Viešoji įstaiga Nacionalinis kraujo centras

2016 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS PAGAL VIEŠOJO SEKTORIAUS APSKAITOS IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės
2 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras

126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-01 Nr. 4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**	3.1.	**614279,11**	**695644,31**
I.	Nematerialusis turtas		4124,76	11811,64
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4124,76	11811,64
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		610154,35	683832,67
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		460496,12	504910,30
II.6	Transporto priemonės		79338,80	108107,36
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		56591,43	55963,83
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		13728,00	14851,18
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	**BIOLOGINIS TURTAS**			
C.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**2656194,43**	**2048926,85**
I.	Atsargos		731857,80	772229,54
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			1512,50
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	3.2.	290314,40	405459,40
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)	3.3.	441543,40	365257,64
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		14769,63	13213,45
III.	Per vienus metus gautinos sumos		969091,98	863068,69
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.4.	968936,53	863038,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		155,45	29,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	940475,02	400415,17
	IŠ VISO TURTO:		**3270473,54**	**2744571,16**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	**FINANSAVIMO SUMOS**		**97555,64**	**100406,66**
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių	3.6.	97555,64	100406,66
E.	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**350248,68**	**423648,82**
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		350248,68	423648,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			13361,27
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.7.	175840,48	210071,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	3.8.	171882,20	200038,62
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2526,00	177,80
F.	**GRYNASIS TURTAS**		**2822669,22**	**2220515,68**
I.	Dalininkų kapitalas	3.9.	45199,92	45199,92
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2777469,30	2175315,76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		602153,54	529543,79
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2175315,76	1645771,97
G.	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		**3270473,54**	**2744571,16**

Direktorė Joana Bikulčienė

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras

126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-01 Nr.4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**12168451,13**	**11644823,89**
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		5525907,34	5248064,31
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių	3.10.	5525907,34	5248064,31
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6642543,79	6396759,58
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.11.	6642543,79	6396759,58
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**		**11652517,01**	**11286974,51**
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	3.12.	3204037,15	3142412,21
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		156254,78	173010,09
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		170572,88	169963,45
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		18516,74	29875,23
V.	TRANSPORTO		67853,81	66427,55
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		42104,24	33814,43
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		72091,74	79870,17
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	3.13.	6713757,64	6529928,89
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS	3.14.	74753,39	74576,05
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		227076,95	134052,84
XIV.	KITOS	3.15.	905497,69	853043,60
C.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**515934,12**	**357849,38**
D.	**KITOS VEIKLOS REZULTATAS**		**86261,42**	**172501,45**
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.16.	329287,68	644852,95
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			-748,56
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.17.	243026,26	471602,94
E.	**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS**		**-42,00**	**-807,05**
F.	**APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G.	**PELNO MOKESTIS**			
H.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**602153,54**	**529543,78**
I.	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			**0,01**
J.	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**	3.18.	**602153,54**	**529543,79**
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė Joana Bikulčienė

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

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

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS
126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA* PAGAL 2016 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-01 Nr.1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer-vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.**		45199,92				1645771,97	1690971,89	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	0,01	0,01	x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		529543,78	529543,78	
9.	**Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.**		45199,92				2175315,76	2220515,68	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		602153,54	602153,54	
17.	**Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.**		45199,92				2777469,30	2822669,22	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė Joana Bikulčienė

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras

126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01.

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		616441,53		616441,53	340750,56		340750,56
I.	Įplaukos		7708683,97		7708683,97	7773108,10		7773108,10
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		832610,00		832610,00	791220,76		791220,76
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių	3.19.	832610,00		832610,00	791220,76		791220,76
I.2.	Iš mokesčių		1906,31			1312,12		1312,12
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		54851,31		54851,31	20152,07		20152,07
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos	3.20.	6819316,35		6819316,35	6960423,15		6960423,15
II.	Pervestos lėšos		-7335,59		-7335,59	-43283,16		-43283,16
II.1	Į valstybės biudžetą					-748,56		-748,56
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus	3.21.	-7212,59		-7212,59	-38120,87		-38120,87
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-2215,59		-2215,59
II.6	Kitiems subjektams		-123,00		-123,00	-2198,14		-2198,14
III.	Išmokos		-7084906,85		-7084906,85	-7389074,38		-7389074,38
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3252762,93		-3252762,93	-3145087,88		-3145087,88
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-174007,55		-174007,55	-164689,86		-164689,86
III.3	Komandiruočių		-18516,74		-18516,74	-29852,43		-29852,43
III.4	Transporto		-69657,52		-69657,52	-63165,53		-63165,53
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-42312,88		-42312,88	-33814,43		-33814,43
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-68655,93		-68655,93	-65166,94		-65166,94
III.7	Atsargų įsigijimo		-2195668,27		-2195668,27	-2818196,06		-2818196,06
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-77528,49		-77528,49	-76089,43		-76089,43
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-238128,81		-238128,81	-128625,07		-128625,07
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-947667,73		-947667,73	-864386,75		-864386,75
B.	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-62939,00		-62939,00	-241927,00		-241927,00
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	3.22.	-62939,00		-62939,00	-241927,00		-241927,00
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		-13442,68		-13442,68	-46889,21		-46889,21
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-13371,33		-13371,33	-46094,10		-46094,10
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-71,35		-71,35	-795,11		-795,11
D.	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		**540059,85**		**540059,85**	**51934,35**		**51934,35**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		**400415,17**		**400415,17**	**348480,82**		**348480,82**
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		**940475,02**		**940475,02**	**400415,17**		**400415,17**

Direktorė Joana Bikulčienė

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

VšĮ Nacionalinis kraujo centras

Įm.k. 126413338; Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Nacionalinis kraujo centras pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstaigos įstatais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Žolyno g. 34, LT-10210 Vilnius. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievoles atsako savo turtu.

