

LIETUVOS RESPUBLIKOS SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS
2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

TURINYS

- 1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS.**
- 2. VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2018 METŲ BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS.**
- 3. SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS.**

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 188603472, Vilniaus g. 33, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

Nr. 2

(Sudarymo data)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		354.489.831,87	359.301.711,02
I.	Nematerialusis turtas	1	151.103,68	225.192,78
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		131.148,23	203.201,03
I.3	Kitas nematerialusis turtas		19.955,45	21.991,75
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	337.613.386,83	342.339.776,88
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		240.459.325,00	239.725.540,98
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.314.648,65	6.466.302,92
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės	3	32.691.689,22	35.877.509,42
II.5	Mašinos ir įrenginiai		39.659.737,69	43.522.267,07
II.6	Transporto priemonės		7.266.777,81	3.879.091,68
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		1.428.536,90	1.614.126,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		356.284,82	364.230,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7.436.386,74	10.890.708,02
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	4	16.725.341,36	16.736.741,36
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.565.439,16	4.428.933,21
I.	Atsargos	5	8.324,89	2.022,18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	5	8.324,89	2.022,18
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	6	1.992.289,94	226.856,90
III.	Per vienus metus gautinos sumos	7	4.684.589,93	2.870.293,92
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	8	1.607.469,94	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	9	46.019,99	56.879,17
III.5	Sukauptos gautinos sumos	10	2.983.103,52	2.687.648,84
III.6	Kitos gautinos sumos	11	47.996,48	125.765,91
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	880.234,40	1.329.760,21
	IŠ VISO TURTO:		362.055.271,03	363.730.644,23
D.	FINANSAVIMO SUMOS	13	316.608.600,14	308.549.039,43
I.	Iš valstybės biudžeto		255.268.159,37	248.959.586,84
II.	Iš savivaldybės biudžeto		377.723,17	377.723,17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49.377.859,20	49.202.030,29
IV.	Iš kitų šaltinių		11.584.858,40	10.009.699,13
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	14	7.618.616,02	14.392.794,04
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	15	967.775,16	966.941,67
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	15	967.775,16	966.941,67
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	16	6.650.840,86	13.425.852,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	17	1.830,00	
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			265.917,15
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			11.176.221,21

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	18	1.014.008,36	7.611,81
II.5	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus		0,00	17.612,99
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			17.612,99
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos		1.739,06	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos	19	3.812.755,65	5.869,71
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	20	391.876,12	18.161,95
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos	21	1.422.091,30	1.931.603,75
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	22	6.540,37	2.853,80
F.	GRYNASIS TURTAS	23	37.828.054,87	40.788.810,76
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		28.312.448,39	31.241.930,87
II.1	Tikrosios vertės rezervas	3	28.312.448,39	31.241.930,87
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka		38.762,35	50.162,35
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		9.476.844,13	9.496.717,54
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	38	-19.873,41	-184.855,43
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.496.717,54	9.681.572,97
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		362.055.271,03	363.730.644,23

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Reg. kodas 188603472, Vilniaus g. 33, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2018 M. birželio 30 D. DUOMENIS

(Sudarymo data) Nr. 2

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	24	273.408.988,67	251.530.472,90
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	26	273.408.988,67	251.530.472,90
I.1.	Iš valstybės biudžeto		272.216.878,57	250.617.702,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.015.413,48	746.873,30
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		176.696,62	165.897,26
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	25	-273.749.120,24	-251.901.820,02
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	28	-2.360.904,40	-2.474.063,24
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-6.582.226,38	-5.005.068,50
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ	29	-126.118,19	-46.000,63
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-90.724,61	-93.239,63
V.	TRANSPORTO		-19.029,59	-20.224,88
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.673,56	-10.819,85
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-8.528,84	-4.371,50
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ	30	-60.167,04	-900.492,92
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21.716,67	-27.916,45
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	27	-263.025.634,36	-241.561.465,62
XI.	NUOMOS		-75.178,68	-67.158,12
XII.	FINANSAVIMO		-946.615,96	-938.259,93
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-219.720,88	-513.606,13
XIV.	KITOS		-207.881,08	-239.132,62
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	31	-340.131,57	-371.347,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	34	303.266,35	308.327,01
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	32	316.478,67	344.689,84
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-12.317,39	-2.761,58
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	33	-894,93	-33.601,25
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	35	-2.912.452,67	-10.214,50
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			119.194,16
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	36	-2.949.317,89	45.959,55
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		16.527,00	8.022,00
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	37	-2.932.790,89	53.981,55
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKOS SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS 2018 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija (toliau – Sveikatos apsaugos ministerija, ministerija) yra Lietuvos Respublikos valstybės įstaiga, kuri formuoja valstybės politiką, organizuoja, koordinuoja ir kontroliuoja jos įgyvendinimą, o įstatymų numatytais atvejais – ją įgyvendina sveikatos apsaugos ministrui pavestose valdymo srityse.

Sveikatos apsaugos ministerija yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto, įstaigos kodas – 188603472.

Sveikatos apsaugos ministerijos buveinės adresas Vilniaus g. 33, LT-01506 Vilnius. Telefonas (8 5) 266 1400, elektroninio pašto adresas ministerija@sam.lt, interneto tinklalapis <http://sam.lrv.lt>.

Sveikatos apsaugos ministerijos savininkė yra valstybė. Sveikatos apsaugos ministerijos savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybė, kuri koordinuoja Sveikatos apsaugos ministerijos veiklą, tvirtina ir teisės aktų nustatyta tvarka keičia ministerijos nuostatus, priima sprendimą dėl ministerijos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Sveikatos apsaugos ministerija vykdo įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytas sveikatos apsaugos srities valstybės valdymo funkcijas ir įgyvendina valstybės politiką sveikatos apsaugos srityje.

Sveikatos apsaugos ministerija yra viešasis juridinis asmuo, turintis sąskaitą banke ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Ministerija savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, įstatymais, kitais Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, ministerijos nuostatais ir kitais teisės aktais.

Sveikatos apsaugos ministerijoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dirbo 223 darbuotojai.

Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas, jos nenumatoma likviduoti.

Įgyvendinant 2018 m. vasario 7 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą Nr. 126 „Dėl buhalterinės apskaitos ir personalo administravimo funkcijų atlikimo centralizuotai“ Sveikatos apsaugos ministerijoje vykdoma reorganizacija. Nuo 2018 m. liepos 3 d. buhalterinės apskaitos ir personalo administravimo funkcijos perduodamos Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui. Ministerijos buhalterinė apskaita nuo 2018 m. liepos 3 d. bus tvarkoma centralizuotai.

Kitų svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę ministerijos veiklą, nėra.

2. Informacijos pateikimas tarpinėse finansinėse ataskaitose

Teikiamas Sveikatos apsaugos ministerijos tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys už laikotarpį nuo 2018 m. sausio 1 d. iki 2018 birželio 30 d.

Teikiamose finansinėse ataskaitose visi duomenys išreikšti nacionaline valiuta – eurai ir centais.

3. Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus

Sveikatos apsaugos ministerija yra kontroliuojantysis viešojo sektoriaus subjektas, sudarantis žemesniojo lygio finansines ataskaitas.

Sveikatos apsaugos ministerija yra atsakinga už kontroliuojamų biudžetinių įstaigų ir kontroliuojamų viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų finansinių ataskaitų rinkinių konsolidavimą.

Pateikiame informaciją apie Sveikatos apsaugos ministerijos kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pagal 6-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Informacija apie Sveikatos apsaugos ministerijos kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų skaičių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (pagal 6-ojo VSAFAS 2 priedą):

Eil. Nr.	Subjekto tipas	Subjektų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018-06-30)	Subjektų skaičius praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-12-31)
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos	18	18
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	17	18
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų	-	-
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės	-	-
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės	1	1
6.	Asocijuotieji subjektai	-	-
7.	Administruojami išteklių fondai	-	-
8.	Administruojami mokesčių fondai	-	-

Sveikatos apsaugos ministerijos kontroliuojamų subjektų grupėje nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios įvyko šie struktūriniai pokyčiai:

Ataskaitiniu laikotarpiu buvo baigtas viešosios įstaigos sanatorijos „Pušyno kelias“ (juridinio asmens kodas – 123072287) reorganizavimas, prijungiant ją prie viešosios įstaigos Respublikinės Vilniaus universitetinės ligoninės (juridinio asmens kodas – 124243848). VŠĮ sanatorijos „Pušyno kelias“ reorganizavimo data - 2018 m. sausio 1 d. Po reorganizavimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ministerija turėjo 17 kontroliuojamų viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų.

Ministerijos kontroliuojamų biudžetinių įstaigų ir kontroliuojamų uždarujų akcinių bendrovių skaičius ataskaitiniu laikotarpiu nesikeitė.

Pažymėtina, kad vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 23 straipsnio 1 punkto 1 dalimi, biudžetinė įstaiga Narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės departamentas, kurio savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos Vyriausybė, yra įtrauktas į Lietuvos

Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos konsoliduojamų subjektų grupę kaip kontroliuojamas subjektas, kadangi departamento veikla priskiriama sveikatos apsaugos ministro valdymo sričiai.

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio Sveikatos apsaugos ministerijos valdomo finansinio turto (dalininko įnašų, akcijų, nuosavybės metodo įtakos, ilgalaikių gautinų sumų ir pan.) balansinės vertės pokyčius pateikta aiškinamojo rašto dalyje „Ilgalaikis finansinis turtas“ (žr. **Pastabą Nr. 4**).

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Apskaitos politika

Sveikatos apsaugos ministerija, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS), kitais įstaigos apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Sveikatos apsaugos ministerija yra laikoma atskiru apskaitos vienetu, atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Sveikatos apsaugos ministerijos apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (panaudos, nuomos ir kt.), registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Ūkinės operacijos registruojamos pagal VSAFAS nustatytus faktiškai įvykusių ūkinių operacijų apskaitos metodus ir taisykles. Sveikatos apsaugos ministerijos apskaitoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį. Visos ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami Sveikatos apsaugos ministro patvirtinto sąskaitų plano sąskaitose, taikant ministerijos apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus atskiroms ūkinėms operacijoms ir įvykiams, finansinių ataskaitų elementams, straipsniams ir apskaitos procedūroms.

