

VALSTYBINĖ LIGONIŲ KASA PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS

**VALSTYBINĖS LIGONIŲ KASOS PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
2020 M. RUGSĖJO 30 D.**

**Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos
ir finansinės atskaitomybės standartus**

2020 m.

mėn. d. Nr.

Vilnius

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA.....	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA.....	6
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	8

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

VALSTYBINĖ LIGONIŲ KASA PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191351679, Europos a. 1, LT-03505 Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m _____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8 073 420,38	8 665 696,58
I.	Nematerialusis turtas	1	3 929 847,09	4 049 037,12
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1 411 538,22	1 630 795,25
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		2 518 308,87	2 418 241,87
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	4 143 573,29	4 616 659,46
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		13 065,31	17 880,71
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		4 084 665,70	4 546 313,52
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		45 842,28	52 465,23
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 067 202,04	1 103 568,52
I.	Atsargos	3	426 094,41	432 980,31
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		426 094,41	432 980,31
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	4 954,95	42 795,06
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	1 634 370,45	627 016,77
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 632 902,47	625 548,79
III.6	Kitos gautinos sumos		1 467,98	1 467,98
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1 782,23	776,38
	IŠ VISO TURTO:		10 140 622,42	9 769 265,10
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	8 357 002,12	9 140 819,48
I.	Iš valstybės biudžeto		5,04	5,04
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		4,76	4,76
IV.	Iš kitų šaltinių		8 356 992,32	9 140 809,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	8	1 783 620,30	628 445,62
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 783 620,30	628 445,62
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		141,27	134 037,57
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			
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		1 112 816,59	128 373,32
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		279 975,51	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		390 686,93	366 034,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			

II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		10 140 622,42	9 769 265,10

Direktorius

Gintaras Kacevičius

Ekonomikos departamento Apskaitos skyriaus vedėja

Regina Andriuškienė

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)****VALSTYBINĖ LIGONIŲ KASA PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191351679, Europos a. 1 LT-03505, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. _____ Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	9	10 221 394,89	6 846 359,15
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10 221 394,89	6 846 359,15
I.1.	Iš valstybės biudžeto			0,56
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			0,56
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		10 221 394,89	6 846 358,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		9 075,00	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		- 9 075,00	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	10	10 221 382,33	6 846 344,92
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2 940 331,25	2 297 460,97
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2 293 395,87	1 928 195,91
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		93 677,87	132 416,28
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		12 967,37	38 889,15
V.	TRANSPORTO		6 731,06	5 589,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		7 638,90	14 238,33
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		46 395,26	16 601,67
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			1,68
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		28 292,70	192 497,15
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		15 782,00	17 205,00
XI.	NUOMOS		31 136,32	35 023,38
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		4 745 033,73	2 168 225,48
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		12,56	14,23
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			

II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		- 12,56	- 14,23
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		- 0,00	0,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		- 0,00	0,00
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Gintaras Kacevičius

Ekonomikos departamento Apskaitos skyriaus vedėja

Regina Andriuškienė



VALSTYBINĖ LIGONIŲ KASA PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS

VALSTYBINĖS LIGONIŲ KASOS PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2020 M. RUGSĖJO 30 DIENAI

I. BENDROJI DALIS

1. BENDRA INFORMACIJA

Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – Valstybinė ligonių kasa) yra juridinis asmuo, išlaikomas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu.

Teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Valstybinės ligonių kasos steigėjas – Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija.

Už savo veiklą Valstybinė ligonių kasa atskaitinga Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai, o už finansinę veiklą – ir Lietuvos Respublikos finansų ministerijai.

Įmonės kodas – 191351679.

Socialinio draudimo kodas – 53163.

Pagrindinės veiklos kodas – 841200.

Adresas – Europos a. 1, 03505, Vilnius.

Valstybinė ligonių kasa turi 5 kontroliuojamus subjektus (teritorines ligonių kasy).

Valstybinė ligonių kasa turi sąskaitas banke „Swedbank“, AB.

Valstybinei ligonių kasai 2020 metams patvirtintos 157 pareigybės: 66 valstybės tarnautojo ir 91 darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis. 2020 m. rugsėjo 30 d. faktiškai buvo 148 pareigybės: 61 valstybės tarnautojai ir 87 darbuotojai, dirbantys pagal darbo sutartį.

2. VEIKLA

Valstybinė ligonių kasa yra privalomąjį sveikatos draudimą vykdanči Lietuvos Respublikos valstybės valdymo institucija. Be Valstybinės ligonių kasos privalomąjį sveikatos dar vykdo Privalomojo sveikatos draudimo taryba (kolegiali patariamoji Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijai institucija) ir teritorinės ligonių kasy (toliau – TLK).