VšĮ Nacionalinis kraujo centras kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Įstaigos Dalininkas – Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija.

Įstaiga turi filialus Klaipėdoje ir Panevėžyje, kurių pagrindinė veikla nesiskiria. VšĮ Nacionalinio kraujo centro 2014 m. sausio 22 d Administracijos posėdžio Nr. 1-6 nutarimu reorganizuota VšĮ Nacionalinio kraujo centro ir filialų buhalterinė apskaita, ji apjungta ir centralizuota.

Buveinių adresai:

VšĮ NKC Klaipėdos filialas – Naikupės g. 28, Klaipėda;

VšĮ NKC Panevėžio filialas – Nemuno g. 75, Panevėžys.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

Įstaigos identifikavimo numeris 126413338, PVM mokėtojo kodas – LT100001230518.

Įregistruota 2003 metų gruodžio mėnesio 23 dieną. Rejestro Nr. VŠ2003-210.

VšĮ Nacionaliniame kraujo centre 2016 m. pabaigoje dirbo 223 darbuotojai (2015 m. – 215). Iš jų 23 gydytojai, 60 bendros praktikos slaugytojai.

Pagrindinis įstaigos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, aprūpinti asmens sveikatos priežiūros įstaigas Krauju, jo komponentais ir preparatais, skatinti nemokamą Kraujo donorystę, užtikrinant donorų poreikių tenkinimą pagal jų lūkesčius.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai: nuolat ir laiku aprūpinti Respublikos asmens sveikatos priežiūros įstaigas saugiu Krauju, jo komponentais ir preparatais.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga direktorė Joana Bikulčienė.

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 1 d. įstaiga finansinę apskaitą tvarko pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais (toliau - BAP), 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574, bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

Į Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinę sistemą (VSAKIS) įstaiga įveda finansinių ataskaitų duomenis ir tarpusavio operacijų informaciją, kuri yra derinama su kitais viešojo sektoriaus subjektais.

Įstaiga priskirta centrinės valdžios subjektams, todėl pasibaigus atitinkamam mėnesiui teikia Finansų ministerijai apskaitos duomenis apie pajamas ir sąnaudas.

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2016-01-01 iki 2016-12-31.

II. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Nacionalinio kraujo centro parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi ir apskaitos politika, kuri patvirtinta 2011 m. balandžio mėn. 29 d. Direktoriaus įsakymu Nr. B-71. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat, kad būtų galima palyginti skirtingų laikotarpių finansines ataskaitas. Apskaitos politika ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo keista.

Sudarydama finansines ataskaitas įstaiga vadovaujasi sąskaitų planu, kuris yra parengtas pagal pavyzdinį sąskaitų planą.

Visas turtas ir įsipareigojimai įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais, tarpinis ataskaitinis laikotarpis sutampa su kalendoriniu ketvirčiu.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa „EuroSkaita“, kuri pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1) finansavimas iš kitų šaltinių;

2) pagrindinės veiklos pajamos;

3) išlaidų straipsnius;

4) kita veika.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Paskesniąją finansų kontrolę atlieka įstaigos direktoriaus įsakymu paskirtas darbuotojas.

VšĮ Nacionalinis kraujo centras neregistruoja darbuotojų pensijų kaupinių, dovanų darbuotojams jubiliejaus proga kaupinių, neskaičiuoja darbuotojų mirtingumo ir kitų atidėjinių, vadovaujantis 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatomis. Šių atidėjinių registravimas nenumatytas apskaitos politikoje dėl protingumo, racionalumo, naudos ir sąnaudų santykio.

Vadovaujantis VšĮ Nacionalinio kraujo centro direktoriaus įsakymu, siekiant užtikrinti stabilią įstaigos veiklą, siektinų veiklos užduočių ir procesinių tikslų įgyvendinimą, įstaigoje skaičiuojamas darbuotojų kaitos koeficientas.

Įstaiga, įsigydama turtą, atsargas bei paslaugas nesinaudoja PVM atskaita.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas nematerialusis turtas iš ne viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

Eil. Nr.	Turto grupė	Turto amortizacijos normatyvas (metai)
1	Programinė įranga ir jos licencijos	4

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė nuo 2015 m. sausio 1 d. nustatė minimalią ilgalaikio materialaus turto vertę 500 eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones. Šis turtas priskiriamas prie ilgalaikio materialiojo turto neatsižvelgiant į jų vertę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Likvidacinė vertė - 0.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš ne viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Nekilnojamąsis turtas, kultūros vertybės ir transporto priemonės apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą priskiriami prie ilgalaikio materialiojo turto.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr.V-875 patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai.

Šis įsakymas įsigalioja 2015 m. sausio 1 d.