Sveikatos apsaugos ministerijos apskaitos politika yra apskaitos vadovo sudėtinė dalis. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo taikomas apskaitos vadovas, patvirtintas Sveikatos apsaugos ministro 2016 m. balandžio 13 d. įsakymu Nr. V-489 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos ir jai pavaldžių biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais).

Sveikatos apsaugos ministerija taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto reikalavimus, kaip tai nustatyta Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 21 straipsnio 6 dalyje.

Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Sveikatos apsaugos ministerija vadovaujasi bendrais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Sveikatos apsaugos ministerijos apskaitoje ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginamumo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principus.

Įsigytas nematerialusis, ilgalaikis ir trumpalaikis materialusis turtas bei atsargos į apskaitą traukiamos kartu su pridėtinės vertės mokesčiu. Sveikatos apsaugos ministerija ataskaitiniu laikotarpiu nevykdė PVM apmokestinamos ekonominės veiklos ir nebuvo registruota PVM mokėtojų registre.

Ministerijoje taikomi materialiojo ir nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai yra patvirtinti Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio mėn. 10 d. nutarimu Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais), naujai įsigytam ilgalaikiam materialiajam turtui taikoma minimali vertė – 500,00 eurų.

Sveikatos apsaugos ministerijos apskaitos politika išsamiai aprašyta 2017 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Ataskaitiniu laikotarpiu Sveikatos apsaugos ministerijos taikoma apskaitos politika nebuvo keičiama.

III. PASTABOS

Pastaba Nr. 1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Sveikatos apsaugos ministerijos veikloje naudojamas ilgalaikis nematerialusis turtas, kurį sudaro programinė įranga ir jos licencijos bei kitas nematerialusis turtas. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupėje taip pat apskaitomi nebaigti projektai.

Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo Sveikatos apsaugos ministerijos nematerialiojo turto balansinė vertė (nuo 225.192,78 Eur laikotarpio pradžioje iki 151.103,68 Eur laikotarpio pabaigoje). Balansinės vertės pasikeitimui turėjo įtakos tik apskaičiuota per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto amortizacijos suma 74.089,10 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu kitiems viešojo sektoriaus subjektams neatlygintinai perduota nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina sudarė iš viso 713.415,96 Eur, perduoto turto sukaupta amortizacijos suma 713.415,96 Eur. Šios operacijos neturėjo įtakos ministerijos nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimui, nes perduotas turtas buvo visiškai (100 proc.) amortizuotas. Nematerialusis turtas perduotas Klaipėdos miesto, Širvintų rajono, Švenčionių rajono savivaldybėms (programinė įranga ir jos licencijos) ir Valstybinei ligonių kasai prie SAM („iDrug“ informacinė sistema).

Ataskaitiniu laikotarpiu nurašyta netinkamo, negalimo naudoti nematerialiojo turto, kurio savikaina sudarė 124.167,57 Eur. Nurašytas turtas buvo visiškai (100 proc.) amortizuotas, jo nurašymas neturėjo įtakos balansinei nematerialiojo turto vertei.

Sveikatos apsaugos ministerija turi nenaudojamo veikloje nematerialiojo turto. Nenaudojamu yra pripažintas turto vienetas, apskaitomas nebaigtų projektų grupėje (nebaigto NESS-2 projekto dokumentacija ir programinės įrangos diegimo failai), turintis nuvertėjimo požymių. Sprendimas dėl minėto nebaigto projekto nuvertėjimo priimtas 2017 m. Nuvertėjusio ir nenaudojamo veikloje turto vieneto įsigijimo savikaina sudaro 885.742,97 Eur, 100 proc. nuvertėjimo suma - 885.742,97 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu ministerijoje nebuvo nematerialiojo turto nuvertėjimo ar pergrupavimo operacijų.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas

Sveikatos apsaugos ministerijos veikloje yra naudojamas ilgalaikis materialusis turtas, kurį sudaro gyvenamieji ir negyvenamieji pastatai, infrastruktūros ir kiti statiniai, nekilnojamosios kultūros vertybės, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto grupėje taip pat yra apskaitoma nebaigta statyba, esminio pagerinimo darbai ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turą.

Pastaba Nr. 3. Nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė paskutinį kartą buvo patikslinta, sudarant Sveikatos apsaugos ministerijos 2017 metų metines finansines ataskaitas. Sveikatos apsaugos ministerija įvertino patikėjimo teise valdomas nekilnojamąsias kultūros vertybes (kultūros paveldo statinius) tikrąja verte pagal 2017 m. gruodžio 31 d. draudžiamąją vertę. Nustatytas nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertės padidėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. buvo įtrauktas į apskaitą, atitinkamai pakoreguota tikrosios vertės rezervo suma.

Ataskaitiniu laikotarpiu ministerijos patikėjimo teise valdomas administracinės paskirties pastatas adresu Vilniaus g. 33, Vilnius, kuris yra įtrauktas į Kultūros paveldo registrą, buvo perduotas centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui VĮ Turto bankui prižiūrėti ir valdyti. Įgyvendinus šį sprendimą, iš ministerijos apskaitos buvo nurašyta nekilnojamųjų kultūros vertybių, kurių įsigijimo savikaina sudarė 307.748,20 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 51.410,48 Eur, tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur. Vadovaujantis LR Finansų ministerijos rekomendacijomis dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo turto valdytojui, buhalterinės apskaitos, VĮ Turto bankui perduota sukaupta pastato tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur įtraukta į ataskaitinio laikotarpio ministerijos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas, o perduoto turto likutinės vertės suma (be tikrosios vertės padidėjimo sumos) – apskaityta kaip perduota finansavimo suma Finansų ministerijai, įgyvendinančiai valstybės, kaip VĮ Turto banko savininkės, teises ir pareigas.

Nekilnojamųjų kultūros vertybių balansinė vertė ataskaitiniu laikotarpiu dėl šių priežasčių sumažėjo nuo 35.877.509,42 Eur iki 32.691.689,22 Eur, pokyčio suma 3.185.820,20 Eur.

Kitų nekilnojamųjų kultūros vertybių tikroji vertė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo koreguojama.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurį patikėjimo teise valdo Sveikatos apsaugos ministerija, nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta, nuvertėjimo ar nuvertėjimo atstatymo operacijų apskaitoje nebuvo.

Informacija apie viso ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS I priede nustatytą formą (pridedama).

Ilgalaikio materialiojo turto (**Pastaba Nr. 2**) balansinės vertės pokyčiui (nuo 342.339.776,88 Eur laikotarpio pradžioje iki 337.613.386,83 Eur laikotarpio pabaigoje) turėjo įtakos šios svarbiausios operacijos:

1. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį materialiojo turto, kurio bendra savikaina sudaro 3.967.118,80 Eur, iš jų :

1.1. Vykdam tęstinius valstybės investicijų programos projektus viešosiose sveikatos priežiūros įstaigose, atlikta ir įtraukta į apskaitą (įsigyta) pastatų esminio pagerinimo darbų už 199.065,06 Eur;

1.2. Siekiant pagerinti greitosios medicinos pagalbos prieinamumą Lietuvos savivaldybėse, ataskaitiniu laikotarpiu iš ES ir valstybės biudžeto lėšų įsigyta greitosios pagalbos automobilių, kurių bendra savikaina 3.768.053,74 Eur. Automobiliai bus perduoti savivaldybėms ir sveikatos priežiūros įstaigoms neatlygintinai naudotis pagal panaudos sutartis.

2. Ataskaitiniu laikotarpiu neatlygintinai gauta ilgalaikio materialiojo turto, kurio bendra įsigijimo savikaina 109.551,30 Eur, sukaupta nusidėvėjimo suma 24.677,41 Eur, neatlygintinai gauto turto balansinė vertė 84.873,89 Eur. Ministerija neatlygintinai gavo:

2.1. VšĮ Alytaus apskrities tuberkuliozės ligoninė ir VšĮ Respublikinė Šiaulių ligoninė perdavė ministerijai infrastuktūros statinių ir kitų statinių (gręžinys, tvora), kurių bendra įsigijimo savikaina sudaro 28.334,05 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 17.670,53 Eur, balansinė vertė 10.663,52 Eur;

2.2. VšĮ Respublikinė Vilniaus universitetinė ligoninė perdavė pastatų esminio pagerinimo darbus, kurių bendra įsigijimo savikaina 24.840,05 Eur. Darbai buvo finansuojami iš įstaigos nuosavų lėšų.

2.3. VšĮ LSMUL Kauno klinikos perdavė ministerijai inžinerinius statinius ir pastatų esminio pagerinimo darbus, kurių bendra įsigijimo savikaina sudarė 56.377,20 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 7.006,88 Eur, balansinė vertė 49.370,32 Eur.

3. Ataskaitiniu laikotarpiu neatlygintinai perduota ilgalaikio materialiojo turto, kurio bendra įsigijimo savikaina 20.443.181,67 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 19.100.553,42 Eur, likutinė vertė (be tikrosios vertės padidėjimo sumos) 1.342.628,25 Eur. Perduoto VĮ Turto bankui pastato tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur. Neatlygintinai perduota:

3.1. Ministerija, vykdydama Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimus dėl valstybės turto perdavimo savivaldybėms, ataskaitiniu laikotarpiu iš viso perdavė 43 savivaldybėms ilgalaikio materialiojo turto, kurio bendra įsigijimo savikaina sudarė 19.996.987,67 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 19.012.708,78 Eur, perduoto savivaldybėms turto balansinė vertė sudarė 984.278,89 Eur. Savivaldybėms neatlygintinai perduotas įvairus valstybės ilgalaikis materialusis turtas (pastatai, statiniai, medicininė įranga, transporto priemonės, baldai, nebaigta statyba ir kt.), kuriuo iki perdavimo naudojosi atitinkamų savivaldybių įsteigtos sveikatos priežiūros įstaigos pagal panaudos sutartis.

