

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

**VIEŠOJI ĮSTAIGA KAUNO KLINIKINĖ LIGONINĖ**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)  
**IMONĖS KODAS 302583800, JOSVAINIŲ G. 2, KAUNAS**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013-10-28 Nr. 4V-79 (9.1.)  
(data)

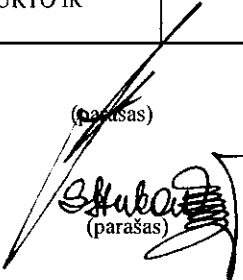
*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		10779393.54	10844063
I.	Nematerialusis turtas	1	106343.98	69
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		106343.98	69
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	10673049.56	10843994
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		14555.35	17053
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6137179.10	5717578
II.6	Transporto priemonės		108552.24	151092
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		338037.71	264923
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2367366.88	2985990
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		1707358.28	1707358
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		18341959.15	21706609
I.	Atsargos	3	2481298.74	2058304
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		2481298.74	2058304
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	4	59956.56	21630
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	6634979.01	8520995
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		30810.21	884066
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		6470421.75	7218926
III.5	Sukauptos gautinos sumos		125781.47	396418
III.6	Kitos gautinos sumos		7965.58	21585
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	9165724.84	11105680
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		29121352.69	32550672
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	7	4311550.35	3743678
I.	Iš valstybės biudžeto		433461.66	392990
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0	0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		2456359.42	2202190
IV.	Iš kitų šaltinių		1421729.27	1148498
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	8	10767640.36	12991938
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2826075.45	2826076
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1768821.86	1768822
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			0
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		1057253.59	1057254
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		7941564.91	10165862

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		181022.01	724265
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		2008376.61	4257220
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		4382864.20	2172004
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		1345847.81	2991641
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		23454.28	20732
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	9	14042161.98	15815056
I.	Dalininkų kapitalas		1210060.71	1210061
II.	Rezervai		313414.96	313415
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai		313414.96	313415
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		12518686.31	14291580
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-1772892.14	1835907
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		14291578.45	12455673
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		29121352.69	32550672

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

Vyr. finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)  
  
(parašas)

Gediminas Abeciūnas  
(vardas ir pavardė)

Aušra Subačiūtė  
(vardas ir pavardė)

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

**VIEŠOJI ĮSTAIGA KAUNO KLINIKINĖ LIGONINĖ**  
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**ĮMONĖS KODAS 302583800, JOSVAINIŲ G. 2, KAUNAS**  
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą  
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

**PAGAL 2013 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2013-10-28 Nr. 4V-80 (9.1.)  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	10	59869473.10	60327945
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3525134.56	3546453
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1119426.54	577533
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		0	42101
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		790930.97	538562
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1614777.05	2388257
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		56344338.54	56781492
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		56344338.54	56781492
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		0	0
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	11	-61662028.89	-57437134
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-42442868.31	-38391360
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2249856.06	-1902515
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-2736888.58	-2737936
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-2727.95	0
V.	TRANSPORTO		-122986.87	-127473
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-20065.44	-13993
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-513636.91	-1197745
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2752.08	-380
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-9651151.51	-9704806
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0	0
XI.	NUOMOS		-13500.00	-13500
XII.	FINANSAVIMO		0	0
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-1654491.06	-1049074
XIV.	KITOS		-2251104.12	-2298352
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-1792555.79</b>	<b>2890811</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>	12	<b>45464.47</b>	<b>76271</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		45464.47	76688
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		0	-417
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	13	<b>-25800.82</b>	<b>-69034</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>-1772892.14</b>	<b>2898048</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>	10	<b>-1772892.14</b>	<b>2898048</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Gediminas Abeciūnas  
(parašas) (vardas ir pavardė)

Šarūna Subačiūtė  
(parašas) (vardas ir pavardė)

## VIEŠOJI ĮSTAIGA KAUNO KLINIKINĖ LIGONINĖ

### 2013 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. spalio 28 d.

#### *1. BENDROJI DALIS*

Viešoji įstaiga Kauno klinikinė ligoninė (toliau – įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji sveikatos priežiūros pelno nesiekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

VšĮ Kauno klinikinė ligoninė įsteigta 2011 m. sausio 18 d.

Įstaigos kodas 302583800.

Įstaigos adresas – Josvainių g. 2, LT-47144 Kaunas.

Įstaigos vienintelė dalininkė (savininkė) yra Kauno miesto savivaldybė.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – Lietuvos gyventojų sveikatos stiprinimas ir kokybiškas sveikatos priežiūros ir kitų paslaugų, nurodytų įstaigos licencijoje, teikimas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų.