TLK steigia ir jų nuostatus tvirtina Valstybinė ligonių kasa. Iš viso yra penkios teritorinės ligonių kasy (toliau – TLK): Vilniaus TLK, Kauno TLK, Klaipėdos TLK, Šiaulių TLK ir Panevėžio TLK. TLK yra juridiniai asmenys, atskaitingi Valstybinei ligonių kasai, turintys antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir sąskaitas bankuose.

Valstybinė ligonių kasa taip pat yra ir Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos (toliau – LNSS) užsakovė. Kiti LNSS veiklos ir teikiamų paslaugų užsakovai yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija, kitos valstybės institucijos, savivaldybių tarybos ir kitos LNSS ištekliais disponuojančios institucijos.

Valstybinės ligonių kasos veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota iš Valstybinės ligonių kasos administruojamo Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos

draudimu apdraustiesiems asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų, medicinos pagalbos priemonių kompensavimą, bei išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą.

Svarbiausias Valstybinės ligonių kasos uždavinys – teisės aktų nustatyta tvarka įgyvendinti privalomąjį sveikatos draudimą, tinkamai atstovauti apdraustųjų interesams ir vykdyti Lietuvos Respublikos Vyriausybės programos nuostatas šioje srityje.

Valstybinė ligonių kasa savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Europos Sąjungos teisės aktais, tarptautiniais susitarimais, Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymais, kitais teisės aktais. Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymas (Žin., 1995, Nr. 104-2322; 2010, Nr. 15-699) Valstybinei ligonių kasai taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglamentuoja Lietuvos Respublikos sveikatos draudimo įstatymas (Žin., 1996, Nr. 55-1287; 2002, Nr. 123-5512).

Valstybinė ligonių kasa ir TLK yra išlaikomos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų. Privalomojo sveikatos draudimo fondas yra valstybinis fondas, o jo biudžetas neįtrauktas į valstybės ir savivaldybių biudžetus. Šio fondo biudžetas yra pagrindinis sveikatos priežiūros finansavimo šaltinis. Jis sudaro privalomojo sveikatos draudimo finansų pagrindą. Finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 dieną.

II. APSKAITOS POLITIKA

Valstybinė ligonių kasa, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, nuo 2010 metų sausio 1 dienos vadovaujasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS).

VLK taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Pagal subjekto principą VLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. VLK apskaitoje registruojamos finansavimo sumos ir išsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą VLK apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami eurais ir centais sąskaitų plano sąskaitose taikant VLK apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitoje VLK vadovaujasi VLK direktoriaus 2019 m. kovo 8 d. įsakymu Nr. 1K-65 patvirtintu VLK ir TLK sąskaitų planu.

VLK direktoriaus 2019 m. birželio 13 d. įsakymu Nr. 1K-133 „Dėl Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymo Nr. 1K-120 „Dėl Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ pakeitimo“ reglamentuota ir detalizuota apskaitos politika, kurioje atsispindi atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos ir jų apskaitos procedūros: finansinio turto, gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, finansavimo sumų, finansinių išsipareigojimų, pajamų, sąnaudų.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja.

VLK, tvarkydama apskaitą, be VSAFAS taip pat vadovaujasi Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.

Finansinė atskaitomybė sudaryta naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą. Iki atskaitomybės sudarymo į apskaitą įtrauktos visos VLK atskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis

1 pastaba. Nematerialiojo turto grupės likutinė vertė – 3 929 847,09 Eur.

Per 2020 m. 9 mėnesius iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų ilgalaikio nematerialiojo turto įsigyta už 1 189 006,50 Eur, iš kurių 1 088 939,50 Eur programinė įranga ir jos licencijos bei 100 067,00 Eur nebaigti projektai (EESSI programinės įrangos konfigūravimas, mokymai).

Nebaigti projektai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2 518 308,87 Eur – licencijos, kurios bus naudojamos informacinei sistemai SVEIDRA (informacinės sistemos SVEIDRA administravimo ir naudotojų apskaitos posistemės modernizavimas bei EESSI programinės įrangos konfigūravimas, mokymai).

2 pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto grupės likutinė vertė – 4 143 573,29 Eur.

Per 2020 m. 9 mėnesius iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų ilgalaikio materialiojo turto įsigyta už 512 113,17 Eur (serverinės kondicionavimo sistema, dezinfekcinis savitarnos įrenginys, nešiojami kompiuteriai ir konferencinė vaizdo įranga).

Naujo ilgalaikio materialiojo turto, nenaudojamo veikloje – 149 982,50 Eur (projektorius, mobilusis telefonas bei vaizdo konferencinė įranga).

3 pastaba. Atsargos – 426 094,41 Eur vertės, iš kurių 414 765,74 Eur – skirta perduoti TLK (kompensuojamųjų vaistų pasų knygelį su tituliniais lapais 393 244,50 Eur, sveikatos priežiūros specialisto tapatybę patvirtinančių lipdukų 21 521,24 Eur).