3.2. VĮ Turto bankui (centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojui) valdyti ir prižiūrėti perduoti du Sveikatos apsaugos ministerijos naudojami administracinės paskirties pastatai adresu Vilniaus g. 16 ir Vilniaus g. 33, Vilniuje. Bendra VĮ Turto bankui perduoto turto įsigijimo savikaina 440.254,40 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 81.905,04 Eur, likutinė vertė (be tikrosios vertės padidėjimo) 358.349,36 Eur. Kartu perduota pastato Vilniaus g. 33, Vilniuje, įrašyto į Kultūros paveldo registrą ir apskaitoje vertinamo tikraja verte, tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur (žr. **Pastabą Nr. 3**).

3.3. Higienos institutui perduota kompiuterinės įrangos, kurios bendra įsigijimo savikaina 5.939,60 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 5.939,60 Eur, balansinė vertė 0,00 Eur.

4. Apskaičiuota ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma 6.508.137,28 Eur.

5. Ataskaitiniu laikotarpiu teisės aktuose numatyta tvarka nurašyta nusidėvėjusio, netinkamo, negalimo naudoti veikloje valstybės ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 5.527.953,79 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 5.466.254,06 Eur, bendra nurašyto turto balansinė vertė 61.699,73 Eur. Iki nurašymo šiuo turtu daugiausia naudojosi viešosios sveikatos priežiūros įstaigos pagal panaudos sutartis.

6. Pergrupavimai. Lentelėje pagal 12-ojo VSAFAS 1 priedą, 4 eilutėje, be įprastinių pergrupavimų iš išankstinių apmokėjimų ir esminio pagerinimo darbų vertės į pastatų ir statinių vertę, prie pergrupavimo operacijų dar parodyta 2.063.565,00 Eur suma. Šią sumą sudaro inventorizacijos metu faktiškai rastų, bet neįtrauktų į ministerijos apskaitą, inžinerinių statinių (vandentiekio, lietaus nuotekų tinklai, gręžiniai, tvoros ir pan.) vertė. Minėtų statinių vertė nustatyta pagal VĮ Registrų centro nurodytą vidutinę rinkos vertę. Ši 2.063.565,00 Eur suma yra parodyta ne tik finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto lentelėje pagal 12 - ojo VSAFAS 1 priedą, bet ir

finansavimo sumų pokyčio ataskaitoje pagal 20 - ojo VSAFAS 4 priedą prie pergrupavimo operacijų (žr. **Pastabą Nr. 12**).

Sveikatos apsaugos ministerija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje turėjo visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo veikloje, ilgalaikio materialiojo turto. Tokio turto įsigijimo savikaina 2018 m. birželio 30 d. iš viso sudarė 134.471.612,10 Eur.

Pastaba Nr. 4. Ilgalaikis finansinis turtas

Sveikatos apsaugos ministerijos ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus (viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų dalininko įnašai), investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus (akcijos), investicijų vertės pasikeitimas (nuosavybės metodo įtaka), taip pat kitos ilgalaikės gautinos sumos pinigais ir nepiniginio turto.

Ilgalaikio finansinio turto balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 16.725.341,36 Eur, iš jų:

- dalininko įnašai į viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų kapitalą 9.722.561,11 Eur,
- investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus 1.094.362,36 Eur,
- kitos ilgalaikės gautinos sumos 5.908.417,89 Eur.

Ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus balansinė vertė. Ministerija patikėjimo teise valdo 100 % uždarnosios akcinės bendrovės „Universiteto vaistinė“ akcijų ir vertina šias investicijas nuosavybės metodu. Nors minėtų investicijų įsigijimo savikaina (1.055.600,00 Eur) nepasikeitė, tačiau dėl išmokėtų dividendų ir nuosavybės metodo įtakos sumažėjo investicijų į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus subjektus balansinė vertė (nuo 1.105.762,36 Eur iki 1.094.362,36 Eur, pokyčio suma 11.400,00 Eur).

Kitų ilgalaikių gautinų sumų likutis 2018 m. birželio 30 d. yra 5.908.417,89 Eur. Šią sumą sudarė po vienerių metų gautinos sumos iš valstybės biudžeto neproporcingai sumažintam valstybės tarnautojų darbo užmokesčiui gražinti per 2019-2020 metus (suma 531.828,82 Eur) ir ilgalaikės gautinos sumos, susijusios su VĮ Turto banko atnaujinamu valstybės nekilnojamuoju turtu (suma 5.376.589,07 Eur).

Investicijų į asocijuotuosius subjektus Sveikatos apsaugos ministerija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo.

Informacija apie investicijų dydį nominaliaja verte pagal kiekvieną įstaigą nurodyta aiškinamojo rašto lentelėje pagal 6 - ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (pridedama).

TRUMPALAIKIS TURTAS

Pastaba Nr. 5. Atsargos

Sveikatos apsaugos ministerijos įsigijamos medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių daugiausia naudojamas savo reikmėms, o sunaudotų atsargų ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė paprastai iš karto įtraukiama į sąnaudas. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Ataskaitiniu laikotarpiu atsargų nuvertėjimo ar nuvertėjimo atstatymo operacijų ministerijoje nebuvo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 2018 m. birželio 30 d., atsargų vertės likutį 8.324,89 Eur sudarė nesunaudotų atsargų, skirtų reprezentacijai, vertė 8.098,69 Eur ir nesunaudoto automobilių kuro vertė 226,20 Eur.

Atsargų balansinės vertės pagal grupes pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 6. Išankstiniai apmokėjimai

Didžiausią išankstinių mokėjimų dalį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė finansavimo sumos, išmokėtos viešojo sektoriaus subjektams ir kitiems subjektams patvirtintoms programoms vykdyti, o taip pat ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikainą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė:

Išankstiniai apmokėjimai	Suma, Eur
Išankstiniai apmokėjimai, iš viso	1.992.289,94
Išankstiniai apmokėjimai viešojo ir ne viešojo sektoriaus subjektams pagal Valstybinio visuomenės sveikatos stiprinimo fondo lėšomis finansuojamų projektų finansavimo sutartis bei pateiktus avanso mokėjimo prašymus	237.839,51
Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams (ES ir bendrojo finansavimo lėšomis finansuojamo projekto Nr. 10.1.1-ESFA-V-912-01-0010 „Sveikatos srities viešojo valdymo institucijų efektyvumo ir gebėjimų tobulinimas, diegiant įrodymais grįsto valdymo priemones“ partneriui - Higienos institutui išmokėtas avansas projekto veikloms įgyvendinti)	40.000,00
Išankstiniai mokėjimai darbuotojams	3.041,35
Išankstiniai mokesčių mokėjimai (gyventojų pajamų mokestis, socialinio draudimo įmokos)	17,58
Išankstiniai mokėjimai - dotacijos savivaldybėms valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti (visuomenės sveikatos priežiūros veiklai finansuoti)	651.353,07
Išankstiniai mokėjimai - dotacijos savivaldybėms valstybės deleguotoms funkcijoms vykdyti (finansuoti neveiksnių asmenų būklės vertinimą savivaldybėse)	75.851,30
Išankstiniai mokėjimai - dotacijos savivaldybėms (kitiems einamiesiems tikslams)	50.000,00
Ateinančių laikotarpių sąnaudos (VĮ Registrų centrui pervestos finansavimo sumos pagal finansavimo sutartį sistemos „e.sveikata“ paslaugų užtikrinimui)	473.886,00
Išankstiniai mokėjimai gydytojų rezidentų mokymo bazėms gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo mokėti iš valstybės biudžeto lėšų	44.401,22
Išankstiniai mokėjimai viešojo ir ne viešojo sektoriaus subjektams patvirtintoms programoms vykdyti	226.194,94
Ateinančių laikotarpių sąnaudos (tarptautinių organizacijų narystės mokesčiai už 2018 metus)	163.921,19
Ateinančių laikotarpių sąnaudos (turto draudimas, spaudos prenumerata, informacinių paieškos sistemų metiniai abonentiniai mokesčiai, komandiruočių sąnaudos, kitos avansu pervestos sumos)	25.766,38
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes ir paslaugas, kitos avansu pervestos sumos tiekėjams	17,40

Pastaba Nr. 7. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinų sumų likutį sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas, gautini delspinigiai, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

Pastaba Nr. 8. Gautinas finansavimo sumas 1.607.469,94 Eur sudaro ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pateiktos, bet iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos neapmokėtos finansavimo paraiškos valstybės išdui.

Pastaba Nr. 9. Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas balansinę vertę 46.019,99 Eur sudaro gautinų pajamų už patalpų nuomą balansinė vertė.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ministerija buvo pripažinusi kai kurių gautinų sumų už patalpų nuomą 100 % nuvertėjimą dėl pradelstų mokėjimo terminų. 2018 m. birželio 30 d. duomenimis visų gautinų sumų už nuomą savikaina sudarė 147.750,60 Eur, nuvertėjimas – 101.730,61 Eur, balansinė vertė 46.019,99 Eur.

Pastaba Nr. 10. Sukauptas gautinas sumas sudaro:

Sukauptos gautinos sumos	Suma, Eur
Sukauptos gautinos sumos, iš viso	2.983.103,52
Sukauptos gautinos sumos iš valstybės biudžeto už pervestus nuompinigių	280.141,69
Sukauptos finansavimo pajamos ministerijos darbuotojų atostoginiams ir valstybinio socialinio draudimo įmokoms (atostogų rezervas)	384.069,85
Sukauptos finansavimo pajamos už atliktas paslaugas, sunaudotas atsargas ir Sveikatos apsaugos ministerijos administruojamų ES, užsienio šalių ir tarptautinių organizacijų finansuojamų projektų sukauptos finansavimo pajamos	405.127,54
Kitos sukauptos gautinos sumos, pervestinos viešojo sektoriaus subjektams programoms ar projektams įgyvendinti	1.913.764,44

Pastaba Nr. 11. Kitų gautinų sumų balansinė vertė, įvertinus jų nuvertėjimą, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 47.996,48 Eur.

