

Viešojo įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: 2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-04-23 Nr. *B-89*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		524.822,50	593.376,86
I	Nematerialusis turtas		0,00	1.444,67
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	1.444,67
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	524.822,50	591.932,19
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		373.965,17	436.438,27
II.6	Transporto priemonės		13.789,99	0,00
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		50.504,13	56.535,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		51.419,38	36.613,97
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		35.143,83	62.344,63
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		707.818,39	671.195,20
I	Atsargos	P08	43.838,68	35.985,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43.838,68	35.985,44
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	P09	1.357,61	2.884,50
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	341.968,86	274.252,59
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	P10	341.968,86	274.252,59
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	320.653,24	358.072,67
	IŠ VISO TURTO:		1.232.640,89	1.264.572,06

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

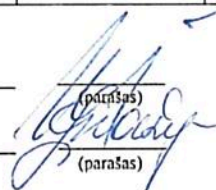
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	371.350,13	424.261,26
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	0,00
II	Iš savivaldybės biudžeto		328.633,62	384.170,85
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV	Iš kitų šaltinių		42.716,51	40.090,41
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		283.786,61	282.859,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		283.786,61	282.859,13
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų penokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	15.685,08	17.357,13
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63.780,43	76.728,47
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	199.833,52	185.427,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	4.487,58	3.345,59
F	GRYNASIS TURTAS	P18	577.504,15	557.451,67
I	Dalininkų kapitalas		23.824,01	23.824,01
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		553.680,14	533.627,66
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		20.052,48	33.388,49
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		533.627,66	500.239,17
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.232.640,89	1.264.572,06

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Robertas Prokurotas
(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-04-23 Nr. B-89
(data)

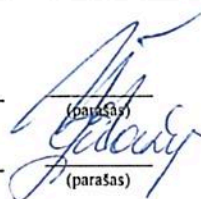
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.651.424,69	3.323.955,62
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		171.958,38	141.730,89
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.199,25	1.257,56
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		165.770,60	135.263,95
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		4.988,53	5.209,38
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.479.466,31	3.182.224,73
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.479.466,31	3.182.224,73
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-3.631.395,03	-3.290.819,63
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.835.891,30	-2.574.770,19
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-172.023,51	-157.013,04
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-107.061,02	-108.730,74
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-6.605,14	-4.408,49
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-13.363,70	-2.648,48
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-14.394,75	-9.049,41
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.199,55	-1.487,40
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-374.618,66	-318.772,53
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			-508,19
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-104.747,11	-112.289,85
XIV	KITOS		-490,29	-1.141,31
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20.029,66	33.135,99
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		23,99	253,68
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	86,09	253,68
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-62,10	
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,17	-1,18
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		20.052,48	33.388,49
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		20.052,48	33.388,49
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)



(parašas)

Robertas Prokuratotas
(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klimikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09 48 21

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020 04 23 Nr. *B-89*
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Paciekimo vienuota ir tikslumas: eurais		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		63,091,84	0,00	63,091,84	-17,749,28	0,00	-17,749,28
I	Įplaukos		2,888,669,73	0,00	2,888,669,73	2,297,664,13	0,00	2,297,664,13
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		116,138,79	0,00	116,138,79	71,877,40	0,00	71,877,40
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		1,199,25	0,00	1,199,25	1,257,56	0,00	1,257,56
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		110,233,37	0,00	110,233,37	69,196,97	0,00	69,196,97
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		4,706,17	0,00	4,706,17	1,422,87	0,00	1,422,87
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš praečių		2,771,794,63	0,00	2,771,794,63	2,225,317,05	0,00	2,225,317,05
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos		736,31	0,00	736,31	469,68	0,00	469,68
I.7	Kitos įplaukos		-62,10	0,00	-62,10			
II	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2,825,515,79	0,00	-2,825,515,79	-2,315,413,41	0,00	-2,315,413,41
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2,194,716,27	0,00	-2,194,716,27	-1,758,863,19	0,00	-1,758,863,19
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-106,465,42	0,00	-106,465,42	-112,305,15	0,00	-112,305,15
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-6,208,37	0,00	-6,208,37	-4,438,10	0,00	-4,438,10
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-13,163,70	0,00	-13,163,70	-2,864,48	0,00	-2,864,48
III.6	Paprašymo remonto ir eksploatavimo		-11,900,90	0,00	-11,900,90	-8,626,86	0,00	-8,626,86
III.7	Atsargų įsigijimo		-385,342,96	0,00	-385,342,96	-314,537,20	0,00	-314,537,20
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-107,227,88	0,00	-107,227,88	-508,19	0,00	-508,19
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-490,29	0,00	-490,29	-1,307,87	0,00	-1,307,87