Per 2020 m. 9 mėnesius neatlygintinai perduota TLK atsargų 146 415,12 Eur vertės - Europos sveikatos draudimo kortelių ruošinių 136 091,42 Eur vertės, sveikatos priežiūros specialisto tapatybę patvirtinančių lipdukų 181,50 Eur vertės, kompensuojamųjų vaistų pasų knygelį su tituliniais lapais 4 329,86 Eur vertės, apsauginių veido kaukių ir dezinfekcinio skysčio 2 625,62 Eur vertės, bekontakčių termometrų 3 186,72 Eur vertės.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai – 4 954,95 Eur – INFOLEX sistemos abonentinis mokestis.

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos – 1 634 370,45 Eur, iš kurių:

- sukauptos finansavimo pajamos atostogų rezervui ir socialinio draudimo įmokoms, mokėtinas darbo užmokestis darbuotojams ir mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims, sukauptos finansavimo pajamos už gautas prekes ir paslaugas – 1 632 902,47 Eur;
- 2018 metais metinės inventorizacijos nustatytas turto trūkumas – 1 467,98 Eur.

6 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai – 1 782,23 Eur, iš kurių:

- likutis banko sąskaitoje – 1023,85 Eur;
- likutis banko (kortelių) sąskaitoje – 758,38 Eur.

7 pastaba. Finansavimo sumos – 8 357 002,12 Eur, iš kurių:

- iš valstybės biudžeto – 5,04 Eur – gautų finansavimo sumų likutis vykdant projektus (nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė);

- iš Europos Sąjungos institucijų – 4,76 Eur – gautų finansavimo sumų likutis vykdant projektus (nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė);

- iš kitų šaltinių – 8 356 992,32 Eur – gautų finansavimo sumų iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo likutis.

8 pastaba. Įsipareigojimai – 1 783 620,30 Eur, iš kurių:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis – 141,27 Eur - valstybės tarnautojams grąžintino darbo užmokesčio suma;

- trumpalaikiai įsipareigojimai:

tiekJams mokėtinos sumos yra kreditiniai įsiskolinimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – rugsėjo mėnesio darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos ir įsiskolinimas atskaitingiems asmenims – 279 975,51 Eur.

sukauptos mokėtinos sumos – sukauptos atostogų rezervo bei valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos (315 396,64 Eur); mokestis už lėšų likutį banko sąskaitose (73 822,31 Eur) bei metinės inventorizacijos metu nustatytas turto trūkumas (1 467,98 Eur).

Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2020 m. rugsėjo 30 d. duomenis

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

9 pastaba. Finansavimo pajamos – 10 221 394,89 Eur - iš kitų finansavimo šaltinių - Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 9075,00 Eur. –gauta priskaičiuota delspinigių suma dėl sutarties nevykdymo ir pervesta į fondą.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos – 10 221 382,33 Eur.

Bendra pagrindinės veiklos sąnaudų suma, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (2019 metų 9 mėnesiais) padidėjo.

Padidėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, dėl padidėjusių programinės įrangos ir jos licencijų pirkimų.

Padidėjo paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, dėl atliktų ventiliacijos, kondicionavimo sistemos, pastato remonto darbų.

Ženkliai padidėjo kitų paslaugų sąnaudos, kadangi sudaroma naujų informacinių technologijų programų priežiūros ir jų palaikymo paslaugų sutarčių.

Sumažėjo komunalinių, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, sunaudotų atsargų sąnaudos.

Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos Valstybinės ligonių kasos veiklai, nebuvo.

Nebalansinėse sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užregistruota turto – **2 180 120,89** Eurų, iš kurių:

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną - kiti pastatai - 1 747 187,66 Eur, iš jų:

- 1 659 814,48 Eur - administracinės patalpos, esančios Europos aikštė 1, Vilniuje (patalpų unikalus numeris – 44000-0288-4077:8708, 3069,72 kv. m bendro ploto), 2018 m. sausio 2 d. panaudos sutartis Nr. 1 SUT-39 su VĮ Turto bankas (sudaryta iki 2038 m.);

- 87 373,18 Eur - negyvenamosios patalpos (automobilių stovėjimo aikštelė 557,98 kv. m ploto ir sandėliavimo patalpa 18,42 kv. m ploto), 2018 m. sausio 2 d. panaudos sutartis Nr.1 SUT-39 su VĮ Turto bankas (sudaryta iki 2038 m.).

VLK veikloje naudojamas ūkinis inventorių – 432 933,03 Eur (kompiuterinė technika, baldai, telefonai ir kitas ūkinis inventorių).

Direktorius

Gintaras Kacevičius

Ekonomikos departamento Apskaitos skyriaus vedėja

Regina Andriuškienė