

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Širvintų ligoninė, 178298620, viešoji įstaiga

Adresas: Vilniaus g. 85, Širvintos, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima sveikatos priežiūros veikla.

Įstaiga neturi kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto struktūriniai filialai neturėjo.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2016 buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
156	160

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Įstaiga, pagal licenciją Nr. 1236 išduotą 1999-12-30, vykdo antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros, antrinio lygio stacionarines sveikatos priežiūros, I lygio palaikomojo gydymo ir slaugos, dienos chirurgijos, laboratorinės diagnostikos priežiūros paslaugas, o pagal 2005-06-14 išduotą licenciją Nr. 0187 - odontologijos priežiūros paslaugas.

Įstaiga taip pat teikia mokamas sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams bei kitiems juridiniams asmenims.

Pagrindinis įstaigos lėšų šaltinis yra pajamos, gaunamos už suteiktas paslaugas pagal sutartį su Vilniaus teritorine ligoniu kasa.

2016 metais įstaiga, vadovaudamasi 2016-03-29 Biudžeto lėšų naudojimo sutartimi Nr. S-141 vykdė programą „Sveikatingumo programa“, kuri buvo finansuojamos iš Širvintų rajono savivaldybės lėšų.

Įstaiga dalyvavo Vilniaus teritorinės darbo biržos ESF projekte „Nekvalifikuotų asmenų kompetencijų didinimas“.

Įstaiga, kaip partnerė, dalyvauja investiciniame projekte „E. sveikatos paslaugų plėtra Vilniaus regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“, kurio tikslas sudaryti sąlygas Širvintų rajono gyventojams ir pacientams šiuolaikinėmis informacijų ir ryšių technologijų priemonėmis laiku gauti geros kokybės sveikatos paslaugas, o sveikatos priežiūros specialistams tarpusavyje bendradarbiauti ir saugiai keistis informacija elektroninėmis priemonėmis.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Finansinių ataskaitų forma.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS ir bendruosius apskaitos principus.

2. Finansinių ataskaitų valiuta.

Eurai

3. Nematerialusis turtas.

Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklos – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, patirtos po pirkto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t.y. kad atliktas esminis

nematerialiojo turto pagerinimas.

Išankstiniai apmokėjimai už nematerialujį turą apskaitoje registrojami nematerialiojo turto sąskaitose.

Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas, nustytas atsižvelgiant į sutartis ar kitas juridines teises. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013-12-04 nutarimo Nr. 1158 „Dėl minimalios ilgalaikio materialinio turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo pakeitimo“, nematerialiajam turtui įstaiga taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus VšĮ Širvintų ligoninė direktorės 2014-02-21 įsakymu Nr. V-13 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų įstaigoje patvirtinimo“ ir 2014 m. vasario 28 d. suderintus su Širvintų rajono savivaldybės administracija. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis šia nustatyta metine amortizacijos suma:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingos tarnavimo laikas (metais)
NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.1	Programinė įranga	3	3
1.2	Kitas nematerialus turtas	10	10

Jeigu patentai, išradimai, licencijos ar kitos teisės yra įsigytos konkrečiam laikotarpiui, tokio laikotarpio trukmė laikoma naudingos tarnavimo laiku ir juo remiantis skaičiuojama amortizacija. Tuo atveju lentelėje nurodyti amortizacijos normatyvai netaikomi.

4. Ilgalaikis materialusis turtas.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo, apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registrojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirmojo pripažinimo momentu apskaitoje registrojamas įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialujį turą apskaitoje registrojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingos tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai

apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013-12-04 nutarimo Nr. 1158 „Dėl minimalios ilgalaikio materialinio turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominiai normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo pakeitimo“, materialajam turtui įstaiga taiko materialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus VšĮ Širvintų ligoninės direktoriės 2014-02-21 įsakymu Nr. V-13 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvų įstaigoje patvirtinimo“ ir 2014 m. vasario 28 d suderintus su Širvintų rajono savivaldybės administracija. 2016 m. spalio 26 dienos įsakymu Nr. V-48 „Dėl direktoriaus 2014-02-21 d. įsakymo Nr. V-13 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvų įstaigoje patvirtinimo“ papildymo“ papildomai įtraukti mobiliojo telefono ryšio įrenginiai. Nusidėvėjimo norma 2016 m. lapkričio 9 diena yra suderinta su Širvintų rajono savivaldybės administracija. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinq (tiesini) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
MATERIALUSIS TURTAS			
1.3	Medicinos įranga	10	10
1.4	Lengvieji automobiliai	10	10
1.5	Specialūs automobiliai	7	7
1.6	Baldai	12	12
1.7	Kompiuteriai ir jų įranga	7	7
1.8	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8	8
1.9	Kita biuro įranga	10	10
1.10	Ūkinis inventorius	10	10
1.11	Kitas ilgalaikis materialus turtas	10	10
1.12	Mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5	5

5. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai.

Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 14-ajame VSAFAS „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ ir 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Įstaigos finansinis turtas yra skirtomas į ilgalaikį ir trumpalaikį.

Ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamas:

- investicijos į nuosavybės vertybinius popierius;
- investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius;
- po vienų metų gautinos sumos;
- ilgalaikiai terminuotieji indėliai;
- kitas ilgalaikis finansinis turtas;
- išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamas:

- per vienus metus gautinos sumos;
- trumpalaikės investicijos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisykles nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniams laikotarpiui“, 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“ ir 24-ajame VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

Įstaigoje visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamujų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamujų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- mokėtinis subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinis sumos į ES biudžetą;
- mokėtinis socialinės išmokos;
- grąžintini mokesčiai ir kitos įmokos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinis sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikraja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikraja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina

6. Atsargos.

Atsargų apskaitos metodai ir taisykles nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynaja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Prie atsargų priskiriama medžiagos, žaliavos ir neatiduotas naudoti ūkinis inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto nurašoma į sąnaudas.

7. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisykles nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“. Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

- finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš Europos Sajungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyt;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms .

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

8. Atidėjiniai.

Atidėjiniai pripažystami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiama pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus

reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai nustatyta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai néra pripažistami, o tiktai informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtajį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes, kad parodytu tiksliausią dabartinę įvertinimą.

9. Segmentai.

Įstaiga tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienarūšes įstaigos teikiamas viešasias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją.

Įstaiga skiria šiuos segmentus:

- sveikatos priežiūros;

Apie kiekvieną segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Įstaiga turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

10. Kitos pajamos

Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ ir 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažystamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažystamos, kai tikėtina, kai įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomas finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpi, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamas paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija arba įvykiu, pripažintos tą patį ataskaitinį laikotarpi.

Pajamų pripažinimo sąlygos taikomos kiekvienai pajamų grupei atskirai.

Visos įstaigos pajamos veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti skirstomos į:

- pagrindinės veiklos;
- kitos veiklos;
- finansinės ir investicinės veiklos.

Pagrindinės veiklos pajamomis laikomos pajamos, gautos vykdant įstaigos nuostatuose nustatytą veiklą. Pajamos gautos iš veiklos, kuri pagal nuostatus nepriskirtina pagrindinei veiklai, priskiriamos kitos veiklos pajamoms.

Įstaigos apskaitoje pajamos pagal pobūdį skirstomos į šias grupes:

1. Finansavimo pajamos, kurios skirstomos į:

- 1.1. panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamas;
- 1.2. panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamas;

2. Turto naudojimo pajamos (pagal nuomas ir kitas turto naudojimo sutartis);
3. Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos, kurios yra skirstomos į šiuos

pogrupius:

- 3.1. TLK suteiktų medicininiių paslaugų pardavimo pajamos;

- 3.2. Mokamų medicininių paslaugų pardavimo pajamos;
- 3.3. Pajamos už parduotas prekes, turtą.
4. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos;
5. Kitos pajamos.

Detalesnis pajamų skirstymas pateiktas įstaigos sąskaitų plane. Visos su pajamomis susijusios operacijos registruojamos 7 klasės sąskaitose.

11. Sąnaudos.

Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažystamas vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažystamas sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Įstaigoje sąnaudos pagal veiklos sritis skirstomos į šias grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos;
- kitos veiklos sąnaudos;
- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį skirstomos į šias grupes :

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – visos viešojo sektoriaus subjekto sąnaudos, susijusios su jo darbo santykiais, t. y. atlyginimai, priedai, premijos, mokami darbuotojams, atostoginių išmokų sukauptos sumos ir kitos išmokos, kurios priskiriamos prie darbo užmokesčio sąnaudų vadovaujantis 24-uoju VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai, mokami Valstybinio socialinio draudimo fondu;

- nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – viso ilgalaikio turto, naudojamo pagrindinėje ir kitoje veikloje, kuriam vadovaujantis VSAFAS skaičiuojamas nusidėvėjimas ar amortizacija, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;

- komunalinių paslaugų sąnaudos, iškaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją ir kitas panašias sąnaudas;

- ryšių sąnaudos –telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos;

- komandiruočių sąnaudos – įstaigos darbuotojų kelionių ir su jomis susijusios apgyvendinimo, dienpinigų, autobuso bilietų sąnaudos, neįskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų. Jei komandiruotė susijusi su kvalifikacijos kėlimu, visos susijusios sąnaudos, išskyrus mokesčių už kvalifikacijos kėlimą, priskiriamos prie komandiruočių sąnaudų;

- transporto sąnaudos – įstaigos naudojamų automobilių degalų, nuomas, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo ir kitos panašios sąnaudos, taip pat trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos;

- kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – įstaigos darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;

- paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – įstaigos patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto ir (arba) atitinkamo nuomojamo ar pagal kitas sutartis, pagal kurias perduodamos turto valdymo ir (arba) naudojimo, ir (arba) disponavimo juo teisės, turimo turto, išskyrus transporto priemones, eksploatacijos, paprastojo remonto sąnaudos, tarp jų tokiam remontui sunaudotos medžiagos, objektų apsaugos ir kitos panašios sąnaudos;

- nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – įstaigos atsargų nuvertėjimo iki grynosios galimo realizavimo vertės, abejotinų skolų, ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto ir kito turto nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos. Ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais

užregistruoto nuvertėjimo sumažėjimas, atsiradęs dėl naujų ūkinių įvykių ar pasikeitusių aplinkybių, registrojamas tose pačiose sąskaitose, kuriose ankstesniais ataskaitiniiais laikotarpiais buvo registruotos nuvertėjimo sąnaudos;