(teisingys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesimys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
I	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	3	4	5	6	7	8	9
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-100.510,10	0,00	-100.510,10	-103.293,37	0,00	-103.293,37
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto pefidėjimas		-100.510,10	0,00	-100.510,10	-103.293,37	0,00	-103.293,37
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto pefidėjimas							
V	Terminuotiųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1,17	0,00	-1,17	-1,18	0,00	-1,18
I	Iplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų gražinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikei ir biologiniams 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 ilgalaikei ir biologiniams turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-1,17	0,00	-1,17	-1,18	0,00	-1,18
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-37.419,43	0,00	-37.419,43	-121.043,83	0,00	-121.043,83
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		358.072,67		358.072,67	479.116,50		479.116,50
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		320.653,24		320.653,24	358.072,67		358.072,67

Robertas Prokurontas
 (vardas ir pavardė)

Ligita Gražyte
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

Direktorius

(viešiojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 234369680, Klimikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Paviršiniai
 ID: -2147413524
 D/L: 2020-04-23 09:48:21

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019.04.23 Nr. 10-49
 (data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervai	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likuis užpraeusio laikotarpio paskutiniame diene		23 824,01				-500 239,17		
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X			524 063,18	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		33 388,49	33 388,49	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai								
10	Likuis praėjusio laikotarpio paskutiniame diene		23 824,01				533 627,66	557 451,67	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X		X	X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X	X	X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X	X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		20 052,48	20 052,48	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likuis ataskaitinio laikotarpio paskutiniame diene		23 824,01				553 680,14	577 504,15	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais parengto patirašyti asmens pareiškimo pavadinimas)

 Robertas Prokurcius
 (vardas ir pavardė)

 (vriausiasis buhalteris (būhalteris), teiseu orvaloma osoba) (teisės aktus)

 Ligita Gražytė
 (vardas ir pavardė)

(Pareigė)

 (parašas)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA
ŠV. ROKO LIGONINĖ**

**2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2020-04-23 Nr. B-89
Vilnius**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė (toliau -Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės ir lėšų įsteigta asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Ligoninės steigėjas ir vienintelis dalininkas yra Vilniaus miesto savivaldybės taryba.

Ligoninė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat Ligoninės įstatais. Ligoninės įstatai patvirtinti 2015 m. lapkričio 18 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 30-3663. Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė įregistruota 1998 m. gegužės 18 d., buveinės adresas Klinikų g. 2, Vilniuje, identifikavimo kodas 224369680. Ligoninė nėra PVM mokėtoja.

Ligoninė yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą ir sąskaitas bankuose. Ligoninė pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Ligoninė neatsako pagal dalininko prievoles, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievoles, išskyrus įstatymuose numatytus atvejus.

Pagrindinis Ligoninės veiklos tikslas – Lietuvos gyventojų sveikatos stiprinimas ir teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų gerinimas, siekiant sumažinti sergamumą ir mirtingumą

Pagrindinė Ligoninės veiklos sritis – organizuoti ir teikti pacientams kvalifikuotas stacionarines ir ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Ligoninės asmens sveikatos priežiūros licencija 1999-05-19 Nr. 347.

Ligoninė neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų objektų.

Ligoninė savo struktūroje neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.

Ligoninės lėšų šaltiniai yra Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos, pajamos už teikiamas mokamas paslaugas, gautos finansavimo lėšos ir kitos teisėtai gautos lėšos. Vadovaujantis 2000 m. liepos 11 d. Lietuvos Respublikos Labdaros ir paramos įstatymo pakeitimo įstatymo Nr. VII-1811 nuostatomis 2004 metų sausio 22 d. Ligoninei yra suteiktas paramos gavėjo statusas.