Darbuotojų skaičius 2013 m. rugsėjo 30 d. – 1963, 2012 m. gruodžio 31 d. – 1906.

Įstaiga turi filialą – P. Mažylio gimdymo namai, V. Putvinskio g. 3, Kaune.

Vadovaujantis Kauno miesto savivaldybės tarybos 2010 m. gruodžio 16 d. sprendimu Nr. T-754 „Dėl viešosios įstaigos Kauno Raudonojo Kryžiaus klinikinės ligoninės ir viešosios įstaigos Kauno 2-osios klinikinės ligoninės reorganizavimo“ VšĮ Kauno Raudonojo Kryžiaus klinikinė ligoninė ir VšĮ Kauno 2-oji klinikinė ligoninė buvo reorganizuotos sujungimo būdu į VšĮ Kauno klinikinę ligoninę.

2011 m. vasario 28 d. VšĮ Kauno klinikinė ligoninė perėmė visą VšĮ Kauno Raudonojo Kryžiaus klinikinės ligoninės ir VšĮ Kauno 2-osios klinikinės ligoninės turtą, archyvus, dokumentus, taip pat visas teises ir pareigas.

Įstaigos apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais Lietuvos Respublikos įstatymais ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais.

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą (Žin., 2001, Nr. 99-3515; 2008, Nr. 137-5372), Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą (Žin., 2007, Nr. 77-3046; 2008, Nr. 137-5370) ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta direktoriaus (vyr.gydytojo) 2011-05-12 įsakymu Nr. IV-102 „Dėl apskaitos politikos ir sąskaitų plano patvirtinimo“. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keista.

## **2. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

### ***1 pastaba. Ilgalaikis nematerialusis turtas***

Įstaigoje naudojamą ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio nematerialiojo turto balansinė vertė padidėjo nuo 69 Lt iki 106343,98 Lt.

2013 m. įsigytas ilgalaikis nematerialusis turtas už 133450,00 Lt:

1. Dokumentų valdymo sistemos programinė įranga ir jos licencijos – 29600,00 Lt;
2. Programinė įranga ir jos licencijos pagal vykdomą E-sveikata projektą „Kauno klinikinės ligoninės pacientų klinikinės informacijos ir medicininių veiklos procesų valdymo elektroninių paslaugų ir priemonių diegimas“ – 103850,00 Lt.

Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos suma sudarė 27175,02 Lt.

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, tačiau savo veikloje naudojamo ilgalaikio nematerialiojo turto. Tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 340654,18 Lt.

### ***2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas***

Įstaigoje naudojamą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro infrastruktūros ir kiti statiniai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas ir nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė sumažėjo nuo 10843994 Lt iki 10673049,56 Lt. Balansinės vertės pokyčius lėmė šios priežastys:

1. Įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 2051736,92 Lt:
  - 1.1. Įsigyta medicininės įrangos už 1382563,49 Lt;

- 1.2. Įsigyta medicininės įrangos už 20913,63 Lt – pagal „Vidurio ir vakarų Lietuvos gyventojų sergamumo ir mirtingumo nuo širdies ir kraujagyslių ligų mažinimas, modernizuojant sveikatos priežiūros sistemos infrastruktūrą bei teikiamas paslaugas“ projektą;
  - 1.3. Įsigyta medicininės įrangos už 468564,53 Lt – pagal „VšĮ Kauno klinikinės ligoninės infrastruktūros modernizavimas ir medicinos paslaugų plėtra“ projektą;
  - 1.4. Įsigyta kompiuterinės įrangos už 116906,59 Lt;
  - 1.5. Įsigyta kompiuterinės įrangos už 21126,00 Lt – pagal „Kauno klinikinės ligoninės pacientų klinikinės informacijos ir medicininių veiklos procesų valdymo elektroninių paslaugų ir priemonių diegimas“ projektą;
  - 1.6. Įsigyta baldų ir biuro įrangos už 33692,30 Lt;
  - 1.7. Įsigyta kitų įrengimų už 7970,38 Lt.
2. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotas ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas sudarė 2222666,04 Lt.
  3. Nurašyto ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 224534,66 Lt, apskaičiuotas nusidėvėjimas 224519,66 Lt ir balansinė vertė 15,00 Lt.

Įstaigoje vyko pastatų 6D4p, 13D3p, 14D3p, Laisvės al. 17, rekonstravimo, priestato naujos statybos, nenaudojamo pravažiavimo uždarymo darbai bei Laisvės al. korpuso 14D3p I aukšto patalpų, pritaikant diagnostikos skyriui, kapitalinio remonto darbai. VĮ Registrų centre užregistravus užbaigtos statybos aktą nebaigtoje statyboje sukauptos sumos pagal įstaigos apskaitos politiką bus užpajamuotos kaip naujas ilgalaikio materialiojo turto vienetas esminio pagerinimo darbų verte.