- sunaudotų atsargų savikaina – sunaudotos įstaigos veikloje prekių ar kitų atsargų savikaina, atiduotų naudoti atsargų (medikamentų, aprangos ir patalynės, spaudinių, kitų prekių) nurašymo sąnaudos;

- kitų paslaugų sąnaudos – įvairių kitų paslaugų (pvz., reklamos, raktų ir spaudų gamybos, konsultavimo paslaugų, turto vertinimo paslaugų, teisinių išlaidų, turto, išskyrus transporto priemonių,

- kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – kitos įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos, nepriskiriamos išvardytoms sąnaudų grupėms, pvz. prenumerata.

Kitos veiklos sąnaudos – įstaigos sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinė ar finansinė ir investicinė veiklos. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriamas įstaigos:

- nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto ir nematerialiojo turto perleidimo, apskaičiuoti pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ nuostatas;

- sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu, tarp jų sąnaudos, susijusios su komercine įstaigos veikla, tokia kaip turto nuoma, paslaugų teikimu ir pan. Prie tokų sąnaudų priskiriamos šioms paslaugoms teikti naudojamo ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos (jei ilgalaikio materialiojo turto vienetas naudojamas tik nepagrindinei veiklai), komunalinių paslaugų sąnaudos, darbo užmokesčis ir kitos sąnaudos, susijusios su kita veikla, ir panašiai.

Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriamos tokios sąnaudos:

- nuostoliai dėl valiutų kursų pasikeitimo, atsirandantys dėl atliekamų pirkimų, pardavimų, skolinimo, skolinimosi, mokėjimų bei kitų ūkinių operacijų užsienio valiuta, taip pat piniginio turto ir piniginių įsipareigojimų likučių kita nei Lietuvos Respublikos piniginis vienetas valiuta perkainojimo.

- delspinigiai ir baudos – įstaigai už ataskaitinį laikotarpį apskaičiuoti delspinigiai ir baudos už pavėluotus atsiskaitymus;

- palūkanų sąnaudos – palūkanos už ilgalaikes ir trumpalaikes paskolas ir kitus skolinius, tarp jų ir finansinės nuomas (lizingo), įsipareigojimus. Prie palūkanų sąnaudų taip pat priskiriamas atidėjinių ir kitų įsipareigojimų vertės pokyčio dėl jų įvertinimo amortizuota savikaina suma, išskyrus tuos atvejus, kai šis pokytis atsiranda dėl diskonto normos pasikeitimo, kai vadovaujamasi 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nuostatomis, taikomomis apskaitinių įverčių keitimui;

- kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Sąnaudos dėl apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo poveikio ankstesniems ataskaitiniams laikotarpiams veiklos rezultatų ataskaitoje rodomas atskirame straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“, kaip to reikalauja 7-asis VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

12. Operacijos užsienio valiuta.

Įstaigoje operacijų užsienio valiuta 2016 metais nebuvo.

13. Straipsnių tarpusavio užskaitos.

Įstaigoje atliekamos įmokų SODRAI užskaitos pagal trišalę sutartį tarp įstaigos, Vilniaus TLK ir Vilniaus SODROS skyriaus. Užskaitos atliekamos tik įmokoms, apskaičiuotoms nuo darbo užmokesčio, priskaičiuoto iš PSDF lėšų.

Nuo 2016 m. liepos mėn. tarpusavio skolų užskaitos sudaromos ir su Širvintų rajono sveikatos priežiūros centru.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimus nebuvo.

III. PASTABOS

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Istaiga nematerialaus turto, kurio neribotas naudingos tarnavimo laikas, neturi.

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kurio naudingos tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamasis veikloje įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
2461,19	2888,38

Nematerialiojo turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomas (lizingo) sutartis įsigytu turto, kurio finansinės nuomas (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, išstaiga neturi.

Per 2016 metus nematerialiojo turto nuvertėjimo nebuvo.

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI*

El. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaitgti projektai ir išankstiniai apmokejimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nema- terialu- sis turtas	nebaigt projek- tai	Išankstiniai apmo- kejimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			28888,38						28888,38
2.	Isigijmai per ataskaitinių laikotarpių									
2.1.	pirkto turto isigijimo savikaina									
2.2.	neatlyginimai gauto turto isigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpi			427,19						427,19
3.1.	Parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto			427,19						
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)			2461,19						2461,19
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	2888,38		X		X		2888,38
7.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**		X			X		X		
8.	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpi		X			X		X		

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė iranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigtų projektai ir išankst. apmokejimai			Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nema- terialu- sis turtas	nebaigt projek- tais	Išankstiniai apmo- kėjimai			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	427,19		X		X	X			427,19
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X	427,19		X		X	X			427,19
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8,9+/-10)	X			X		X	X			
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laik. pradžioje		2461,19								2461,19
13.	Neatlyginčių gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma **										
14.	Apskaiciuota 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)		0								0
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		0								0