Ligoninės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Ligoninės veiklos laikotarpis neribotas.

2019 metų vidutinis darbuotojų skaičius - 227 darbuotojai; 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 228 darbuotojai. 2019 metų pabaigoje gydytojų užimtų etatų kaip ir 2018 metų pabaigoje buvo 19,71 etatų; slaugos personalo 67,25 etatai, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 94,5 etatas. 2018 metų pabaigoje slaugos personalo 66,25 etatai, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 93,5 etatai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Šv. Roko ligoninės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais(VSAFAS).

Ligoninė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines atskaitas, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais:

Subjekto. Į finansinę atskaitomybę įtraukiamas tik Ligoninės nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai.

Veiklos tęstinumo. Rengiant finansinę atskaitomybę daroma prielaida, kad Ligoninė artimiausioje ateityje atliks jai pavestas funkcijas ir vykdys teisės aktuose ir sutartyse nustatytus savo įsipareigojimus. Šis principas taikomas ne trumpesniam kaip 12 mėnesių laikotarpiui, parvartinus finansinių ataskaitų rinkinį.

Periodiškumo. Ligoninės veikla tvarkant apskaitą suskirstoma į finansinius metus kuriems pasibaigus sudaromas finansinių ataskaitų rinkinys. Ligoninės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Pastovumo. Ligoninė pasirinktą apskaitos politiką turi taikyti nuolat arba pakankamai ilgą laiką. Apskaitos politika keičiama siekiant teisingiau parodyti Ligoninės finansinių metų turta, pajamas ir sąnaudas, ir (arba) jei to būtų reikalaujama pagal galiojančių VSAFAS pereinamąsias nuostatas arba pasikeitusias nuostatas.

Piniginio mato. Visas Ligoninės turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse atskaitose rodomi pinigine išraiška Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta.

Kaupimo. Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami to laikotarpio finansinėse atskaitose. Pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jo patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą. Pajamos ir su jų uždirbimu susijusios sąnaudos veiklos rezultatų atskaitoje pripažįstamos tą patį laikotarpį.

Palyginamumo. Finansinėse atskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vienu metų prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija.

Atsargumo. Ligoninė pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais vadovaujantis turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto bei pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba sumažinta.

Neutralumo. Finansinėse atskaitose pateikta informacija turi būti objektyvi ir nešališka. Jos pateikimas neturėtų daryti įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams ir neturi būti siekiama iš anksto numatyto rezultato.

Turinio viršenybės prieš formą. Ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal teisinę formą, net jei toks jų pateikimas skiriasi nuo jų teisinės formos.

Teisės aktai

Tvarkant Ligoninės buhalterinę apskaitą ir sudarant finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi:

Lietuvos Respublikos įstatymais:

2001 m. lapkričio 06 d. Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574.

2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymu Nr. IX-675.

2002 m. liepos 02 d. Gyventojų pajamų mokesčio įstatymu Nr. IX-1007.

2007 m. birželio 26 d. Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212.

2016 m. birželio 29 d. Valstybinio socialinio draudimo įstatymu Nr. XII-2508.

2016 m. rugsėjo 14 d. LR Darbo kodekso patvirtinimo, įsigaliojimo ir įgyvendinimo įstatymu Nr. XII-2603.

Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir ministrų įsakymais:

1999 m. birželio 03 d. nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos tvarkos patvirtinimo“

2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo“.

