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	**Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)**				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)**	**499531,21**		**125700,77**	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	498532,07		125695,97	
3.2.	Pinigai kasoje	999,14		4,80	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**499531,21**		**125700,77**	
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 7

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

(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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13
1.	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**	**147892,17**	**154767,86**	**-4958,87**	**0,00**	**0,00**		**-12971,28**			**0,00**	**284729,88**
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	147892,17	154767,86	-4958,87				-12971,28				284729,88
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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):**	**838057,14**	**883418,20**	**4958,60**	**0,00**			**-87836,02**			**0,00**	**1638597,92**
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	838057,14	883418,20	4958,60				-87836,02				1638597,92
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	**Iš kitų šaltinių:**	**107,32**	**54987,36**		**296,70**	**0,00**		**-3583,34**			**0,00**	**51808,04**
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		48779,27		296,70			-3581,34				45494,63
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	107,32	6208,09					-2,00				6313,41
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**986056,63**	**1093173,42**	**-0,27**	**296,70**	**0,00**		**-104390,64**			**0,00**	**1975135,84**

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

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 8
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

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

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		147892,17	**147892,17**		284729,88	**284729,88**
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)		838057,14	**838057,14**		1638597,92	**1638597,92**
4.	Iš kitų šaltinių		107,32	**107,32**		51808,04	**51808,04**
5.	Iš viso		**986056,63**	**986056,63**		**1975135,84**	**1975135,84**

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 9
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos**						
2.	**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**	**71415,05**	**71395,05**		**20646,98**		
3.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**29217,25**	**334,09**		**22881,68**	**196,14**	
4.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**196028,57**	**46389,96**		**37300,02**	**0,00**	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	196028,57	46389,96		37300,02		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**130,40**	**0,00**		**690,28**	**0,00**	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	130,40					
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				690,28		
6.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)**	**296791,27**	**118119,10**		**81518,96**	**196,14**	

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 10
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

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

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1949498,82**	**985914,61**
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1949498,82	985914,61
1.4.	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**1949498,82**	**985914,61**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 11
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Kitos veiklos pajamos**	**292,80**	**0,00**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	292,80	
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		
3.	**Kitos veiklos sąnaudos**	**0,00**	**0,00**
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	**Kitos veiklos rezultatas**	**292,80**	**0,00**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

2018 12 31

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**0,00**	**0,00**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**46,53**	**0,00**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	46,53	0,00
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-46,53**	**0,00**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 13

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
7 priedas

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką finansinės būklės ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1166084,43**	**0,00**	**-39542,78**	**1126541,65**
I.	Nematerialusis turtas		0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prestižas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1166084,43	0,00	-39542,78	1126541,65
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai					
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					
II.5	Mašinos ir įrenginiai					
II.6	Transporto priemonės		50700,98		-7704,96	42996,02
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					
II.8	Baldai ir biuro įranga					
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		30542,01		-11371,02	19170,99
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1084841,44		-20466,80	1064374,64
III.	Ilgalaikis finansinis turtas					
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas					
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**					
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**268640,10**	**22075,76**	**-8248,04**	**282467,82**
I.	Atsargos		2447,80	22075,76	0,00	24523,56
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		2447,80	22075,76		24523,56
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		337,29			337,29
III.	Per vienus metus gautinos sumos		140154,24	0,00	-8248,04	131906,20
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, turtą, paslaugas		80870,20		-8248,04	72622,16
III.5	Sukauptos gautinos sumos					
III.6	Kitos gautinos sumos		59284,04			59284,04
IV.	Trumpalaikės investicijos					
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		125700,77			125700,77
	IŠ VISO TURTO:		1434724,53	22075,76	-47790,82	1409009,47
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**986056,63**	**4958,60**	**-4958,87**	**986056,36**
I.	Iš valstybės biudžeto		147892,17		-4958,87	142933,30
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		838057,14	4958,60		843015,74
IV.	Iš kitų šaltinių		107,32			107,32
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**81518,96**	**0,00**	**0,00**	**81518,96**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		81518,96	0,00	0,00	81518,96
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		0,00	0,00	0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos					
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		22881,68			22881,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20646,98			20646,98
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		37300,02			37300,02
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		690,28			690,28
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**367148,94**	**0,00**	**0,00**	**367148,94**
I.	Dalininkų kapitalas		5163,52			5163,52
II.	Rezervai		0,00	0,00	0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III.	Nuosavybės metodo įtaka					
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		361985,42	0,00	0,00	361985,42
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-146455,26		-25715,33	-172170,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		508440,68		25715,33	534156,01
G.	**MAŽUMOS DALIS**					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1434724,53	4958,60	-4958,87	1434724,26