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai		Nekilno- jamosios kultūros vertės	Masinios ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kiloja- mosios kultūros vertės	Baldu ir biuro iranga	Kitas ilgalaišis materia- lų turtas	Kitas ilgalaišis materialus turtas	Nebaigtą statybą	Baus- kinių apmo- kėjimai	Iš viso		
		Že- mė	Gyvena- miej												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savitaina:				615888,37	5213,16			79268,12		16650,10			717019,71	
2.	Isigijimo ar pasigaminimo savitaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				615888,37	5213,16			79268,12		16650,10			717019,71	
3.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpi (2.+2,2)	0	0	0	0	0	0	6598,05		0	3749,67	0	0	0	10347,72
3.1.	pinkto turto isigijimo savitaina							6598,05			3749,67				10347,72
3.2.	realigintinai grauto turto isigijimo savitaina													0	
4.	Parduoto, perdruoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpi (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	6044,94		0	0	509,73	0	0	6354,67	
4.1.	parduoto													0	
4.2.	perduoto													0	
4.3.	nurašyto						6044,94				509,73			6354,67	
5.	Pergrupavimai (+/-)														
6.	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
7.	Isigijimo ar pasigaminimo savitaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	0	0	0	0	0	616441,48	5213,16	0	83017,75	0	16140,37	0	720812,76	
8.	Sukaupta nustatėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X													452213,89

Eil. Nr.	Stralpsčiai	Žem ė	Gyvena- miej i	Kiti pastatai	Infrastr uktūros ir kiti statiniai	Maišinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kiltinoja- mosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro Įrangos	Kitos vertv bės	Nebaigt a statyba	Bankstin ių apnokėj imai	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
9.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X								X		X	X	0	
10.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitini laikotarpį	X												34413,94	
11.	Sukaupta perdido, perdido ir nurasytu turto nusidėvėjimo suma (11.1+11.2+11.3)	X	0	0	0	0	0	6044,94		0	0	X	397,80	X	
11.1.	pardouto	X										X			
11.2.	perduoto	X										X		0	
11.3.	nurasyto	X										X		0	
12.	Pergrupavimai (+/-)	X										X	509,73	X	
13.	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X										X		6554,67	
14.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitini laikotarpio pabaigoje (8+9+10,9+-1,12+13)	X	0	0	0	0	0	423841,76	1042,56	0	40027,83	X	15161,01	X	
15.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X												480073,16	
16.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X										X		0	
17	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį	X										X		0	
18.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitini laikotarpį	X										X		0	
19.	Sukaupta perdido, perdido ir nurasytu turto nuvertėjimo suma (19,1+19,2+19,3)	X	0	0	0	0	0		0	0	0	C	0	0	
19.1.	pardouto	X										X		0	
19.2.	perduoto	X										X		0	
19.3.	nurasyto	X										X		0	
20.	Pergrupavimai (+/-)	X										X		0	
21.	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X										X		0	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai		Transporto priemonės	Kinoja-mosios kultūros vertės	Balda ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materia-lus turtas	Nebaigta statyba	Išankstini-ai apmokėj imai	Iš viso
		Žem-e	Gyvena-mieji							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22.	Nuvertėjimo suna ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (15+16+17-18-19+-120+21)	X	0	0	0	0	0	0	0	X
23.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***	X	X	X	X	X	X	X	X	X
24.	Neatygintinal gauto turfo iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***									0
25.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	X	X	X	X	X	0
26.	Parduoto, perdido ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (26.1+26.2+26.3)***	0	X	X	0	X	X	0	X	X
26.1.	parduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	0
26.2.	perduoto***	X	X	X	X	X	X	X	X	0
26.3.	nurašyto***	X	X	X	X	X	X	X	X	0
27.	Pergrupavimai (+/-)***	X	X	X	X	X	X	X	X	0
28.	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	X	X	X	X	X	0
29.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (23+24+/-25+/-26+/-27+28)	0	X	X	0	X	X	0	X	0
30.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7-14-22+28)	0	0	0	0	192599,72	4170,60	0	42989,92	979,36
31.	Ilgalaikio materialojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2-8-15+23)	0	0	0	0	214382,25	4691,88	0	44354,53	1377,16

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
317176,98	321270,46

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) ar veiklos nuomos sutartis įsigyto turto įstaiga neturi.

Materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamujų ar nekilnojamujų kultūros vertybių grupių įstaiga neturi.

AB Turto bankui perduoto atnaujinti ar parduoti turto įstaiga neturi.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį nebuvvo.

Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimas 2016 metais nebuvvo skaičiuotas.