Bendra kitų gautinų sumų savikaina 2018 m. birželio 30 d. sudarė iš viso 215.240,62 Eur, pripažintas gautinų sumų nuvertėjimas sudarė iš viso 167.244,14 Eur, balansinė kitų gautinų sumų vertė, nurodyta finansinės būklės ataskaitoje, sudarė 47.996,48 Eur.

Ministerija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo pripažinusi 100 % nuvertėjimą šioms gautinoms sumoms:

- gautinoms sumoms už prarastą ilgalaikį materialųjį turta ir prarastas atsargas, kai vagystės kaltininkas nenustatytas (24.488,24 Eur);
- gautinai sumai už prarastą ilgalaikį materialųjį turta, kai padarytos žalos kaltininkas nustatytas, bet nėra galimybės iš jo išieškoti gautinos sumos (1.208,95 Eur);
- gautinai sumai iš bendrovės IBF FiutakGmbH (Vokietija) dėl PVM tarifo pasikeitimo, įsigyjant greitosios pagalbos automobilius (115.861,80 Eur);
- gautinoms sumoms iš Alytaus miesto savivaldybės, kai savivaldybės gautos ir nepanaudotos valstybės dotacijų lėšos buvo užšaldytos „Snoro“ banke (24.940,05 Eur);
- gautiniams delspinigiams už laiku nesumokėtą patalpų nuomos mokesť (745,10 Eur).

Kitų gautinų sumų, neturinčių nuvertėjimo požymių, balansinę vertę 2018 m. birželio 30 d. duomenimis sudarė:

Kitos gautinos sumos	Suma, Eur
Kitos gautinos sumos, neturinčios nuvertėjimo požymių, iš viso	47.996,48
Gautinos grąžintinos finansavimo sumos iš programų vykdytojų	13.624,33
Gautinos sumos iš atskaitingų asmenų	4.778,00
Gautinos baudos, delspinigiai už netinkamą sutarčių vykdymą, pavėluotus mokėjimus	29.534,30
Gautinos sumos už prarastą turtą	59,85

Pastaba Nr. 12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų ir pinigų ekvivalentų likutį 880.234,40 Eur 2018 m. birželio 30 d. sudarė pinigai bankų sąskaitose. Pinigų likučio kasoje, mokėjimo kortelėse ir pinigų kelyje nebuvo.

Didžiausią pinigų likučio banko sąskaitose dalį (599.126,11 Eur) sudarė Valstybinio visuomenės sveikatos stiprinimo fondo lėšos, skirtos tęstinei fondo veiklai finansuoti. Įgyvendinant Lietuvos Respublikos sveikatos sistemos įstatymo nuostatas, Valstybinio visuomenės sveikatos stiprinimo fondo praėjusių metų nepanaudotas lėšų likutis yra paliekamas fondo sąskaitoje ir gali būti naudojamas einamaisiais metais numatytoms visuomenės sveikatos išsaugojimo ir stiprinimo veikloms finansuoti.

FINANSAVIMO SUMOS

Pastaba Nr. 13. Apibendrinta informacija apie Sveikatos apsaugos ministerijos finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per atskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

Lentelėje pagal 20 - ojo VSAFAS 4 priedą, 5 stulpelyje, be įprastinių finansavimo sumų pergrupavimų pagal paskirtį, prie pergrupavimo operacijų dar parodyta 2.063.565,00 Eur finansavimo suma nepiniginiam turtui iš kitų finansavimo šaltinių. Šią sumą sudaro inventorizacijos metu faktiškai rastų, bet neįtrauktų į ministerijos apskaitą, inžinerinių statinių (vandentiekio, lietaus nuotekų tinklai, gręžiniai, tvoros ir pan.) vertė. Minėtų statinių vertė nustatyta pagal VĮ Registrų centro nurodytą vidutinę rinkos vertę. Ši 2.063.565,00 Eur suma yra parodyta ne tik finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto lentelėje pagal 20 - ojo VSAFAS 4 priedą, bet ir ilgalaikio materialiojo turto pasikeitimo ataskaitoje pagal 12 - ojo VSAFAS 1 priedą prie pergrupavimo operacijų (žr. **Pastabą Nr. 2**).

Informacija apie finansavimo sumų likučius 2018 m. birželio 30 d. duomenimis pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nustatytą formą (pridedama).

ĮSIPAREIGOJIMAI

Pastaba Nr. 14. Sveikatos apsaugos ministerijos įsipareigojimai, nurodyti 2018 m. birželio 30 d. finansinės būklės ataskaitoje, iš viso sudaro 7.618.616,02 Eur, iš jų:

- ilgalaikiai – 967.775,16 Eur,
- trumpalaikiai – 6.650.840,86 Eur.

Ilgalaikiai įsipareigojimai

Pastaba Nr. 15. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 2018 m. birželio 30 d., ministerija turėjo 967.775,16 Eur ilgalaikių įsipareigojimų. Šią sumą sudaro po vienerių metų (2019-2020) mokėtinos kompensacijų valstybės tarnautojams dėl neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio sumos 531.828,82 Eur ir ilgalaikiai įsipareigojimai VĮ Turto bankui už ministerijai perduotą atnaujintą valstybės nekilnojamąjį turtą 435.946,34 Eur.

Kompensacijos valstybės tarnautojams buvo apskaičiuotos 2015 metų pabaigoje, vadovaujantis Lietuvos Respublikos asmenų, kuriems už darbą apmokama iš valstybės ar savivaldybės biudžeto lėšų, dėl ekonominės krizės neproporcingai sumažinto darbo užmokesčio (atlyginimo) dalies grąžinimo įstatymu, priimtais poįstatyminiais teisės aktais bei Lietuvos Respublikos finansų ministerijos rekomendacijomis. Dalis kompensacijų išmokėta 2016-2018 metais, likusią dalį numatoma išmokėti 2019-2020 metais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministerijos rekomendacijomis, mokėtinų kompensacijų valstybės tarnautojams ilgalaikių finansinių įsipareigojimų amortizuota savikaina yra prilyginta įsigijimo savikainai, kadangi pagrįstai galima tikėtis, kad skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos bus nereikšmingas.

Trumpalaikiai įsipareigojimai

Pastaba Nr. 16. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, 2018 m. birželio 30 d., ministerijos trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso sudarė 6.650.840,86 Eur.

Pastaba Nr. 17. Finansinės būklės ataskaitoje nurodytą 1.830,00 Eur trumpalaikių atidėjinių sumą sudaro galimai mokėtina suma fiziniam asmeniui (darbuotojui) pagal teismo sprendimą.

Pastaba Nr. 18. Mokėtinų subsidijų, dotacijų ir finansavimo sumų likutis 2018 m. birželio 30 d. buvo 1.014.008,36 Eur. Šią sumą sudaro:

- mokėtinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto lėšų gydytojų rezidentų mokymo bazėms priskaičiuotam gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui ir socialinio draudimo įmokoms 111.760,38 Eur;

- ES ir valstybės biudžeto lėšomis finansuojamų projektų vykdytojams mokėtinos finansavimo sumos 902.247,98 Eur.

Pastaba Nr. 19. Tiekėjams mokėtinas sumas 3.812.755,65 Eur 2018 m. birželio 30 d. sudarė:

- už įsigytus greitosios pagalbos automobilius 3.768.053,74 Eur;
- už kitas prekes ir paslaugas 44.701,91 Eur.

Pastaba Nr. 20. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų sumą 391.876,12 Eur sudaro:

- neišmokėta 38.781,70 Eur kompensacijų suma valstybės tarnautojams, kurie nepateikė prašymų kompensacijai gauti (kartu su gyventojų pajamų mokesčiu);

- darbuotojams mokėtinas darbo užmokestis, pašalpos, gyventojų pajamų mokestis ir socialinio draudimo įmokos 353.094,42 Eur;

Pastaba Nr. 21. Sukauptas mokėtinas sumas 2018 m. birželio 30 d. sudarė:

Sukauptos mokėtinos sumos	Suma, Eur
Sukauptos mokėtinos sumos, iš viso	1.422.091,30
Sukauptos ministerijos darbuotojų atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas)	384.069,85

Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą, kurias turėtų gražinti programų vykdytojai	14.059,25
Sukauptos mokėtinos finansavimo sumos programų ir projektų vykdytojams iš valstybės biudžeto lėšų arba ES, užsienio šalių ir tarptautinių organizacijų lėšų (pagal pateiktas finansavimo sumų pažymas)	1.023.962,20

Pastaba Nr. 22. Kitų trumpalaikių įsipareigojimų sumą 6.540,37 Eur sudaro mokėtinos sumos Pacientų sveikatai padarytos žalos nustatymo komisijos nariams pagal paslaugų sutartis (1.755,12 Eur), gauti išankstiniai mokėjimai iš patalpų nuomininkų (1.031,13 Eur), mokėtinos darbuotojams komandiruočių, transporto ir kitos išlaidos (3.754,12 Eur).

Grynasis turtas

Pastaba Nr. 23. Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ministerijos grynasis turtas, nurodytas Finansinės būklės ataskaitoje, sudarė 40.788.810,76 Eur, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 37.828.054,87 Eur. Neigiamas viso grynojo turto pokytis per ataskaitinį laikotarpį 2.960.755,89 Eur.

Didžiausią neigiamą įtaką grynojo turto pokyčiui turėjo tikrosios vertės rezervo pokytis (-2.929.482,48 Eur), kai ministerija nurašė iš apskaitos perduotą VĮ Turto bankui centralizuotai valdyti ir prižiūrėti ministerijos administracinės paskirties pastatą adresu Vilniaus g. 33, Vilniuje, kuris buvo apskaitomas ilgalaikio materialiojo turto Nekilnojamųjų kultūros vertybių grupėje ir buvo vertinamas tikraja verte (žr. **Pastabą Nr. 3**).

Ministerijos grynojo turto pokyčiui neigiamą įtaką taip pat turėjo nuosavybės metodo įtaka (-11.400,00 Eur) ir sukauptas einamųjų metų deficitas (-19.873,41 Eur).