Eil. Nr.	Turto grupė	Turto nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1.	Medicininė įranga ir instrumentai	9
2.	Baldai ir buitinė technika	11
3.	Kompiuteriai ir dokumentų dauginimo priemonės	6
4.	Specialūs automobiliai	6
5.	Lengvieji automobiliai	9
6.	Kitas ilgalaikis turtas	5

Atsargos

Atsargų apskaitą reglamentuoja 8-asis VSAFAS „Atsargos“ ir kiti teisės aktai bei apskaitos politika.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaitoje atsargos skirstomos į šias grupes: medžiagos ir žaliavos, ūkinis inventorius, strateginės ir neliečiamosios atsargos, kitos veiklos atsargos (Kraujo preparatai), konservuotas Kraujas, pagaminta produkcija (paruošti Kraujo komponentai).

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Medikamentai ir medicininės priemonės į sąnaudas nurašomos jas sunaudojus pagal apyvartos žiniaraščius.

Atiduotų naudoti įstaigos veikloje atsargų vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis (ūkinės medžiagos, švaros priemonės, kanceliarinės ir kitos). Atsargos, kurių vertė lygi ar didesnė už 120 eurų, apskaitoma užbalansinėje sąskaitoje. Tokių atsargų apskaitą tvarko materialiai atskaitingi asmenys.

Atsargų likučiuose apskaitomos nesunaudotos atsargos.

Iš donorų Kraujo įstaiga ruošia Kraujo komponentus. Šie paruošti komponentai yra priskiriami prie atsargų. Išleisti naudojimui Kraujo komponentai registruojami Įstaigos direktoriaus patvirtintomis kainomis.

VšĮ Nacionalinis kraujo centras parduoda, o ASPĮ perka, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymu.

Sudarant finansines ataskaitas įvertinama, kad atsargų vertė nėra didesnė už grynąją realizacinę vertę.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, įstaiga įvertina jį įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai Įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai". Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

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

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, subjekto sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojant perduotas finansavimo sumas. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, registruojamos kaip subjekto sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

Įstaiga finansavimą Kraujo donorų kompensacijoms ir Neatlygintinai donorystei propaguoti gauna pagal sutartį su Vilniaus teritorine ligonių kasa.

Finansavimo sumoms priskiriama ir gauta parama.

Kaip gautą finansavimą iš kitų šaltinių įstaiga apskaito nemokamai gautą Kraują. VšĮ NKC gautą iš donorų Kraują priskiria finansavimo sumoms nepiniginiam turtui įsigyti. Iki 2015 m. spalio 1 dienos Kraujas buvo įvertinamas Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro nustatyta kaina – 63,45 eurai (450 ml ± 50 ml), o nuo minėtos datos – VšĮ Nacionalinio kraujo centro direktoriaus patvirtinta kaina – 63,45 eurai. Šia kaina konservuotas Kraujas bus apskaitomas iki kol Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu bus patvirtintos konservuoto Kraujo ir jo komponentų apskaitos metodinės rekomendacijos.

Gautas Kraujas atiduodamas komponentų ruošimui, o maža jo dalis dėl įvairiausių priežaščių yra nurašoma. Taip pripažįstamos finansavimo pajamos ir panaudojimo sąnaudos.

Finansiniai įsipareigojimai

Įstaigoje finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-ojo VSAFAS nuostatomis.

Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina.

Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys

Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-ojo VSAFAS nuostatomis.

Ar apskaitoje sutartis priskiriama veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuoma apskaitoje laikoma finansine nuoma, jeigu sutartyje yra nustatyta bent viena iš šių sąlygų:

a) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomotojas perduoda nuomininkui turto nuosavybės teisę;

b) nuomos laikotarpio pabaigoje nuomininkas turi teisę įsigyti turtą už kainą, kuri, tikimasi, bus reikšmingai mažesnė už jo tikrąją vertę nuomos laikotarpio pabaigoje ir nuomos laikotarpio pradžioje labai tikėtina, kad šia teise bus pasinaudota.

Įstaiga pagal finansinės nuomos sutartį įsigijusi turtą, apskaitoje registruoja turtą ir įsipareigojimus turto vertės dengimo suma.

Su finansinės nuomos sutarties sudarymu ir turto paruošimu naudoti tiesiogiai susijusios ir iki turto naudojimo pradžios patirtos išlaidos, išskyrus palūkanas, turi būti priskiriamos įsigyjamo turto vertei.

Pagal finansinės nuomos sutartį įsigyto turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomi tie patys principai, kaip ir kito tos pačios grupės panašaus nuosavybės teise valdomo turto nusidėvėjimui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-ojo VSAFAS nuostatomis.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Atostogų kaupimai

Atostogų kaupimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos".

Atostogų kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitiniu laikotarpiu.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną, t. y. gruodžio 31 d.

Pajamos

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

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Pajamos, išskyrus

finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Už parduotus Kraujo komponentus bei atliktas paslaugas apskaičiuotas lėšas įstaiga apskaito pagrindinės veiklos pajamose. Nemokamai gautą Kraują – Finansavimo sumose.

Segmentai

Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-ojo VSAFAS nuostatos.

Sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami prie Sveikatos apsaugos segmento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-ojo VSAFAS nuostatomis.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos apskaitomos tikrąja verte.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Inventorizuojant turtą, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

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

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie subjekto finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“ ir aprašomi aiškinamajame rašte.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos

(pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia subjekto finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą, arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertėmis yra: kasos ir banko operacijoms absoliutus dydis yra 28,96 eurai, kitoms operacijoms santykinis dydis - iki 0,5 proc. nuo pagrindinės veiklos pajamų už praėjusius finansinius metus.

III. PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

3.1. Ilgalaikis turtas

2016 m. VšĮ Nacionalinis kraujo centras įsigijo ilgalaikio turto už 62.939 Eur, iš kurių nematerialaus turto 4.014 Eur vertės (IT administravimo programinis paketas) ir 58.925 Eur vertės materialaus turto (Kraujo maišelių vamzdelių užlydymo aparatas, Kraujo atvėsinimo ir transportavimo

dėžės, kompiuteriai, baldai ir kt.).

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 4.124,76 Eur, materialiojo turto – 61.0154,35 Eur.

Nematerialiojo turto , kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro 283.555,51 Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1.031.617,12 Eur. Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro 8.986,48 Eur.

3.2. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius

Medžiagų, žaliavų ir ūkinio inventoriaus straipsnyje atsispindi nupirktos, bet dar nenaudojamos atsargos. Įstaiga medžiagas ir žaliavas į sąnaudas priskiria pagal sunaudojimą. Ataskaitiniam laikotarpiui turėjome atsargų už 290.314,40 Eur, iš jų medikamentų ir medicinos priemonių (reagentų, kraujo maišų ir kt.) turėjome už 270.573,97 Eur, kitų medžiagų ir ūkinio inventoriaus už 19.740,43 Eur vertės.

3.3. Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti

Pagamintos produkcijos ir atsargų metų pabaigoje įstaiga turėjo už 441.543,40 Eur: Kraujo komponentų, kurie bus parduoti ateinančiais metais už 431.608,65 Eur, nupirktų atsargų (albuminas, kurio NKC negamina) skirtų parduoti ataskaitinio laikotarpio pabaigai turėjome už 9.934,75 Eur.

3.4. Gautinos sumos už parduotas prekes, paslaugas

Per vienerius metus gautiną sumą sudaro gautinos sumos už parduotus paruoštus kraujo komponentus, preparatus bei atliktus tyrimus. 2016 m. pabaigai apskaičiuota 968.936,53 Eur gautinų sumų. Gautinos sumos susidaro dėl ilgo mokėjimo termino (30-60 dienų). 718.398,69 Eur sudaro gautinos sumos, kurių įvykdymo terminas nėra suėjęs. Pradelstų pirkėjų įsipareigojimų suma iš viso 250.537,84 Eur. Pradelstų iki 6 mėn. pirkėjų įsiskolinimo suma – 206.006,00 Eur, iki 12 mėn. - 44.531,84 Eur (vėluoja laiku atsiskaityti VšĮ Respublikinė Panevėžio ligoninė, VšĮ Radviliškio ligoninė, VšĮ Jurbarko ligoninė, VšĮ Varėnos ligoninė ir VšĮ Kauno klinikinė ligoninė).

3.5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Įstaiga 2016-12- 31 turėjo sąskaitose ir kasose 940.475,02 Eur, iš jų kasose 12.325,60 Eur (Vilniuje, Klaipėdoje ir Panevėžyje), bankų sąskaitose – 928.149,42 Eur.

Tikslinio finansavimo iš TLK sąskaitoje metų pabaigoje lėšų likučio nebuvo.

3.6. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių

Apskaičiuotas finansavimo sumų likutis ataskaitinių metų pabaigoje 97.555,64 Eur.

Iš jų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos paramos ilgalaikiu turtu nenudėvėta dalis) 88.045,24 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti (grynais pinigais gautos ir nepanaudotos paramos) 9.510,40 Eur.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos" 4 priede parodytas Finansavimo sumų pergrupavimas 85.565,83 Eur. Tai gauta parama ilgalaikiu turtu. Iškelta iš šios formos 4 stulpelio į 6 stulpelį (2016 m. I ketvirtį) ir pridėta parama ilgalaikiu turtu (gauta per 2016 m. II –IV ketvirčius) 26.073,80 Eur.

3.7. Tiekėjams mokėtinos sumos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai įstaiga liko skoloje tiekėjams 175.840,48 Eur. Pradelstų atsiskaitymo terminų nebuvo.

3.8. Sukauptos mokėtinos sumos

Šio straipsnio suma 171.882,20 Eur parodo, kiek sukaupta atostogų rezervo. Sumažėjusi suma, lyginant su praėjusių metų apskaičiuota suma, parodo, kad daugiau darbuotojų pasinaudojo jiems priklausančiomis atostogomis. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną.

3.9. Dalininkų kapitalas

Vykdydami Sveikatos apsaugos ministerijos 2013-03-07 rašto Nr.(6.47-151) 10-2098 reikalavimus, iš kitų rezervų suformavome 45.199,92 Eur dalininkų įnašą. Dalininkų kapitalas nekito.