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113
2018 12 31

Priedas Nr. 14
7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
10 priedas

(Informacijos apie apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams teikimo žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus (įskaitant socialinės apsaugos fondus), finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

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 įtaka
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**1056574,93**	**0,00**	**0,00**	**1056574,93**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		70660,32	0,00	0,00	70660,32
I.1.	Iš valstybės biudžeto		10587,69			10587,69
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų					
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59995,77			59995,77
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		76,86			76,86
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		985914,61	0,00	0,00	985914,61
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		985914,61			985914,61
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**-1204622,46**	**0,00**	**-25715,33**	**-1230337,79**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-782286,27		-46,83	-782333,10
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-93080,11		-3592,74	-96672,85
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-40617,95			-40617,95
IV.	KOMANDIRUOČIŲ					
V.	TRANSPORTO		-852,72			-852,72
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2948,41			-2948,41
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-17416,71			-17416,71
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-3,00			-3,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-74196,92		-22075,76	-96272,68
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ					
XI.	NUOMOS					
XII.	FINANSAVIMO					
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-193220,37			-193220,37
XIV.	KITOS					
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-148047,53**	**0,00**	**-25715,33**	**-173762,86**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS					
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**					**0,00**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**		**1592,27**			**1592,27**
G.	**PELNO MOKESTIS**					
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**-146455,26**	**0,00**	**-25715,33**	**-172170,59**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**					
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**-146455,26**	**0,00**	**-25715,33**	**-172170,59**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurais ir užsienio valiutomis forma)

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	81518,96	296791,27
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	**Iš viso**	**81518,96**	**296791,27**

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113

25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas

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

2018 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							**-1958483,05**				**-1958483,05**
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1282435,83				-1282435,83
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-130627,68				-130627,68
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-80588,66				-80588,66
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-4687,00				-4687,00
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-243,00				-243,00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-3944,92				-3944,92
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-59284,04				-59284,04
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-162930,51				-162930,51
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-228957,41				-228957,41
1.14.	Kitos							-4784,00				-4784,00
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:							**-1457172,73**				**-1457172,73**
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-982225,22				-982225,22
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-76739,91				-76739,91
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							-2788,05				-2788,05
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-607,30				-607,30
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-5723,54				-5723,54
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-144570,84				-144570,84
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-236566,92				-236566,92
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-7950,95				-7950,95

VŠĮ K. Griniaus slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninė, 135134113

25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas

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

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							**-1204622,46**				**-1204622,46**
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-782286,27				-782286,27
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-93080,11				-93080,11
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-40617,95				-40617,95
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-852,72				-852,72
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-2948,41				-2948,41
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-17416,71				-17416,71
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-3,00				-3,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-74196,92				-74196,92
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-193220,37				-193220,37
1.14.	Kitos											
2.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**											
3.1.	Išmokos:							**-870861,13**				**-870861,13**
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-535300,97				-535300,97
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-40702,60				-40702,60
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							-1404,51				-1404,51
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-2841,86				-2841,86
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-4853,15				-4853,15
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-60126,50				-60126,50
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-182979,15				-182979,15
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-42652,39				-42652,39