Pagrindinės veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Vertinant Sveikatos apsaugos ministerijos pagrindinės veiklos pajamas ir pagrindinės veiklos sąnaudas, svarbu pažymėti, kad, vykdant Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės ir Finansų ministerijos rekomendacijas, į ministerijos apskaitą nuo 2015 metų yra įtraukiamos reikšmingos finansavimo sumos, skirtos programai „Sveikatos draudimo sistemos plėtojimas“ finansuoti iš valstybės biudžeto lėšų. Didžiausia minėtos programos lėšų dalis yra skiriama valstybės biudžeto įmokoms į Privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžetą už valstybės lėšomis draudžiamų asmenų sveikatos priežiūros paslaugas. Iki 2014 metų šias lėšas apskaitė Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – VLK).

Lėšos, skirtos valstybės biudžeto įmokoms į PSDF biudžetą už valstybės lėšomis draudžiamus asmenis, ministerijos apskaitoje rodomos kaip socialinių išmokų sąnaudos. 2018 m. birželio 30 d. šių sąnaudų suma sudarė 263.014.000,00 Eur.

Kita dalis minėtos programos lėšų, kurios pervedamos iš valstybės biudžeto į PSDF biudžetą, yra skirtos papildomiems biudžeto asignavimams ir papildomoms ortopedijos priemonių įsigijimo išlaidoms apmokėti. Šios lėšos ministerijos apskaitoje rodomos kaip perduotos finansavimo sumos kitiems viešojo sektoriaus subjektams. Iki 2018 m. birželio 30 d. VLK perduota 15.433.000,00 Eur finansavimo sumų.

Minėtos operacijos neturėjo įtakos Sveikatos apsaugos ministerijos 2017 ir 2018 metų ataskaitinių laikotarpių finansiniam veiklos rezultatui (perviršiui ar deficitui), tačiau buvo reikšmingos, vertinant ir lyginant ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas ir sąnaudas.

Ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2018-01-01 iki 2018-06-30), palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2017-01-01 iki 2017-06-30), padidėjo ir ministerijos pagrindinės veiklos pajamos (**Pastaba Nr. 24**), ir pagrindinės veiklos sąnaudos (**Pastaba Nr. 25**), nurodytos Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Pastaba Nr. 26. Ministerijos pagrindinės veiklos pajamas ataskaitiniu laikotarpiu sudarė tik finansavimo pajamos iš įvairių šaltinių: iš valstybės biudžeto, iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių (Šveicarijos Konfederacijos bendradarbiavimo programos lėšos), tarptautinių organizacijų (Norvegijos finansinių mechanizmų ir kitų tarptautinių organizacijų lėšos) ir finansavimo pajamos iš kitų šaltinių.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų ataskaitiniu laikotarpiu negauta.

Palyginus 2018 metų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas su 2017 metų atitinkamo laikotarpio sąnaudomis, labiausiai sumažėjo darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, kvalifikacijos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, kitų paslaugų sąnaudos.

Labiausiai padidėjo nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, socialinių išmokų sąnaudos.

Pastaba Nr. 27. Didžiausią ataskaitinio laikotarpio sąnaudų sumą sudarė socialinių išmokų sąnaudos, iš viso 263.025.634,36 Eur, iš jų:

- valstybės biudžeto įmokų į PSDF biudžetą už valstybės lėšomis draudžiamų asmenų sveikatos priežiūros paslaugas sąnaudos sudarė 263.014.000,00 Eur;
- kitos socialinių išmokų sąnaudos (ministerijos išmokėtos pašalpos ir kitos išmokos darbuotojams teisės aktuose numatytais atvejais) sudarė 11.634,36 Eur.

Pastaba Nr. 28. Darbo užmokesčio sąnaudos sumažėjo, nes praėjusiam ataskaitiniame laikotarpyje (2017 m.) ministerijoje vyko struktūriniai pasikeitimai, atleistiems darbuotojams buvo išmokėtos teisės aktuose numatytos išmokos, o ataskaitiniu laikotarpiu (iki 2018 m. birželio 30 d.) struktūriniai pasikeitimai buvo nežymūs.

Pastaba Nr. 29. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu didėjo dėl dviejų svarbiausių priežasčių:

- nuo 2018 m. sausio 1 d. įsigaliojus naujai valstybės biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikacijai, į ryšių sąnaudas papildomai įtraukta daugiau interneto įrengimo ir paslaugų teikimo sąnaudų;
- į ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų sąnaudas (be įprastinių ministerijos komunalinių paslaugų sąnaudų) papildomai buvo įtrauktos Valkininkuose, Varėnos raj., esančių, valstybei nuosavybės teise priklausančių pastatų šildymo ir kitų komunalinių paslaugų sąnaudos. Vykdam 2018 m. sausio 31 d. LR Vyriausybės nutarimą Nr.119 „Dėl ilgalaikio materialiojo turto perdavimo Varėnos rajono savivaldybei“, ministerija nutraukė panaudos sutartį su ankstesniu turto naudotoju VšĮ VUL Santaros klinikomis ir perdavė pastatus Varėnos rajono savivaldybei. Iki perdavimo komunalinių paslaugų sąnaudas įtraukė į apskaitą ir apmokėjo turto valdytojas - Sveikatos apsaugos ministerija.

Pastaba Nr. 30. Ataskaitinio laikotarpio nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas sudarė tik pripažinto nereikalingu, netinkamu naudoti ilgalaikio turto nurašymo sąnaudos ir atstatytos gautinų sumų nuvertėjimo sąnaudos, iš viso 60.167,04 Eur, o į praėjusio ataskaitinio laikotarpio nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudas be kitų smulkesnių sumų, buvo įtraukta reikšminga 885.742,97 Eur ilgalaikio nematerialiojo turto vieneto (nebaigto NESS-2 projekto dokumentacijos ir programinės įrangos diegimo failų) nuvertėjimo sąnaudų suma. Ataskaitiniu laikotarpiu tokių reikšmingų nuvertėjimo ar nurašymo operacijų nebuvo.

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos keitėsi nežymiai.

Pastaba Nr. 31. Įvertinus ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos pajamas ir sąnaudas, susidarė einamųjų metų pagrindinės veiklos deficitas -340.131,57 Eur. Pagrindinės veiklos deficitas susidaro, kai ministerijos pagrindinė veikla dalinai finansuojama iš ministerijos kitos veiklos pajamų.

Kitos veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Pastaba Nr. 32. Sveikatos apsaugos ministerija per ataskaitinį laikotarpį įtraukė į apskaitą 316.478,67 Eur kitos veiklos pajamų. Šią sumą sudarė:

- ministerijos gautos pajamos iš patikėjimo teise valdomo valstybės turto (pastatų, patalpų) nuomos 293.510,25 Eur;
- kitos pajamos – apskaičiuoti delspinigiai iš tiekėjų už netinkamą sutarčių vykdymą 10.651,03 Eur;
- kitos pajamos – už metalo laužo ir kt. turto pardavimą 12.317,39 Eur.

Pastaba Nr. 33. Kitos veiklos sąnaudas 894,93 Eur sudaro gautinų sumų už patalpų nuomą nuvertėjimo sąnaudos.

Pastaba Nr. 34. Kitos veiklos rezultatas, įvertinus ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos pajamas, pervestinas pajamas ir sąnaudas, yra teigiamas ir sudaro 303.266,35 Eur perviršį.

Ataskaitiniu laikotarpiu iš ministerijos kitos veiklos pajamų buvo finansuojamos kai kurios ministerijos pagrindinės veiklos sąnaudos (apmokėta už prekes ir paslaugas, priskaitytos ilgalaikio materialaus turto, naudojamo pagrindinėje veikloje, nusidėvėjimo sąnaudos). Dalis ministerijos uždirbtų pajamų iš patalpų nuomos buvo skirta pavaldžių biudžetinių įstaigų papildomam finansavimui, t. y. patirtos kitų viešojo sektoriaus subjektų finansavimo sąnaudos (1.750,00 Eur).

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, sąnaudos, veiklos rezultatas

Pastaba Nr. 35. Ataskaitiniu laikotarpiu finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudarė delspinigiai ir palūkanos už pavėluotus mokėjimus pagal sutartis, iš viso 17.863,30 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas 2.930.315,97 Eur sudarė palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės investicinės veiklos sąnaudos:

- vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijomis, Sveikatos apsaugos ministerija pagal VĮ Turto banko pateiktus duomenis ataskaitiniu laikotarpiu įtraukė į savo apskaitą 833,49 Eur palūkanų sąnaudų. Palūkanos buvo priskaičiuotos už VĮ Turto banko gautą paskolą valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo programai vykdyti.
- kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas sudarė nurašyta iš apskaitos nekilnojamųjų kultūros vertybių (pastato Vilniaus g. 33, Vilniuje) tikrosios vertės padidėjimo suma. Vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijomis dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo turto valdytojui, buhalterinės apskaitos, VĮ Turto bankui perduota sukaupta pastato tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur buvo įtraukta į ataskaitinio laikotarpio ministerijos kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas (žr. **Pastabą Nr. 3**).

Ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas, nurodytas Veiklos rezultatų ataskaitoje yra neigiamas ir sudaro 2.912.452,67 Eur deficitą.

Informacija apie Sveikatos apsaugos ministerijos ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu esminių apskaitos klaidų nepastebėta.

Grynasis perviršis ar deficitas, einamųjų metų perviršis ar deficitas

Pastaba Nr. 36. Veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas ataskaitinio laikotarpio grynasis rezultatas prieš nuosavybės metodo įtaką, įvertinus pagrindinės veiklos rezultatą, kitos veiklos rezultatą ir finansinės veiklos rezultatą, yra neigiamas ir sudaro 2.949.317,89 Eur deficitą.

Pastaba Nr. 37. Įvertinus nuosavybės metodo įtaką grynajam rezultatui, ministerijos ataskaitinio laikotarpio grynasis rezultatas, nurodytas veiklos rezultatų ataskaitoje, taip pat yra neigiamas ir sudaro 2.932.790,89 Eur deficitą.