3 ATSARGOS

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Straipsniai	Strategin ės ir nelyčia mosios atsargos	Medžiagos, Žaliavos ir Ukinis 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			28008,90					28008,90
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpi: (2.1+2.2)	46,86				16412,87			150379,04
2.1.	Įsigytu turto įsigijimo savikaina		129103,80			16412,87			145516,67
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	46,86	4812,51						4862,37
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpi (3.1+3.2+3.3+3.4)		142559,57			16412,87			158972,44
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		142559,57			16412,87			158972,44
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Kiti pokyčiai (junginiai)								
5.	Pergrupavimai (+/-)	-49,86	49,86						
6.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		19415,50						19415,50
7.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8.	Nemokamai arba už simbolinį atlygi gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpi								
10.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpi suma								
11.	Per ataskaitinį laikotarpi parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1.	Parduota								
11.2.	Perleista (paskirstyta)								
11.3.	Sunaudota veikloje								
11.4.	Kiti nurašymai								
12.	Nuvertėjimo pergrupavimai								
13.	Kiti pokyčiai (junginiai)								
14.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/- 12+13)								
15.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		19415,50						19415,50
16.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		28008,90						28008,90

Įstaigos atsargos 2016 m. gruodžio 31 d. sudaro 19415.50 €, tame tarpe:

-Vaistai, tirpalai tvarшлиava, kraujo produktai	7505.94 €;
-Medžiagos, instrumentai, slaugos priemonės	774.76 €;
-Odontologinės medžiagos	2751.39 €;
-Laboratoriniai reagentai	5966.83 €;
-Ūkinės medžiagos	1168.87 €;
-Maisto produktai	1135.11 €;
-Kuras, degalai	112.60 €.

Apskaitoje nebuvu užregistruotas atsargų vertės sumažėjimas.

Tretiesiems asmenims laikymui perduotų atsargų įstaiga neturi.

Apskaitoje nebuvu užregistruotas sumažintos atsargų vertės atstatymas.

Materialaus ir biologinio turto, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.

4. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2016 metų pabaigoje įstaiga išankstinių apmokėjimų neturėjo.

5. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

2016 metų pabaigoje įstaigos per vienerius metus gautinos sumos sudarė 62084,13 €. Didžiausią dalį debitorinio įsisikolinimo sudarė Vilniaus TLK įsisikolinimas už VŠĮ Širvintų ligoninės suteiktas paslaugas:

Vilniaus TLK	47258,18 €;
Kauno TLK	1966.33 €;
Panėvėžio TLK	1334.41 €;
VŠĮ Širvintų raj. PSPC	107.15 €;
Širvintų raj. savivaldybės SPC	3837.23 €;
UAB „Širvintų sveikatos centras“	5789,14 €;
UAB „Mūsų šeimos klinika	1024.38 €;
UAB „Gruodė“	605.53 €;
VMĮ	112,00 €;
R.Kadžio PĮ	49.58 €
UAB „Juradonta“	0.20 €.

Detalesnė informacija pateikiama priede.

17 VSAFAS“ FINANSINIS TURTAS IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI “**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 kontroliuojama ir asocijuotujų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojama ir asocijuotujų 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)	62084,13	54615,30		137309,02	128696,11	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	0					
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	112	112				
1.2.1.	Gautini mokesčiai	112	112				
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	61972,13	54503,30		137309,02	128696,11	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	61972,13	54503,30		137309,02	128696,11	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaičių 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						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1+2)	62084,13	54615,30		137309,02	128696,11	

MOKESČIŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ MOKESTĮ

Eil.Nr.	Mokesčio pavadinimas	Apskaičiuota mokesčių pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos mokesčių sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Mokesčiai, gauti avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintini mokesčiai ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1.	Pajamų ir pelno mokesčių iš viso:				
1.1.	Gyventojų pajamų mokesčis				
1.2.	Pečno mokesčis				
1.3.	Socialinis mokesčis				
2.	Turto mokesčių iš viso:				
2.1.	Žemės mokesčis				
2.2.	Paveldimo turto mokesčis				
2.3.	Nekilnojamojo turto mokesčis				
3.	Prekių ir paslaugų mokesčių iš viso:				
3.1.	Pridėtinės vertės mokesčis				
3.2.	Akcizai				
3.3.	Atskaitymai nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos miškų įstatymą				
3.4.	Cukraus sektoriaus mokesčiai				
3.5.	Loterijų ir azartinių lošimų mokesčis				
4.	Tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčių iš viso:				
4.1.	Muitai ir kiti importo mokesčiai, išskyrus PVM ir akcizus				
4.2.	Eksporto mokesčiai				
4.3.	Kiti tarptautinės prekybos ir sandorių mokesčiai				
5.	Kitų mokesčių iš viso:		112		
5.1.	Mokesčis už valstybinius gamtos ištaklius				
5.2.	Naftos ir dujų ištaklių mokesčis				
5.3.	Mokesčis už aplinkos teršimą				
5.4.	Mokesčis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise				
5.5.	Kiti		112		
6.	Mokesčių sumų iš viso		112		

Įstaiga neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienų metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolą, todėl metodai, kaip valdyti palūkanų normos riziką, likvidumo riziką, kredito riziką bei valiutos kurso riziką nenustatyti ir nenaudojami.

Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas.

Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo nebuvo.

6. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

Įstaiga metų gale trumpalaikių investicijų neturėjo.

7. PINIGAI IR PINIGU EKVIVALENTAI

17VSAFAS 8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGU 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 (išskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)	0		0	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)	0		0	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų išaldytose 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)	136698,17		59771,17	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	136637,76		59719,90	
3.2.	Pinigai kasoje	60,41		51,27	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų išaldytose 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)	136698,17		59771,17	
5.	Iš jų ištaklių fondų lėšos				

8. IŠ VISO TURTO

2016 metų pabaigoje įstaiga turėjo turto už 458937,40 €.

9. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 215653,89 €. Tame tarpe:

Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto 31310,79 €;

Finansavimo sumos iš Europos sajungos 178290,50 €;

Finansavimo sumos iš kitų 6052,60 €.

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas

4 priedas

20 VSAFAS „FINANSAVIMO SUMOS“

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINE PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPI

		Per ataskaitinį laikotarpi									
Eil. Nr.	Finansavimo sumos sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatgyintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatgyintinai gautas turas	Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):										
1.1.	nepiniginiam turui išigvii	35780,68				49,86					
1.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		229,21				4519,75				31310,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):										
2.1.	nepiniginiam turui išigvii						229,21				0
2.2.	kitoms išlaidoms kompenzuoti		4300					4294,19			5,81

20 VSAFAS „FINANSAVIMO SUMOS“ 5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo Šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavi mo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavi mo 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)		35780,68	35780,68	0	31310,79	31310,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		0	0	0	0	0
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)		204051,13	204051,13	0	178290,50	178290,50
4.	Iš kitų šaltinių		7435,83	7435,83		6052,60	6052,60
5.	Iš viso		247267,64	247267,64		215653,89	215653,89

10. ISIPAREIGOJIMAI

Istaiga ilgalaikių įsipareigojimų (tame tarpe atidėjinių, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto), finansinės nuomos sutarčių neturi.

17-ojo VSAFAS 12 priedas

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 sektorius subjektams	tarp jų kontrol. ir asocijuot. ne viešojo sektorius subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuoj amiems ir asocijuoties iems ne viešojo sektorius subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinis sub-sidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	114118,25	36587,30		90225,29	28153,94	
3.	Tiekėjams mokėtinis sumos	137533,70	7895,35		76376,00	3541,95	
4.	Sukauptos mokėtinis sumos	64335,13	15193,64		65446,61	15456,14	
4.1.	Sukauptos finan.sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atost. sąnaudos	64335,13	15193,64		65446,61	15456,14	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinis sumos						
5.	Kiti trumpal. įsipareigojimai						
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinis sumos (su darbo santykiais įsipareigojimai)						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	315987,08	59676,29		232047,90	47152,03	

Įstaigos trumpalaikius įsipareigojimus sudaro skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bei kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš viso 315987,08 €.

Skolos tiekėjams sudaro 137533,70 €, tame tarpe:

- Už medikamentus med. pagalbos priemones	38276,87 €;
- Už maisto produktus	15084,38 €;
- Už šildymą	28524,54 €;
- Už vandenį	7638,77 €;
- Už ryšių paslaugas	197,54 €;
- Už skalbinių skalbimą	2379,17 €;
- Už elektros energiją	2320,45 €;
- Už med. technikos ir programų priežiūrą	24382,42 €;
- Už degalus ir kurą	1144,03 €;
- Už transporto priemonių remontą	568,98 €;
- Už atliekų išvežimą	1648,78 €;
- Už mažavertį inventorių	5431,74 €;
- Už reklamą	1446,68 €;
- Už liftų priežiūrą	1094,74 €;
- Už tyrimus atliktus kituose įstaigose	3268,13 €;
- Už medicininį auditą	2000,00 €;
- Už med. priemonių sterilizaciją	1667,84 €;
- Kitos smulkios skolos	458,64 €.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 114118,25 €. Tame tarpe:

Skola Sodrai 27978,92 €.

Sukauptas mokėtinės sumas sudaro sukaupti atostoginiai, priskaitymai Sodrai, bei garantinio fondo priskaitymai. Tai sudaro 64335,13 €.

17 VSAFAS „FINANSINIS TURTAS IR FINANSINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI“ 13 priedas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	, 2	3	4
1.	Eurais	232047,90	315987,08
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	232047,90	315987,08

11. GRYNASIS TURTAS

Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo (-72703,57) €. Iš jo:

- dalininkų kapitalas 118967,47 €;
- sukauptas nuostolis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo – (-108388,10) €.
- Einamujų metų nuostolis sudarė – (-83282,94) €.

Vienintelis VŠĮ Širvintų ligoninės dalininkas yra Širvintų rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas 2016 metais nepasikeitė.

12. IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMU, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis metų pabaigoje sudarė 458937,40 €.

13. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1579559,20 €.

14. FINANSAVIMO PAJAMOS

Finansavimo pajamos 2016 metais sudarė 42705,74 €;
 -Iš valstybės biudžeto 4748,96 €;
 -Iš savivaldybės biudžeto 4294,19 €;
 -Iš ES lėšų 26388,25 €;
 -Iš kitų finansavimo šaltinių 7274,34 €.

15. PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

10 VSAFAS PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos pajamos	1536853,46	1448944,40
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal LR indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų imokų fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	1536853,46	1448944,40
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1536853,46	1448944,40

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS“, detalizavimas:

Pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 1536853,46 €, tame tarpe:

- Stacionarinės paslaugos 681707,83 €;
- II lygio ambulatorinės paslaugos 362505,15 €;
- Priėmimo skubios pagalbos paslaugos 11760,99 €;
- Priėmimo skubios pagalbos skyriaus finansavimas 15000,00 €;
- Dienos chirurgijos paslaugos 22186,09 €;
- Stebėjimo paslaugos 40089,57 €;
- Slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugos 233816,89 €;
- Dienos stacionaro paslaugos 32998,53 €;
- Ambulatorinės chirurgijos paslaugos 6491,85 €;
- Sveikatos programos 1022,16 €;
- Paliatyviosios pagalbos paslaugos 23876,86 €;
- Dantų protezavimo paslaugos apmokamos iš TLK 23468,80 €;
- Pajamos už mokamas paslaugas 81928,74 €.