Veiklos rezultatų ataskaita

3.10. Finansavimo pajamos iš kitų finansavimo šaltinių

Finansavimo pajamų apskaičiuota 5.525.907,34 Eur. Finansavimo pajamoms priskirta:

- panaudotos kompensacijos donorams, gautos iš PSDF –129.000,00 Eur;
- panaudotos lėšos neatlygintinai donorystei propaguoti, gautos iš PSDF – 685.717,41 Eur;
- panaudota gauta parama – 36.917,12 Eur;
- ilgalaikio turto, įsigyto iš paramos lėšų, nusidėvėjimas – 10.444,01 Eur;
- panaudotas konservuotas kraujas, gautas neatlygintinai iš donorų – 4.663.828,80 Eur.

3.11. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamų apskaičiuota 6.642.543,79 Eur. Uždirbtos pajamos už parduotus kraujo komponentus (kaip atsargas) 6.592.279,72 Eur, už atliktas paslaugas (tyrimai) 50.264,07 Eur.

3.12. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu neženkliai padidėjo. Apskaičiuota darbo užmokesčio 2.449.380,57 Eur sąnaudų ir socialinio draudimo 754.656,58 Eur sąnaudų. Iš viso 3.240.037,15 Eur.

Sėkmingai darbuotojai dirba Kraujo surinkimo punktuose Šiauliuose, Kaune, Panevėžyje ir Vilniaus miesto centre. Darbuotojų skaičius išaugo nuo 215 darbuotojų metų pradžioje iki 223 darbuotojų metų pabaigoje.

VšĮ Nacionalinis kraujo centras 2016 m. neviršijo siektino veiklos uždavinio rodiklio darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui. Įstaigos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo rodiklis neturi viršyti 35 % visų veiklos sąnaudų. Ataskaitiniu laikotarpiu šis rodiklis sudaro 27,1 % visų sąnaudų.

3.13. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina

Šiame straipsnyje apskaitome ataskaitinio laikotarpio sunaudotas medžiagas, žaliavas (išskyrus sunaudotus degalaus) ir parduotų ar nurašytų Kraujo komponentų sąnaudas.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 6.713.757,64 Eur. Iš jų:

- parduotų atsargų savikaina – 4.203.402,23 Eur;
- sunaudotų medicininių atsargų savikaina – 2.077.605,14 Eur;
- sunaudotų atsargų ir ūkinio inventoriaus savikaina – 228.271,69 Eur;
- tyrimų ir broko sąnaudos – 204.478,58 Eur.

3.14. Nuomos sąnaudos

Nuomos sąnaudų apskaičiuota 74.753,39 Eur. Šioms sąnaudoms priskyrėme automobilių nuomą, patalpų nuomą, serverių nuomą ir kt.

3.15. Kitos sąnaudos

Kitoms sąnaudoms priskirta 905.497,69 Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų sudaro kompensacijų donorams (129.000,00 Eur) ir neatlygintinos donorystės propagavimo sąnaudos (685.717,41 Eur) bei panaudotos paramos sąnaudos (36.917,12 Eur) ir kitos: mokesčių, spaudos, draudimo, juridinės.

3.16. Kitos veiklos pajamos

Įstaigai teisę užsiimti didmeniniu vaistų platinimu suteikia Valstybės vaistų kontrolės tarnybos išduota Didmeninio platinimo licencija. Licencijos objektas- žmonėms skirti vaistiniai preparatai.

2016 m. apskaičiuota šios veiklos 25.036,70 Eur pajamų.

Įstaiga, gavusi Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro leidimą išvežti ir parduoti nepanaudotą gydymui šviežiai šaldytą plazmą, gautas pajamas priskiria kitai veiklai. 2016 m. parduota 12.946,85 litrai šviežiai šaldytos plazmos. Apskaičiuota 304.250,98 Eur pajamų.

Gautas pajamas panaudojome nustatytiems tikslams, vykdydami Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2010 m. birželio 1 d. įsakymą Nr. V-491 „Dėl šviežiai šaldytos plazmos panaudojimo, apskaitos, stebėsenos ir lėšų, gautų už parduotą nepanaudotą gydymui plazmą, paruoštą iš konservuoto Kraujo, ir (ar) iš jos pagamintus ar įsigytus ir parduotus Kraujo vaistinius preparatus, panaudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

Ataskaitiniu laikotarpiu kitos veiklos pajamų gauta 329.287,68 Eur.

3.17. Kitos veiklos sąnaudos

Kitos veiklos pajamoms uždirbti apskaičiuota 243.026,26 Eur sąnaudų.

1. Vaistų platinimo sąnaudos – 50.273,26 Eur (parduotų preparatų savikaina, darbo užmokestis ir socialinis draudimas, kvalifikacijos kėlimas).
2. Parduotos šviežiai šaldytos plazmos savikaina 191.780,16 Eur.
3. Kitai veiklai priskiriame IT nurašymo nuostolį 972,84 Eur.

3.18. Grynasis perviršis ar deficitas

Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaičiuotas grynasis perviršis 602.153,54 Eur. Iš jų:

Pagrindinės veiklos perviršis - 515.934,12 Eur;

Kitos veiklos rezultatas – 86.261,42 Eur;

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – (-) 42,00 Eur.

Pinigų srautų ataskaita

3.19. Įplaukos iš kitų šaltinių

Įplaukas iš kitų šaltinių 832.610,00 Eur sudaro įplaukos iš PSDF fondo pagal sutartį kompensacijoms donorams mokėti ir neatlygintinai donorystei propaguoti – 816.080,00 Eur , gauta parama – 16.530,00 Eur.