Pagrindinė ataskaitinio laikotarpio deficito susidarymo priežastis yra ta, kad iš apskaitos nurašyta reikšminga nekilnojamųjų kultūros vertybių tikrosios vertė padidėjimo suma, kuri buvo įtraukta į ministerijos kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Pastaba Nr. 38. Finansinės būklės ataskaitoje nurodytas ataskaitinio laikotarpio einamųjų metų deficitas -19.873,41 Eur nesutampa su Veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytu grynuoju deficitu 2.932.790,89 Eur, kadangi, vadovaujantis Finansų ministerijos rekomendacijomis dėl turto, perduodamo centralizuotai valdomo turto valdytojui, buhalterinės apskaitos, VĮ Turto bankui perduota sukaupta pastato tikrosios vertės padidėjimo suma 2.929.482,48 Eur buvo įtraukta ne tik į ataskaitinio laikotarpio ministerijos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas (8 kl. buhalterinė sąskaita), bet iš karto buvo įtraukta ir į einamųjų metų perviršio/deficito apskaitą (31 kl. buhalterinė sąskaita).

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas, sprendimai dėl teisminių ginčų, atidėjiniai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis, buvo įvertinta Sveikatos apsaugos ministerijos Atstovavimo ir teisės taikymo skyriaus pateikta informacija apie vykstančius teismo procesus ir finansinių įsipareigojimų atsiradimo tikimybę dėl šių teisminių ginčų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje į ministerijos buhalterinę apskaitą įtrauktas trumpalaikis atidėjinys – galimai mokėtina 1.830,00 Eur suma fiziniam asmeniui (darbuotojui) pagal teismo nutartį (žr. **Pastabą Nr. 17**).

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų sumą 55.231,47 Eur pagal 2018 m. birželio 30 d. duomenis sudarė:

- galimai mokėtina 28.962,00 Eur suma neturtinės žalos atlyginimo suma fiziniam asmeniui (ne darbuotojui) dėl besitęsiančio teismo ginčo;
- galimai mokėtinos sumos fiziniams asmenims (darbuotojams) dėl nebaigtų teisminių ginčų, iš viso 26.000,00 Eur;
- galimai mokėtina 263,00 Eur bylinėjimosi išlaidų (dėl patalpų nuomos) suma juridiniam asmeniui,
- pervestina į biudžetą 6,47 Eur apskaičiuota netesybų už netinkamą sutarčių vykdymą suma, gautina iš medicininės įrangos tiekėjo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtojo turto likutį 9.261,99 Eur sudarė:

- galimai gautina nuompinigių ir delspinigių suma 9.255,52 Eur už patalpų nuomą iš juridinio asmens;

- apskaičiuota 6,47 Eur netesybų už netinkamą sutarčių vykdymą suma, galimai gautina iš medicininės įrangos tiekėjo.

Galimybė atsirasti finansiniams įsipareigojimams dėl kitų besitęsiančių teisminių ginčų įvertinta kaip mažai tikėtina.

Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos

Apskaitos požiūriu reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Sveikatos apsaugos ministerijoje nebuvo.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
1 priedas

(Informacijos apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus pateikimo žemesniojo lygio atskirų finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KONTROLIUOJAMUS, ASOCIJUOTUOSIUS IR KITUS SUBJEKTUS								
Eil. Nr.	Subjekto tipas ir pavadinimas	Buveinės adresas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					Pagrindinė veikla
			Valdomų akcijų (dalininko įnašų) dalis (procentais)	Investicijos dydis nominaliaja verte (Eur)	Dotacijų balansinė vertė	Grynasis ataskaitinio laikotarpio rezultatas iš viso (Eur)	Nuosavas kapitalas arba grynasis turtas iš viso (Eur)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Kontroliuojamos biudžetinės įstaigos		X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
1.1	Sveikatos priežiūros ir farmacijos specialistų kompetencijų centras 191718164	Rugių g. 1, Vilnius	X	X	X	-22.765,71	52.752,25	Slaugos darbuotojų tobulinimosi ir specializacijos centras vykdo formalųjį suaugusiųjų mokymą ir neformalųjį suaugusiųjų švietimą, sudaro sąlygas sveikatos priežiūros specialistams įsigyti ir tobulinti konkurentabilią darbo rinkoje kvalifikaciją, užtikrina mokymosi sąlygas visą gyvenimą.
1.2	Valstybinė akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnyba prie Sveikatos apsaugos ministerijos 191352247	A. Juozapavičiaus g. 9, Vilnius	X	X	X	-175,55	-14.171,03	Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros tarnybos prie sveikatos apsaugos ministerijos veikla yra sveikatos tarnybų veiklos reguliavimas.
1.3	Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras 302427477	Nugalėtojų g. 14D, Vilnius	X	X	X	-581,52	18.575,24	Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras organizuoja ir vykdo užkrečiamųjų ligų profilaktiką ir kontrolę, siekia mažinti Lietuvos gyventojų sergamumą, mirtingumą ir neįgalumą.
1.4	Valstybinė teismo psichiatrijos tarnyba prie Sveikatos apsaugos ministerijos 191671615	A. Kojelavičiaus g. 121, Vilnius	X	X	X	-7.121,72	173.072,94	Valstybinė teismo psichiatrijos tarnyba įgyvendina valstybės politiką, atlieka teismo psichiatrijos, teismo psichologijos ekspertizės, vykdo asmens sveikatos priežiūros kokybės užtikrinimo, specialiosios sveikatos priežiūros stiprinimo ir modernizavimo, sveikatos sistemos valdymo programas.

1.5	Lietuvos bioetikos komitetas 188710595	Algirdo g. 31, Vilnius	X	X	X	0,00	0,00	Bioetikos komitetas šviečia ir informuoja bioetika besidominančius specialistus ir visuomenę apie moralinės problemos, kylančias šiuolaikinės sveikatos priežiūros kontekste, saugo asmenų, dalyvaujančių biomedicininuose tyrimuose teises, atlieka biomedicininų tyrimų protokolų mokslinę etninę ekspertizę, teikia metodologinę paramą medicinos etikos komisijoms bei kitoms institucijoms.
1.6	Nacionalinis transplantacijos biuras prie Sveikatos apsaugos ministerijos 193114935	Santariškių g. 2, Vilnius	X	X	X	0,00	0,00	Nacionalinis transplantacijos biuras propaguoja donorystę tvarko žmogaus audinių ir donorų bei recipientų registrą, organizuoja, koordinuoja, kontroliuoja ir analizuoja donorų ruošimą, audinių ir organų paėmimą, pervežimą ir paskirstymą, recipientų parinkimą, audinių bankų veiklą.
1.7	Sveikatos mokymo ir ligų prevencijos centras 191347976	Kalvarijų g. 153, Vilnius	X	X	X	-31.775,33	1.876,98	Sveikatos mokymo ir ligų prevencijos centras įgyvendina visuomenės sveikatos priežiūros strategiją visuomenės sveikatos stiprinimo ir neinfekcinių ligų ir traumų profilaktikos srityje, vykdo visuomenės sveikatos stiprinimo neformalųjį švietimą bei visuomenės sveikatos priežiūros specialistų kvalifikacijos tobulinimą.
1.8	Radiacinės saugos centras 193288633	Kalvarijų g. 153, Vilnius	X	X	X	-96.028,51	82.181,82	Radiacinės saugos centras yra valstybės valdymo institucija, atsakinga už valstybės ir savivaldybių bei kitų institucijų veiksmų radiacinės saugos srityje koordinavimą, radiacinės saugos valstybinę priežiūrą ir kontrolę, gyventojų apšvitos vertinimą ir ekspertizės atlikimą. Centro veiklos tikslas – užtikrinti Lietuvos gyventojų ir aplinkos radiacinę saugą nuo žalingo jonizuojančiosios spinduliuotės poveikio.
1.9	Sveikatos apsaugos ministerijos Ekstremalių sveikatai situacijų centras 191349831	Birutės g. 56, Vilnius	X	X	X	8.500,38	557.988,60	Ekstremalių sveikatai situacijų centras koordinuoja Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos įstaigų pasirengimą ir veiklą krizių ir ekstremalių situacijų atvejais, koordinuoja greitosios medicinos pagalbos paslaugas teikiančių įstaigų dispečerinę veiklą, vykdo apsinuodijimų stebėseną ir informavimą, tvarko valstybės medicinos rezervą.

1.10	Valstybinė vaistų kontrolės tarnyba prie Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 191351864	Žirmūnų g. 139A, Vilnius	X	X	X	0,00	0,00	Saugoti žmonių sveikatą vertinant vaistinių preparatų kokybę, saugumą ir veiksmingumą bei kontroliuoti vaistinių preparatų rinką.
1.11	Higienos institutas 111958286	Didžioji g. 22, Vilnius	X	X	X	7.253,66	9.521,46	Kurti mokslinius pagrindus įgyvendinti visuomenės politiką profesinės sveikatos mokslo srityje.
1.12	Valstybinis psichikos sveikatos centras 195551645	Parko g. 21, Vilnius	X	X	X	0,00	0,00	Valstybinio psichikos sveikatos centro veikla, įgyvendinti psichikos sveikatos politiką, vykdyti visuomenės sveikatos priežiūrą, kuria siekiama mažinti gyventojų sergamumą, gerinti visuomenės ir individo psichikos sveikatą, mokyti sveikos gyvensenos įgūdžių.
1.13	Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros laboratorija 195551983	Žolyno g. 36, Vilnius	X	X	X	27.548,95	2.324.289,17	Nacionalinės visuomenės sveikatos priežiūros laboratorijos veikla vykdyti teisės aktuose nustatytas funkcijas sveikatos priežiūros srityje atliekant laboratorinius tyrimus, reikalingus visuomenės sveikatai stiprinti ir stebėti, užkrečiamųjų ligų diagnostikai ir profilaktikai, visuomenės sveikatos saugos kontrolei. Taip pat vykdyti etaloninius (referentinius) laboratorinius tyrimus.
1.14	Lietuvos medicinos biblioteka 191351145	Kaštonų g. 7, Vilnius	X	X	X	-473,07	5.587,44	Lietuvos medicinos bibliotekos misija – kaupti ir skleisti medicinos informaciją vartotojams, ugdyti medicinos darbuotojų ir studentų informacinį raštingumą, dalyvauti, įgyvendinant valstybės sveikatos programas, kuriant Lietuvos bibliotekų fondo ir informacinę sistemą. Išsaugoti bei atskleisti publikuotą Lietuvos medicinos mokslo paveldą, dalyvauti šalies kultūriniame gyvenime.
1.15	Nacionalinis visuomenės sveikatos centras prie Sveikatos apsaugos ministerijos 291349070	Kalvarijų g. 153, Vilnius	X	X	X	11.820,26	60.268,68	Užtikrinti visuomenės sveikatos saugą ir ginti vartotojų teises visuomenės sveikatos saugos ir paslaugų kokybės požiūriu.