10 VSAFAS KITOS VEIKLOS PAJAMOS*

2 priedas

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	2937,18	2626,92
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	2937,18	2626,92
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos	2601,84	2422,22
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	2601,84	2422,22
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	335,33	204,70

' Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „KITOS VEIKLOS PAJAMOS“, detalizavimas:

Kitos veiklos pajamas sudaro 2937,18 €, tame tarpe:

- Mirusiojo aprengimo paslaugos 2849,50 €;
- Rašytinės informacijos teikimo pajamos 12,68 €;
- Utilizuoto ilgalaikio turto pajamos 75,00 €.

Įstaiga per 2016 metus pajamų iš turto ir paslaugų mainų nėra gavusi.

16. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2016 m. buvo 1658763,08 €, tame tarpe:

- Darbo užmokesčio 970685,98 €;
- Socialinio draudimo ir garantinio fondo 302577,82 €;
- Nusidėvėjimo ir amortizacijos 34413,94 €;
- Komunalinių paslaugų ir ryšių 94922,29 €:
 - Šildymo 46700,32 €;
 - Elektros energijos 23953,63 €;
 - Vandentiekio ir kanalizacijos 11575,00 €;
 - Ryšių 3621,45 €;
 - Šiukslių ir atliekų išvežimo 5927,71 €;
 - Liftų aptarnavimo 3144,18 €.
- Transporto 9573,33 €;
- Kvalifikacijos kėlimo 2831,97 €;
- Paprastojo remonto ir eksplloatavimo 3823,72 €;
- Sunaudotų atsargų 158972,44 €:
 - Dantų protezavimo kab. sunaudotų atsargų 7111,60 €;
 - Vaistų, tirpalų ,kraujo produktų 65602,57 €;
 - Medžiagų instrumentų 7425,33 €;
 - Laboratorinių reagentų 36508,64 €;

-	Ūkinio ir med. inventoriaus	7300,94 €;
-	Ūkiniu medžiagų	8171,49 €;
-	Kanceliarinių prekių	3485,87 €;
-	Maisto produktų	23366,00 €.
-	Transporto nuomas sąnaudos	5617,36 €;
-	Kitų paslaugų	74264,85 €:
-	Med. technikos remonto ir priežiūros	23306,70 €;
-	Kompiut. progr. priežiūros ir remonto	2281,69 €;
-	Skalbinių skalbimo	9534,76 €;
-	Draudimo	6380,00 €;
-	Laboratoriniai tyrimai už įstaigos ribų	7267,86 €;
-	Ligonių pervežimo sąnaudos	283,62 €;
-	Žalos atlyginimo	2310,60 €;
-	Projekto sąnaudos	1570,00 €;
-	Instrumentų sterilizavimo sąnaudos	5734,84 €;
-	Medicininio auditu sąnaudos	7000,00 €;
-	Viešinimo sąnaudos	2893,36 €;
-	Advokatų paslaugų sąnaudos	3317,25 €;
-	Banko paslaugų sąnaudos	685,18 €;
-	Kitos paslaugų sąnaudos	1698,99 €.
-	Kitų sąnaudos	1079,38 €.

Kitos veiklos sąnaudos sudarė 2601,84 €.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo ir garantinio fondo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Estatų sąraše nurodyti darbuotojai	970685,98	886994,99	302577,82	275457,37	198	184
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę darbo sutartis						
3	Iš viso	970685,98	886994,99	302577,82	275457,37	198	184

17. PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS

Įstaigoje pagrindinės veiklos nuostolis sudarė -(-79203,88) €.

18. KITOS VEIKLOS REZULTATAS

Kitos veiklos rezultatas įstaigoje buvo 335,34 €.

19. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Finansinės investicinės veiklos sąnaudas sudaro:

- Vilniaus teritorinei ligonių kasai grąžintos lėšos 4049,05 €;
- Pradelstų mokėjimų už sunaudotą šilumos energiją delspinigiai 346,78 €;

-Kitos baudos ir delspinigiai

18,57 €.

6VSAFAS 4 priedas

FINANSINES IR INVESTICINES VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
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	4414,40	4142,00
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	4414,40	4142,00
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	4414,40	4142,00

20. GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS

2016 metų įstaigos grynasis nuostolis sudarė – (-83282,94) €.

21. GRYNASIS TURTAS 2015-12-31

Grynasis turtas įstaigoje 2015 m. gruodžio 31 d. buvo – 10579,37 €, iš jų: dalininkų kapitalas 118967,47 €, sukauptas deficitas – (-108388,10) €.

22. GRYNASIS TURTAS 2016-12-31

Grynasis turtas įstaigoje 2016 m. gruodžio 31 d. buvo – (-72703,57) €, iš jų: dalininkų kapitalas 118967,47 €, sukauptas deficitas – (-191671,04) €.

23. PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

Įstaigos pagrindinės veiklos pinigų srautas per 2016 metus sudarė -87274,72 €.

24. IPLAUKOS

Įstaigos iplaukos per metus sudarė 1307932,41 €. Didžiausią dalį sudarė iplaukos už suteiktas paslaugas 1301715,93 € ir finansavimo sumos kitoms išlaidom ir atsargoms 6216,48 €.

25. IŠMOKOS

Įstaigos išmokos per metus sudarė 1219571,19 €, didžiausią dalį sudarė išmokos darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo išmokos 902180,69 €, komunalinių paslaugų ir ryšių 90606,06 €, atsargų įsigijimo 141848,54 €.

26. INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

Investicinės veiklos pinigų srautai per metus sudarė 10347,72 €. Už šias lėšas buvo nupirkta infuzomatas „Space“ su pakrovėju ir rankena (RITS skyriui), analizatorius „Clinitex status“ (laboratorijai), analizatorius „Cube“ (laboratorijai), odontologinis kompresorius „Dental 1/24/5“ (dantų protezavimo kabinetui), telefonas „Samsung N920C Galaxy Note“ (administracijai), antipragulinis čiužinys (palaikomasis skyriui), komoda su dviem kriauklėmis (vidaus ligų skyriui), kompiuteriai „Nuklonas deka B50S“ 3 vienetai (apskaitos skyriui).

Perleista ilgalaikio turto nebuvo.

27. FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI

Finansinės veiklos pinigų srautų per 2016 metus nebuvo.

28. PINIGU IR PINIGU EKVIVALENTU PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)

Pinigai ir pinigų ekvivalentai per metus padidėjimas -76927 €.

29. PINIGAI IR PINIGU EKVIVALENTAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE

Įstaiga pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje turėjo 59771,17 €.

30. PINIGAI IR PINIGU EKVIVALENTAI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE

Įstaiga pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje turėjo 136698,17 €.

31. KITOS AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2016 metais įstaiga neturėjo sandorių užsienio valiuta.
Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal panaudos sutartis įstaiga turėjo turto už 2497164,83 €.

VšĮ Širvintų ligoninės turtas, valdomas pagal panaudos sutartis 2016-12-31

Panaudos sutarčių tiekėjas	Sutarčies data ir numeris	Sutarčies galiojimo laikas	Turto grupės				Mažvertis inventoriūs	Viso
			Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės		
LR SAM	2011.11.24 Nr. PS-47	10 metų			50055,03			50055,03
	2008.09.23 Nr. S-557	10 metų			90167,78			90167,78
	2006.09.14 Nr.11	10 metų			9307,97			9307,97
	2016.11.16 Nr.PS-21	10 metų			43287,00	23075,98		66362,98
	Viso		0	0	50055,03	90167,78	52594,97	23075,98
	2011.12.09 Nr.6	38 metai	184507,38					184507,38
Širvintų rajono sav. administracija	2010.03.02 Nr.10-01	20 metų			24222,37			24222,37
	2009.10.07 Nr.09-35	50 metų	1773938,96					1773938,96
	2009.04.07 Nr.09-22	neterminuota					376,22	376,22
	2009.06.05 Nr.458/TT2008/092	30 metų			213174,81			213174,81
	2007.02.06	neterminuota			12322,16			12322,16
	1999.04.29 Nr.1515-89	neterminuota			19159,25		5024,34	24183,59
	2004.09.28	neterminuota					1260,44	1260,44
	Viso		1958446,34		268878,59		0	6661,00
	UAB Diagnostines sistemos							2233985,93
	2013.04.19	5 metai			5803,29			5803,29
UAB Diamedica	2015.01.28	3 metai			2173,00			2173,00
	2013.11.21	3 metai			5116,43			5116,43
	"Instrumentation Laboratory"	2016.08.01	5 metai		24000,00			24000,00
UAB "Werfen"	2016.12.07 Nr.16121814	1 metai			2172,00			2172,00
	VŠĮ Elektrėnų ligoninė	2014.12.10	2020.05.31				8020,42	8020,42
	lš viso		1958446,34		358198,34	90167,78	67276,39	2497164,83

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

25- ojo VSAFAS „SEGMENTAI“ priedas

Eil. nr.		Segmentai							Iš viso			
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekono-mika	Aplinkos apsauga	Bustas ir komunalinis ūkis	Svetkatos apsauga	Poliis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										1658763,08	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos										1273263,80	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										34413,94	
1.4.	Komandiruočių										94922,29	
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo										9573,33	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										2831,97	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų										3823,72	
1.9.	Sanaudų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų										158972,44	
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo										5617,36	
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos										74264,85	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA										1079,38	
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo										1219571,19	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių										1219571,19	
3.1.3.	Komandiruočių										902180,69	
3.1.4.	Transporto										90906,06	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo										7406,99	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo										2831,97	
3.1.7.	Atsargų išgijimo										3823,72	
3.1.8.	Socialinių išmokų										141848,54	
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų išgijimo										5617,36	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos										58877,64	
3.1.12.	Kitos išmokos										6378,22	
											6378,22	

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytais viešojo sektoriaus subjektui data:
2017-03-27

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytais viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Laikinai einantis direktoeriaus pareigas

Vidmantas Eigėlis