3.20. Kitos įplaukos

Didžiąją dalį kitų įplaukų 6.819.316,35 Eur sudaro gauti apmokėjimai už paruoštus ir parduotus Kraujo komponentus (atsargas) bei gautos lėšos už parduotą šviežiai šaldytą plazmą. Už atsargas iš pirkėjų gauta 6.815.377,30 Eur.

3.21. Pervestos lėšos į kitus išteklių fondus

VšĮ Nacionalinis kraujo centras grąžino Teritorinei ligonių kasai 1.362,59 Eur nepanaudotas finansavimo lėšas, į VMI pervedė 1.340,00 Eur PVM mokestį ir 4.510,00 Eur žyminio mokesčio per 2016 metus.

Iš viso į išteklių fondus pervedėme 7.212,59 Eur.

3.22. Ilgalaikio turto įsigijimas

Ataskaitiniu laikoptarpiu įstaiga įsigijo ilgalaikio turto 62.939,00 Eur vertės.

IV. KITOS PASTABOS

4.1. VšĮ Nacionalinis kraujo centras paruoštus komponentus išdavė 66 - ioms gydymo įstaigoms.

4.2. Vykdant Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2015 m. liepos 24 d. įsakymą Nr.V-887 „Dėl neatlygintinos kraujo donorystės propagavimo 2016 – 2020 metų programos patvirtinimo“ 16 punktą, iki 2016 m. gruodžio 31 d. pasiekti ne mažiau kaip 60 % neatlygintinos kraujo donorystės donacijų.

2016 m. pasiektas neatlygintinų donacijų skaičius ir procentinės dalies augimas, palyginus su praėjusiais metais. 2015 m. neatlygintinų donacijų buvo 74,52 %, o 2016 m. -85,40 %.

2016 m. bendras donacijų skaičius –73.652 donacijos. Už 10.750 donacijų (14,60%)sumokėta kompensacija po 12 eurų kelionės į kraujo donorystės įstaigą ir papildomo maitinimo išlaidoms dengti ir 62.902 neatlygintinos donacijos (85,40 %).

4.3. Nebalansinių sąskaitų likučiai 2016 m. gruodžio 31 d.

Pagal panaudos sutartis su SAM gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:
Ilgalaikis materialusis turtas – 1.181.952,60 Eur;
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius – 5.832,96 Eur.
Iš viso SAM turto 1.187.785,56 Eur.

Trečiųjų asmenų turtas, perduotas naudoti – 2.199.618,71 Eur. (iš jų 1.192.430,50 Eur Žemė)

Ūkinis inventorius (kuris pripažintas sąnaudomis) – 394.936,76 Eur.

Iš viso nebalansinės sąskaitos likutis 3.782.341,03 Eur.

4.4. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas (vadovaujantis 7-ojo VSAFAS III dalimi) ir nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose (vadovaujantis 7-ojo VSAFAS IV dalimi). Apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo keista.

4.5. Įsigaliojus LR Finansų ministro 2016 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. 1K- 472 pakeistam 10-ajam viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartui „Kitos pajamos“, patvirtintam LR finansų ministro 2008 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr.1K-161, 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede panaikintas 1.4 punktas „Pajamos iš atsargų pardavimo“. Šis punktas perkeltas į 10-ojo VSAFAS 2 priedą „ Kitos veikos pajamų ir sąnaudų pateikimas“.

Vadovaujantis VšĮ NKC įstatais kraujo komponentų gamyba ir šių atsargų pardavimas Lietuvos gydymo įstaigoms yra pagrindinė veikla.

Remiantis LR Finansų ministerijos darbuotojų rekomendacijomis, pajamas iš atsargų pardavimo pateikėme 10-ojo VSAFAS 1 priede, 1.4 eilutėje „Kitos“, kurioje reikia nurodyti suteiktų paslaugų pajamas.

Priedų sąrašas:

1. Bendroji informacija.
2. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.
3. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“, 4 ir 6 priedai.
4. 8-ojo VSAFAS „Atsargos“, 1 priedas.
5. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“, 1 ir 2 priedai.
6. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, 1 priedas.

7. 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“, 1 priedas.
8. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 7, 8, 9, 12 ir 13 priedai.
9. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“, 4 ir 5 priedai.
10. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 2015 m.
11. 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ 2016 m.

Direktorė Joana Bikulčienė

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras kodas 126413338 Viešoji įstaiga

Adresas: Žolyno gatvė , Namo numeris 34,Vilnius , Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima Kraujo perpylimo ir kraujo bankų veikla.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	4	5
1	VŠĮ NKC Klaipėdos filialas	Naikupės g.28, Klaipėda	
2	VŠĮ NKC Panevėžio filialas	Nemuno g. 75, Panevėžys	

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:	223	215

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

(priedas Nr.9)

VšĮ Nacionalinis kraujo centras

2016 m. gruodžio 31 d.

Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	2449380,57	2401853,36	754656,58	740558,85	223	215
2	Kiti darbuotojai						
	Iš viso	2449380,57	2401853,36	754656,58	740558,85	223	215

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, skaičius ir išmokų suma:

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6
1	Darbuotojų skaičius				
2	Išmokų suma				

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

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

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS PAGAL 2016. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01 Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	**Finansinės ir investicinės veiklos pajamos**	**90,96**	**0,00**
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	90,96	
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos**	**132,96**	**807,05**
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	61,61	11,94
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	10,06	
2.3.	Palūkanų sąnaudos	61,29	795,11
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)**	**-42,00**	**-807,05**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

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

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017-03-01

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	**Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina**	14769,63	13213,45
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	8501,77	5476,15
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išanktiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	6267,86	7737,30
2.	**Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas**		
3.	**Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)**	14769,63	13213,45

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 ŽOLYNO G. 34 VILNIUS

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIMIS

2017.03.01

Eurais ir centais

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**	**1512,50**	**405459,40**			**328181,76**	**37075,88**		**772229,54**
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0,00	2256123,35			6335473,97	13150,38		8604747,70
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		2256123,35						2256123,35
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina					6335473,97	13150,38		6348624,35
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	1512,50	2371268,35			6232047,08	40291,51		8645119,44
3.1.	Parduota					6073741,84	22424,15		6096165,99
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje	1512,50	2371268,35			2205,00	17867,36		2392853,21
3.4.	Kiti nurašymai					156100,24			156100,24
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	**Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**	**0,00**	**290314,40**			**431608,65**	**9934,75**		**731857,80**
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta 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
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**
13.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)**	**0,00**	**290314,40**			**431608,65**	**9934,75**		**731857,80**
14.	**Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)**	**1512,50**	**405459,40**			**328181,76**	**37075,88**		**772229,54**

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos"
1 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

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

Pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis

2017.03.01.

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	6642543,79	6396759,58
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	50264,07	14370,15
1.4.	Kitos	6592279,72	6382389,43
2.	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3.	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**6642543,79**	**6396759,58**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

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

Pagal 2016 m. gruodžio 31 d. duomenis

2017.03.01

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	**Kitos veiklos pajamos**	**329287,68**	**644852,95**
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	329287,68	641162,95
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		3690,00
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2.	**Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos**		-748,56
3.	**Kitos veiklos sąnaudos**	**243026,26**	**471602,94**
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	214204,31	445921,42
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio ir biologinio turto perleidimo	972,84	151,56
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	20611,63	23314,37
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	7237,48	2215,59
4.	**Kitos veiklos rezultatas**	**86261,42**	**172501,45**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

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

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje**			**4344,30**			**2116611,36**	**299001,03**		**405760,26**		**98140,62**			**2923857,57**
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			0,00			44416,42	0,00		23206,00		4226,00			71848,42
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						31493,00			23206,00		4226,00			58925,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						12923,42								12923,42
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)			4344,30			169481,40	0,00		9695,26		34893,65			218414,61
3.1.	parduoto														0,00
3.2.	perduoto														0,00
3.3.	nurašyto			4344,30			169481,40			9695,26		34893,65			218414,61
4.	Pergrupavimai (+/-)														0,00
5.	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)**			**0,00**			**1991546,38**	**299001,03**		**419271,00**		**67472,97**			**2777291,38**
6.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X		**4344,30**			**1611701,06**	**190893,67**		**349796,43**	X	**83289,44**	X	X	**2240024,90**
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0,00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		0,00			87857,76	28768,56		22578,40		5349,18	X	X	144553,90
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X		4344,30			168508,56	0,00		9695,26	X	34893,65	X	X	217441,77
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0,00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0,00
9.3.	nurašyto	X		4344,30			168508,56			9695,26	X	34893,65	X	X	217441,77
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0,00

11.	**Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X		0,00			1531050,26	219662,23		362679,57	X	53744,97	X	X	2167137,03
12.	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X									X				0,00
13.	Neatlygintinai 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
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X		0,00			0,00	0,00		0,00	X	0,00			0,00
16.1.	parduoto	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	X	0,00			0,00
19.	**Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
20.	Neatlygintinai 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)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
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)*** **		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0,00
25.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)**			0,00			460496,12	79338,80		56591,43		13728,00			610154,35
26.	**Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)**			0,00			504910,30	108107,36		55963,83		14851,18			683832,67

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“
1 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina**		**296439,54**							**296439,54**
2	**Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį**		**4014,00**							**4014,00**
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		4014,00							4014,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	**Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma**		**0,00**							**0,00**
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									0,00
4	**Pergrupavimai (+/-)**		-0,03							-0,03
5	**Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina**		**300453,51**							**300453,51**
6	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje**	X	**284627,90**		X		X	X		**284627,90**
7	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta**	X			X		X	X		
8	**Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį**	X	**11700,88**		X		X	X		**11700,88**
9	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto**	X	**0,00**		X		X	X		**0,00**
9.1.	parduoto									
9.2.	perduoto									
9.3.	nurašyto									0,00
10	Pergrupavimai (+/-)	X	0,03		X		X	X		0,03
11	**Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)**	X	**296328,75**		X		X	X		**296328,75**
12	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio**									
13	**Neatlygintinai gauto turto sukaupta**									
14	**Apskaičiuota nuvertėjimo suma per**									
15	**Panaikinta nuvertėjimo suma per**									
16	**Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto**									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17	**Pergrupavimai (+/-)**									
18	**Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio**									
19	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)**		**4124,76**							**4124,76**
20	**Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)**		**11811,64**							**11811,64**

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyr. Finansininkė Zita Badoškienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojima
7 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

2017-03-01 PAGAL 2016M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)**	**969091,98**	**903052,83**		**863068,69**	**862558,71**	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	**968936,53**	**903052,83**		**863038,81**	**862558,71**	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes	963753,94	898050,74		856331,92	856047,57	
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5182,59	5002,09		6706,89	6511,14	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	**155,45**	**0**		**29,88**	**0**	
2.	**Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**						
3.	**Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)**	**969091,98**	**903052,83**		**863068,69**	**862558,71**	

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
8 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

2017.03.01. PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	**Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)**				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	**Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)**				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)**	**940475,02**	**0,00**	**400415,17**	**0,00**
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	928149,42		390013,02	
3.2.	Pinigai kasoje	12325,60		10402,15	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**940475,02**	**0,00**	**400415,17**	**0,00**
5.	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
9 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo cemtras 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2016 M.