1.16	Respublikinis priklausomybės ligų centras 190999616	Gerosios Vilties g. 3, Vilnius	X	X	X	44.458,89	310.625,91	Teikti medicines, psichologines ir socialines paslaugas asmenims, žalingai vartojantiems alkoholi, narkotines medžiagas ar tabaką, bei jų šeimos nariams. Centro veikla apima tokias sritis kaip priklausomybės ligų prevencija, gydymas ir rehabilitacija.
1.17	Narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės departamentas 302610311	Šv. Stepono g. 27, Vilnius	X	X	X	0,00	-198,40	Departamentas dalyvauja formuojant valstybės politiką narkotikų, tabako ir alkoholio kontrolės ir vartojimo prevencijos srityse, pagal kompetenciją organizuoja jos įgyvendinimą ir ją įgyvendina, vykdo veiklos, susijusios su narkotinių ir psichotropinių medžiagų pirmtakais (prekursoriais), kontrolę.
1.18	Valstybinė teismo medicinos tarnyba 191351330	Didlaukio g. 86E, Vilnius	X	X	X	256,92	138.309,24	Teikti kokybiškas teismo medicinos paslaugas, atliekant teismo medicinos ekspertizes ir tyrimus pagal teismų, prokuratūros ar ikiteisminio tyrimo įstaigų pareigūnų pavedimus, kitų fizinių ir juridinių asmenų prašymus.
2.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, priskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų							Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
2.1	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos 124364561	Santariškių g. 2, Vilnius	99,97	1.369.509,14		2.183.878,94	34.170.604,17	Pagrindinė veikla – asmens sveikatos priežiūros paslaugos- pirminė, antrinė, tretinė asmens sveikatos priežiūra (ambulatorinė, konsultacinė, stacionarinė). Kita veikla- ligoninė teikia kopijavimo, poilsio namų Nidoje, automobilių aikštelės nuomos paslaugas.
2.2	VšĮ Vilniaus universiteto ligoninės Žalgirio klinika 191744287	Žalgirio g. 115, Vilnius	99,82	156.509,97		-80.858,82	870.251,42	Klinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš valstybės turto ir lėšų įsteigta viešoji sveikatos priežiūros ne pelno įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais bei Vilniaus universitetu rengianti ir tobulinanti medicinos specialistus ir vykdanči mokslu tyrimus.
2.3	VšĮ Respublikinė Vilniaus psichiatrijos ligoninė 124247526	Parko g. 21, Vilnius	100,00	372.685,18		509.793,65	3.401.756,76	Organizuoja ir teikia sveikatos priežiūros paslaugas, kurias teikti teisę suteikia įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija, nemokamų ir mokamų asmens sveikatos priežiūros (ambulatorinių ir stacionarinių) paslaugų teikimas, būtinosios pagalbos teikimas ir kita.

2.4	VšĮ Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos 135163499	Eivenių g. 2, Kaunas	100,00	1.592.901,44		3.333.221,86	58.324.388,69	Universiteto mokslo ir klinikinės praktikos potencialo pagrindu organizuoti ir teikti kokybiškas, kvalifikuotas sveikatos priežiūros paslaugas Lietuvos gyventojams, integruojant Kauno medicinos universiteto sukauptą šiuolaikinį mokslo, studijų ir klinikinės praktikos potencialą bei gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, siekiant sumažinti sergamumą ir mirtingumą.
2.5	VšĮ Respublikinė Klaipėdos ligoninė 191340088	S. Nėries g.3, Klaipėda	100,00	293.030,00		780.935,64	10.144.690,74	Bendrosios paskirties ligoninių veikla, specializuota ligoninių veikla, kitų ligoninių veikla, gydytojų specialistų, konsultantų, kita gydytojų veikla, medicininės laboratorijos ir kita įstatymais neuždrausta, veikla, kuri pagerintų personalo ir pacientų darbo ir gydymo sąlygas.
2.6	VšĮ Rokiškio psichiatrijos ligoninė 173222266	Vytauto g. 47, Rokiškis	100,00	40.166,91		25.409,80	2.018.403,80	Pagrindinė įstaigos veiklos sritys yra specializuota asmens sveikatos paslaugų (stacionarinių) teikimas visos Lietuvos gyventojams- ligoniams su psichikos negalia, taip pat sveikatos priežiūros paslaugų teikimas ligoniams, pripažintiems nepakaltinamais ir nukreiptiems atlikti priverčiamąsias medicininio pobūdžio priemonės specializuotame skyriuje.
2.7	VšĮ Nacionalinis kraujo centras 126413338	Žolyno g. 34, Vilnius	100,00	45.199,92		-102.398,91	2.723.022,07	VšĮ Nacionalinis kraujo centras aprūpina asmens sveikatos priežiūros įstaigas konservuotu krauju, jo komponentais bei kraujo preparatais. Pagrindinės įstaigos veiklos sritys tai, kraujo donorystės veikla, telkianti ir tirianti donorus, šalyje surinktos plazmos eksporto ir jos perdirbimo organizavimas, reikalingų kraujo komponentų bei preparatų importas arba pirkimas ir aprūpinimas jais asmens sveikatos priežiūros įstaigas, kraujo, jo komponentų ir kraujo preparatų realizacija ir kita.
2.8	VšĮ Respublikinė Kauno ligoninė 135042056	Hipodromo g.13, Kaunas	100,00	459.693,30		319.695,55	7.655.344,65	Įstaiga teikia specializuotą bei kvalifikuotą stacionarinę asmens sveikatos priežiūrą, slaugos ir II lygio ambulatorines paslaugas.
2.9	VšĮ Palangos vaikų reabilitacijos sanatorija „Palangos gintaras“ 152682464	Vytauto g. 30, Palanga	100,00	34.333,33		-246.985,72	827.105,54	Teikia reabilitacijos ir sanatorinio gydymo paslaugas respublikos vaikams ir pacientams su negalia iki 18 metų.

2.10	VšĮ Alytaus apskrities tuberkuliozės ligoninė 190273081	Sanatorijos g. 51, Alytus	100,00	11.521,95		12.921,91	607.107,31	VšĮ Alytaus apskrities tuberkuliozės ligoninė teikia antrinio lygio, specializuotas ir kvalifikuotas, ambulatorines bei stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.
2.11	VšĮ Vilniaus gimdymo namai 124368392	Tyzenhauzų g. 18A, Vilnius	100,00	93.071,13		77.849,12	1.692.400,92	Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – organizuoti ir teikti specializuotą bei kvalifikuotą antrinę asmens sveikatos priežiūrą visos Lietuvos Respublikos gyventojams (ambulatorinę ir stacionarinę). Veiklos apimtis nustato įstaigos ir teritorinių ligonių kasų sutartys dėl įstaigos teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų apmokėjimo. Įstaiga teikia nemokamas ir mokamas antrinės sveikatos priežiūros (ambulatorines ir stacionarines) paslaugas.
2.12	VšĮ Respublikinė Šiaulių ligoninė 245386220	V. Kudirkos g. 99, Šiauliai	100,00	538.393,20		143.636,96	2.137.375,01	Teikia III lygio paslaugas šiems ligų profiliams: suaugusiųjų neurologijos, nefrologijos, reumatologijos, gastroenterologijos, endokrinologijos, abdominalinės chirurgijos, urologijos, ortopedijos-traumatologijos, otorinolaringologijos (LOR), akių chirurgijos, neurochirurgijos, kardiologijos, reanimacijos ir intensyviosios terapijos, ginekologijos, dermatovenerologijos; vaikų – įgimtų ligų chirurgijos, nefrologijos, gastroenterologijos, pulmonologijos.
2.13	VšĮ Palangos reabilitacijos ligoninė 152696784	Vytauto g. 153, Palanga	100,00	107.533,50		-8.817,53	1.091.308,14	Teikia medicininės paslaugas: Ambulatorinės medicininės reabilitaciją; III lygio stacionarinės medicininės reabilitaciją; II lygio stacionarinės medicininės reabilitaciją.
2.14	VšĮ Respublikinė Vilniaus universitetinė ligoninė 124243848	Šiltnamių g.29, Vilnius	100,00	3.045.780,49		762.478,88	8.999.966,83	VšĮ Respublikinė Vilniaus universitetinė ligoninė teikia tretines ir antrines stacionarines ir ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas; suaugusiųjų stacionarinės medicininės reabilitacijos II ir suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos II paslaugas; slaugos, kompiuterinės tomografijos, kraujo donorystės, hemodializės, dienos chirurgijos, laboratorinės diagnostikos paslaugas.
2.15	VšĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė 191340120	Smėlynės g. 25, Panevėžys	100,00	619.059,56		527.375,62	2.990.143,00	Teikia specializuotą bei kvalifikuotą stacionarinę bei ambulatorinę antrinio ir tretinio lygio paslaugas.