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, tačiau savo veikloje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto. Tokio turto įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 13557823,03 Lt.

### ***3 pastaba. Atsargos***

Įstaigos atsargas sudaro įstaigos veikloje naudojami medikamentai ir medicininės paskirties priemonės, maisto produktai, medžiagos, degalai ir atsarginės dalys bei ūkinis inventorių. Naudoti išduotas ūkinis inventorių nurašomas į sąnaudas ir toliau apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų vertė padidėjo nuo 2058304 Lt iki 2481298,74 Lt.

2013 m. rugsėjo 30 d. įstaigos atsargas sudarė:

Atsargų pavadinimas	Atsargų vertė laikotarpio pabaigoje
Medikamentai ir medicininės paskirties priemonės	2254394,08
Maisto produktai	20603,32
Medžiagos	121194,67
Degalai ir atarginės dalys	10864,06
Ūkinis inventoriųs	74242,61

**4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai**

Įstaigos išankstinius apmokėjimus sudaro:

1. Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 56544,32 Lt;
2. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos – 3412,24 Lt.

**5 pastaba. Per vienus metus gautinos sumos**

Įstaigos per vienus metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

Gautinas finansavimo sumas sudaro:

1. Gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 4621,54 Lt;
2. Gautinos finansavimo sumos iš Europos sąjungos – 26188,67 Lt.

Gautinas sumas už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas sudaro:

1. Gautinos sumos iš Teritorinių ligonių kasų už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas – 5922427,48 Lt;
2. Gautinos sumos iš kitų pirkėjų – 547994,27 Lt (iš jų 406653,26 Lt vidinis pardavimas filialui).

Sukauptas gautinas sumas 125781,47 Lt sudaro sukauptos finansavimo pajamos pagal vykdomus projektus ir programas.

Kitos gautinos sumos: gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 2965,59 Lt, kitos gautinos sumos 33290,11 Lt, kitų gautinų sumų nuvertėjimas 28290,12 Lt. 2011 m. ir 2012 m. kai kurioms gautinoms sumos buvo nustatytas 100 proc. nuvertėjimas (bankrutavusios įmonės, nedrausti užsienio šalių piliečiai ir pan.).

**6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

1. Pinigai bankų sąskaitose – 9140104,29 Lt;
2. Pinigai įstaigos kasose – 25620,55 Lt.

**7 pastaba. Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 4311550,35 Lt. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

**8 pastaba. Įsipareigojimai**

Įstaigos įsipareigojimus sudaro ilgalaikiai įsipareigojimai ir trumpalaikiai įsipareigojimai.

Ilgalaikius įsipareigojimus sudaro:

1. Finansiniai ilgalaikiai įsipareigojimai 1768821,86 Lt (pagal finansinio lizingo sutartis įsigyta medicininė įranga);
2. Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai 1057253,59 Lt (darbuotojų pensijų kaupiniai).

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro:

1. Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 181022,01 Lt pagal finansinio lizingo sutartis;
2. Tiekėjams mokėtinos sumos 2008376,61 Lt. Mokėjimai vykdomi pirkimo sutartyse nustatytais terminais;
3. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 4382864,20 Lt. – priskaičiuotas darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, kompensacijos;
4. Sukauptos mokėtinos sumos 1345847,81 Lt, iš jų: sukauptos atostoginių sąnaudos – 32875,85 Lt, sukauptos pensijų (išeitinių kompensacijų dėl pensijinio amžiaus) sąnaudos – 1311237,06 Lt, kitos sukauptos mokėtinos sumos – 1734,90 Lt.
5. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 23454,28 Lt: kiti gauti išankstiniai mokėjimai (pervestos lėšos rezidentų, internų vadovams) – 4373,88 Lt, kitos mokėtinos sumos 19080,40 Lt (mokėtinas PVM, kiti įsipareigojimai).



**9 pastaba. Grynasis turtas**

Įstaigos grynasis turtas per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo nuo 15815056 Lt iki 14042161,98 Lt.

**10 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos**

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamas sudaro finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos. Detalesnė informacija apie finansavimo pajamas pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ (pridedama).

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro:

1. Pajamos už teritorinėms ligonių kasoms suteiktas paslaugas 54813260,73 Lt,
2. Pajamos už mokamas medicininės paslaugas sudarė 1197108,92 Lt,
3. Kitos pajamos sudarė 333968,89 Lt (mokamos palatos, tėvų, slaugančių vaikus nakvynė, maitinimas, ir kitos pajamos).