2017.03.06.

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	**Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai**	0					0		0,00
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti iždo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	0					0		0,00
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	**Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis**	13361,27					-13361,27		0,00
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti iždo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	13361,27					-13361,27		0,00
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	**Kiti įsipareigojimai**								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
4.	**Iš viso**	13361,27					-13361,27		0,00

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

NFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENI

2017.03.01 Eurais ir centais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos**						
2.	**Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**	**0**	0		**0**	**0**	
3.	**Tiekėjams mokėtinos sumos**	**175840,48**	4040,87		**210071,13**	9492,18	
4.	**Sukauptos mokėtinos sumos**	**171882,20**	0		**200038,62**	0	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	171882,20	0		200038,62	0	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5.	**Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**2526,00**	2526,00		**177,80**	152,00	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	2526,00	2526,00		132,00	132,00	
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				20,00	20,00	
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				25,80	0,00	
6.	**Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)**	**350248,68**	6566,87		**410287,55**	9644,18	

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

VŠĮ Nacionalinis kraujo centras 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS 2016 m. gruodžio 31 d.

2017.03.01.

Eurais ir centais

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	423648,82	350248,68
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	**423648,82**	**350248,68**

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“
4 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS* 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

2017-03-01 **Eurais ir centais**

Laikotarpis	Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
Per vienerius metus	1	0	0
Nuo vienerių iki penkerių metų	2	X	0
Po penkerių metų	3	X	
Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	4	–	X
Palūkanos	5	–	X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6	0	0

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“
5 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS **126413338 Žolyno g. 34, Vilnius**

ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

Eurais ir centais

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	**Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena**
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0	13361,27
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	0	
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	0	13361,27

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

2016-03-01

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS 2017-03-01 Eurais ir centais

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):**							0				
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):**											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	**Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):**											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	**Iš kitų šaltinių:**	100406,66	5498345,11	-85565,83	111639,63			5525907,34		1362,59		97555,64
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	90282,81	4663828,80	-85565,83	111639,63			4692140,17				88045,24
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10123,85	834516,31					833767,17		1362,59		9510,40
5.	**Iš viso finansavimo sumų**	**100406,66**	**5498345,11**	**-85565,83**	**111639,63**			**5525907,34**		**1362,59**		**97555,64**

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

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

2017-03-01 **PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS** Eurais ir centais

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)						
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansvimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)						
4.	Iš kitų šaltinių		100406,66	100406,66		97555,64	97555,64
5.	Iš viso		**100406,66**	**100406,66**		**97555,64**	**97555,64**

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS 2015 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01. Eurais ir centais

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							**11286974,51**				**11286974,51**
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3142412,21				3142412,21
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							173010,09				173010,09
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							169963,45				169963,45
1.4.	Komandiruočių							29875,23				29875,23
1.5.	Transporto							66427,55				66427,55
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							33814,43				33814,43
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							79870,17				79870,17
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							6529928,89				6529928,89
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							74576,05				74576,05
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							134052,84				134052,84
1.14.	Kitos							853043,60				853043,60
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ITAKA											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							**7389074,38**				**7389074,38**
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3145087,88				3145087,88
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							164689,86				164689,86
3.1.3.	Komandiruočių							29852,43				29852,43
3.1.4.	Transporto							63165,53				63165,53
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							33814,43				33814,43
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							65166,94				65166,94
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							2818196,06				2818196,06
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							76089,43				76089,43
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							128625,07				128625,07
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos							864386,75				864386,75

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė

VŠĮ NACIONALINIS KRAUJO CENTRAS 126413338 Žolyno g. 34, Vilnius

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2017.03.01.

Eurais ir centais

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**							**11652517,01**				**11652517,01**
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3204037,15				3204037,15
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							156254,78				156254,78
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							170572,88				170572,88
1.4.	Komandiruočių							18516,74				18516,74
1.5.	Transporto							67853,81				67853,81
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							42104,24				42104,24
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							72091,74				72091,74
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0,00
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							6713757,64				6713757,64
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							74753,39				74753,39
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							227076,95				227076,95
1.14.	Kitos							905497,69				905497,69
2.	~~APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR~~ **ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ~~ITAKA~~**											
3.	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							**7084906,85**				**7084906,85**
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3252762,93				3252762,93
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							174007,55				174007,55
3.1.3.	Komandiruočių							18516,74				18516,74
3.1.4.	Transporto							69657,52				69657,52
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							42312,88				42312,88
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							68655,93				68655,93
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							2195668,27				2195668,27
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							77528,49				77528,49
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							238128,81				238128,81
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos							947667,73				947667,73

Vyriausioji finansininkė Zita Badoškienė