2.16	VšĮ Klaipėdos jūrininkų ligoninė 191340469	Liepojos g. 45, Klaipėda	100,00	592.714,28		-20.838,06	14.949.937,60	Sveikatos priežiūros paslaugų teikimas, viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne įstaigoje, medicinos laboratorijų veikla, aukštasis mokslas, veikla, kuria siekiama sudaryti kuo geresnes sąlygas pacientų gydymui ir poilsiui, ligoninės vaistinių veikla, įstaigos bufeto, valgyklos ir kirpyklos veikla, gamybos ir kitokių atliekų rinkimas, gabenimas, apdorojimas ir kita.
2.17	VšĮ Kauno klinikinė ligoninė 302583800	Josvainių g. 2, Kaunas	99,99	350.457,81		607.095,63	4.657.309,03	Įstaigoje teikiamos antrinio ir tretinio lygio stacionarinės paslaugos suaugusiųjų abdominalines chirurgijos, urologijos, chirurgijos, ortopedijos ir traumatologijos, kraujagyslių chirurgijos, ginekologijos, vidaus ligų, pulmonologijos, kardiologijos, geriatrijos, neurologijos, dermatovenerologijos, akušerijos, nėštumo patologijos, neonatologijos, reanimacijos ir intensyvios terapijos paslaugos; vaikų ligų, vaikų pulmonologijos, tuberkuliozės, gastroenterologijos, infektologijos, terapijos paslaugos, kitos paslaugos.
3.	Kontroliuojamos viešosios įstaigos, nepriskiriamos prie viešojo sektoriaus subjektų		X	X				Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
4.	Valstybės ir savivaldybių įmonės***		X	X				Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
5.	Kontroliuojamos akcinės ir uždarnosios akcinės bendrovės							Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
5.1	UAB Universiteto vaistinė 121466988	Universiteto g. 2, Vilnius	100	1.055.600,00		16.527,00	1.094.362,00	Medikamentų gamyba. Medikamentai, vitaminai. Maistas ir prekės kūdikiams. Homeopatiniai preparatai, vaistažolės. Dezinfekuojamosios medžiagos. Higienos priemonės, medžiagos. Vaistai ginekologijai, psichiatrijai ir dermatologijai. Fitoterapiniai vaistai. Maisto papildai. Prekės diabetikams.

6.	Asocijuotieji subjektai	X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
7.	Kiti subjektai	X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
7.1	Administruojami išteklių fondai	X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
7.2	Administruojami mokesčių fondai	X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.
7.3	Kiti subjektai	X	X	X			Pagal 2018 metų birželio 30 d. duomenis.

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

(Sudarymo data)

2018 m. birželio 30d.
(Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.022,18						2.022,18
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	35.195,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.195,70
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		35.195,70						35.195,70
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0,00	-28.892,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.892,99
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		-28.892,99						-28.892,99
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	8.324,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324,89
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukauptas nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0,00
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0,00
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0,00
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
10.3.	Sunaudota veikloje								0,00
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+12)	0,00	8.324,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.324,89
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6)	0,00	2.022,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.022,18

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.342.848,42	305.495.945,96	9.922.253,64	7.273.468,25	216.294.164,56	20.292.015,83		9.447.304,81		1.016.885,06	9.390.708,02	1.500.000,00	581.975.594,55
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0,00	0,00	0,00	39.819,86	0,00	0,00	3.768.053,74	0,00	0,00	0,00	44.891,39	223.905,11	0,00	4.076.670,10
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina							3.768.053,74					199.065,06		3.967.118,80
2.2.	neatlygintai gauto turto išgijimo savikaina				39.819,86							44.891,39	24.840,05		109.551,30
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0,00	0,00	-1.336.450,01	-48.786,21	-307.748,20	-13.637.177,77	-9.679.072,73	0,00	-869.980,69	0,00	-18.811,66	-73.108,19	0,00	-25.971.135,46
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto			-1.331.397,59	-4.200,65	-307.748,20	-8.917.057,53	-9.157.377,03		-637.198,96		-15.093,52	-73.108,19		-20.443.181,67
3.3.	nurašyto			-5.052,42	-44.585,56		-4.720.120,24	-521.695,70		-232.781,73		-3.718,14			-5.527.953,79
4.	Pergrupavimai (+/-)			3.677.333,77	1.986.340,82							5.008,61	-2.804.419,44	-800.698,76	2.063.565,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+/-4)	0,00	1.342.848,42	307.836.829,72	11.899.628,11	6.965.720,05	202.656.986,79	14.380.996,84	0,00	8.577.324,12	0,00	1.047.973,40	6.737.085,50	699.301,24	562.144.694,19
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-419.914,44	-66.693.338,96	-3.455.950,72	-2.615.271,98	-172.771.897,49	-16.412.924,15		-7.833.178,63	X	-652.654,45	X	X	-270.855.130,82
7.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X			-18.691,97						X	-5.985,44	X	X	-24.677,41
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-6.783,48	-1.868.869,38	-233.438,42		-3.775.303,17	-380.367,61		-185.529,43	X	-57.845,79	X	X	-6.508.137,28
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0,00	348.854,00	48.786,21	51.410,48	13.549.951,56	9.679.072,73	0,00	869.920,84	X	18.811,66	X	X	24.566.807,48
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X		344.324,70	4.200,65	51.410,48	8.890.948,08	9.157.377,03		637.198,96	X	15.093,52	X	X	19.100.553,42
9.3.	nurašyto	X		4.529,30	44.585,56		4.659.003,48	521.695,70		232.721,88	X	3.718,14	X	X	5.466.254,06
10.	Pergrupavimai (+/-)	X		-80.300,88	74.315,44						X	5.985,44	X	X	0,00
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-426.697,92	-68.293.655,22	-3.584.979,46	-2.563.861,50	-162.997.249,10	-7.114.219,03	0,00	-7.148.787,22	X	-691.688,58	X	X	-252.821.138,03
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0,00
13.	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	perduoto	X									X				0,00
16.2.	perduoto	X									X				0,00
16.3.	nurašyto	X									X				0,00
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	31.219.313,15	X	X		X		X	X	X	31.219.313,15
20.	Neatlygintai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0,00
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0,00	X	X	X	-2.929.482,48	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	-2.929.482,48
22.1.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto		X	X	X	-2.929.482,48	X	X		X		X	X	X	-2.929.482,48
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+21+22+23)	0,00	X	X	X	28.289.830,67	X	X	0,00	X	0,00	X	X	X	28.289.830,67
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18+24)	0,00	916.150,50	239.543.174,50	8.314.648,65	32.691.689,22	39.659.737,69	7.266.777,81	0,00	1.428.536,90	0,00	356.284,82	6.737.085,50	699.301,24	337.613.386,83
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12+19)	0,00	922.933,98	238.802.607,00	6.466.302,92	35.877.509,42	43.522.267,07	3.879.091,68	0,00	1.614.126,18	0,00	364.230,61	9.390.708,02	1.500.000,00	342.339.776,88

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

2018 m. birželio 30d.

(Sudarymo data)

(Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.117.931,16	97.387,40		21.991,75	885.742,97			5.123.053,28
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina									0,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0,00	-837.583,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-837.583,53
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto		-713.415,96							-713.415,96
3.3.	nurašyto		-124.167,57							-124.167,57
4.	Pergрупavimai (+/-)									0,00
5.	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2+3+4)	0,00	3.280.347,63	97.387,40	0,00	21.991,75	885.742,97	0,00	0,00	4.285.469,75
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3.914.730,13	-97.387,40	X			X	X	-4.012.117,53
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X			X	X	0,00
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-72.052,80		X	-2.036,30		X	X	-74.089,10
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	837.583,53	0,00	X	0,00		X	X	837.583,53
9.1.	parduoto	X			X			X	X	0,00
9.2.	perduoto	X	713.415,96		X			X	X	713.415,96
9.3.	nurašyto	X	124.167,57		X			X	X	124.167,57
10.	Pergрупavimai (+/-)	X			X			X	X	0,00
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8+9+10)	X	-3.149.199,40	-97.387,40	X	-2.036,30		X	X	-3.248.623,10
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje						-885.742,97			-885.742,97
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									0,00
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.	parduoto									0,00
16.2.	perduoto									0,00
16.3.	nurašyto									0,00
17.	Pergрупavimai (+/-)									0,00
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15+16+17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-885.742,97	0,00	0,00	-885.742,97
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5+11+18)	0,00	131.148,23	0,00	0,00	19.955,45	0,00	0,00	0,00	151.103,68
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1+6+12)	0,00	203.201,03	0,00	0,00	21.991,75	0,00	0,00	0,00	225.192,78

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

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

(Sudarymo data)

2018 m. birželio 30d.
(Ataskaitinis laikotarpis)

(Programa)

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	248.959.586,84	308.407.957,42	0,00	0,00	-29.227.653,80	0,00	-272.580.409,94	-455.984,17	-239.387,78	404.050,80	255.268.159,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	247.604.103,75	13.804.265,20	-436.772,85		-2.486.943,95		-5.970.282,17			212.368,08	252.726.738,06
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1.355.483,09	294.603.692,22	436.772,85		-26.740.709,85		-266.610.127,77	-455.984,17	-239.387,78	191.682,72	2.541.421,31
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	377.723,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377.723,17
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	377.723,17										377.723,17
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
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):	49.202.030,29	11.030.398,62	0,00	0,00	-11.053.384,31	0,00	-1.003.642,58	0,00	-961,96	1.203.419,14	49.377.859,20
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	49.076.687,30		-4.683,73		-214.634,61		-792.216,43				48.065.152,53
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	125.342,99	11.030.398,62	4.683,73		-10.838.749,70		-211.426,15		-961,96	1.203.419,14	1.312.706,67
4.	Iš kitų šaltinių:	10.009.699,13	0,00	2.063.565,00	84.873,89	-396.583,00	0,00	-176.696,62	0,00	0,00	0,00	11.584.858,40
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10.009.699,13		2.063.565,00	84.873,89	-396.583,00		-176.696,62				11.584.858,40
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	308.549.039,43	319.438.356,04	2.063.565,00	84.873,89	-40.677.621,11	0,00	-273.760.749,14	-455.984,17	-240.349,74	1.607.469,94	316.608.600,14

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

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2018 m. birželio 30d.
(Sudarymo data) (Ataskaitinis laikotarpis) (Programa)

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		248.959.586,84	248.959.586,84	404.050,80	254.864.108,57	255.268.159,37
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		377.723,17	377.723,17		377.723,17	377.723,17
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)		49.202.030,29	49.202.030,29	1.203.419,14	48.174.440,06	49.377.859,20
4.	Iš kitų šaltinių		10.009.699,13	10.009.699,13		11.584.858,40	11.584.858,40
5.	Iš viso	0,00	308.549.039,43	308.549.039,43	1.607.469,94	315.001.130,20	316.608.600,14