Lyginant ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2012-01-01 – 2012-09-30) pagrindinės veiklos pajamas matyti, kad jos sumažėjo 437153,46 Lt, sumažėjimą labiausiai lėmė sumažėjusios pajamos už suteiktas paslaugas Teritorinėms ligonių kasoms.

**11 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį padidėjo 4224894,89 Lt.

Labiausiai padidėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 4051508,31 Lt. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų padidėjimą lėmė:

1. 2013 m. sausio 1 d. LR Vyriausybės nutarimu padidinta minimali mėnesinė alga. Įstaigoje metų pradžioje daugiau kaip 400 etatinių pareigybių darbuotojų gavo minimalų darbo užmokestį. Pagal atliktus skaičiavimus minimalios mėnesinės algos padidinimui per metus reikia apie 1 mln. Lt.
2. 2013 m. balandžio 1 d. įsigaliojo nauja įstaigos darbo apmokėjimo tvarka, kuria buvo siekiama suvienodinti skirtingą tų pačių specialybių darbuotojų darbo užmokestį (buvusių VŠĮ Kauno Raudonojo Kryžiaus klinikinės ligoninės ir VŠĮ Kauno 2-osios klinikinės

ligoninės tų pačių specialybių darbuotojai gaudavo skirtingą darbo užmokestį). Planuota, kad darbo užmokesčio sulyginimui per metus reikės apie 2,5 – 2,6 mln. Lt.

3. 2013 m. sausio – rugsėjo mėn. darbuotojams buvo išmokėta 543344,81 Lt išeitinių kompensacijų bei išmokų už nepanaudotas atostogas.
4. Pagal Kauno apygardos teismo nutartį buvusiam ligoninės direktoriui išmokėtos teismo priteistos sumos, kurios sudarė 143 tūkst. Lt (su soc. draudimo mokesčiais).

Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu 347341,06 Lt padidėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos. Sąnaudos padidėjo dėl pagal įstaigos vykdomus Europos Sąjungos lėšomis finansuojamus projektus gautos medicininės įrangos pradėtą skaičiuoti nusidėvėjimą. Šis sąnaudų padidėjimas neturi įtakos veiklos rezultatui, kadangi tokia pačia suma didėja ir finansavimo pajamos.

684108,09 Lt sumažėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, kadangi ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo atliekami patalpų remonto darbai.

Kitos paslaugos ataskaitiniu laikotarpiu lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 605417,06 Lt. Kitų paslaugų sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį pasiskirstė taip:

1. Skalavimo paslaugos – 302373,14 Lt;
2. Medicininių tyrimų paslaugos – 110606,88 Lt;
3. Civilinės atsakomybės draudimo – 96300,00 Lt;
4. Teritorijos priežiūros paslaugos – 315942,51 Lt;
5. Medicininių atliekų išvežimo paslaugos – 31544,11 Lt;
6. Projektų rengimo paslaugos – 109764,00 Lt;
7. Reklamos paslaugos – 90560,00 Lt;
8. Teisinės paslaugos – 79082,19 Lt;
9. Kitos įvairios sąnaudos – 518318,23 Lt.

Kitas sąnaudas 2251104,12 Lt sudaro: PVM sąnaudos – 2184644,08 Lt ir įmokų į garantinį fondą sąnaudos – 66460,04 Lt.

### ***12 pastaba. Kitos veiklos pajamos***

Kitos veiklos pajamas sudaro pajamos, gautos už patalpų nuomą.

### ***13 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas***

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos yra 1256,06 Lt:

1. Apskaičiuotos baudos ir delspinigiai – 956,02 Lt;
2. Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 300,04 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos yra 27056,88 Lt:

1. Palūkanų sąnaudos – 26362,26 Lt;
2. Delspinigių sąnaudos – 317,82 Lt;
3. Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos – 376,80 Lt.

Direktorius

Vyr. finansininkė



Gediminas Abeciūnas

Aušra Subačiūtė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per atskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų atskleidžiamame rašte forma)

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

2013 m. spalio 28 d.

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per atskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12					
1	Įš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų);																
1.		392990	1220965.51	-1476	0												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	392762	300838.04	-1476	0												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	228	920127.47	0													
2.	Įš 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.	Įš 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);	2202190	1748789.8	31900	0												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2182936	1704748.8	84677.56	0												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19254	44041	-52777.56													
4.	Įš kitų šaltinių;	1148498	1736611.8	-30424.78	181821.3												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	826027	0	1904096.64	181821.3												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	322471	1736611.8	-1934521.42	0												
5.	Įš viso finansavimo sumų	3743678	4706367.11	0	181821.3												

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