LR finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau–VSAFAS):

- 1-uoju VSAFAS–„Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.
 - 2-uoju VSAFAS–„Finansinės būklės ataskaita“.
 - 3-uoju VSAFAS–„Veiklos rezultatų ataskaita“.
 - 4-uoju VSAFAS–„Grynojo turto pokyčių ataskaita“.
 - 5-uoju VSAFAS–„Pinigų srautų ataskaita“ .
 - 6-uoju VSAFAS–„Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ .
 - 7-uoju VSAFAS–„Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
 - 8-uoju VSAFAS–„Atsargos“ .
 - 10-uoju VSAFAS–„Kitos pajamos“.
 - 11-uoju VSAFAS–„Sąnaudos“ .
 - 12-uoju VSAFAS–„Ilgalaikis materialusis turtas“ .
 - 13-uoju VSAFAS–„Nematerialusis turtas“ .
 - 17-uoju VSAFAS–„Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ .
 - 18-uoju VSAFAS–„Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ .
 - 19-uoju VSAFAS -„ Nuoma, finansinė nuoma(lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“
 - 20-uoju VSAFAS „Finansavimo sumos“.
 - 23-uoju VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.
 - 24-uoju VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“.
 - 28-uoju VSAFAS „Euro įvedimas“
- VšĮ Šv. Roko ligoninės direktoriaus įsakymais:
- 2004 m. liepos 21 įsakymu Nr. 39 „Dėl apskaitos dokumentų išrašymo, naudojimo ir apskaitos taisyklių patvirtinimo“.
- 2009 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. V-80 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimų normatyvų“.
- 2013 m. vasario 1 d. įsakymu Nr. V-16 „Dėl Šv. Roko ligoninės buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“
- 2013 m. gegužės 10 d. įsakymu Nr. V-39 „ Dėl nereikalingo arba netinkamo(negalimo) naudoti turto pardavimo viešuose prekių aukcionuose tvarkos patvirtinimo“.
- 2013 m. rugpjūčio 19 d. įsakymu Nr. V-52 „ Dėl turto pripažinimo nereikalingu arba netinkamu(negalimu) naudoti ir jo nurašymo, išardymo ir likvidavimo tvarkos patvirtinimo“
- 2016 m. gruodžio 1 d. įsakymu Nr. V-43 „Dėl darbo apmokėjimo tvarkos patvirtinimo“.
- Kitais teisės aktais, reglamentuojančiais Ligoninės atsiskaitymų su valstybės biudžetu ir fondais, apskaičiavimo tvarką ir vykdymą, atsiskaitymų su darbuotojais apskaičiavimo tvarką ir vykdymą, turto, finansavimo, įsipareigojimų apskaitą, pajamų ir sąnaudų apskaičiavimo tvarką.

Turto apskaitos principai

Ligoninės turtas skirstomas į ilgalaikį, atsargas ir finansinį turtą.

Ilgalaikio turto apskaitos principai

Ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis ir materialusis turtas.

Nematerialusis ilgalaikis turtas – materialios formos neturintis, nuo kitų Ligoninės nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo Ligoninė disponuoja ir kurį naudodama numato gauti tiesioginės ir/ar netiesioginės ekonominės naudos.

Ilgalaikis materialusis turtas - materialusis turtas, atitinkantis visus šiuos kriterijus: skirtas savarankiškoms funkcijoms atlikti: paslaugoms teikti, nuomoti ar administraciniams tikslams; numatomas naudoti ilgiau vienus metus daugiau negu vieną veiklos ciklą; jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio turto vertę. Paskutinis kriterijus netaikomas transporto priemonėms.

Nematerialusis turtas gali būti susiejamas su materialia forma. Tais atvejais, kai turtas turi materialiojo ir nematerialiojo turto požymių, nustatant kuriam turtui jį priskirti, atsižvelgiama į vyraujančią požymį.

Ilgalaikis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš ilgalaikio turto savikainos atėmus nusidėvėjimo sumą, sukauptą per visą jo naudingo tarnavimo laikotarpį ir nuvertėjimo sumą. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, atsižvelgiant į naudingo tarnavimo laiką.

Nematerialaus ilgalaikio turto ir materialaus ilgalaikio turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui.

VšĮ Šv. Roko ligoninėje yra patvirtinti šie ilgalaikio turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai

Ilgalaikio turto grupė	Metodas	Naudingo tarnavimo laikas
Nematerialusis turtas		
Programinė įranga, jos licencijos	tiesinis	1
Materialusis turtas		
Mašinos ir įrenginiai		
Medicinos įranga	tiesinis	6
Apsaugos įranga	tiesinis	6
Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	tiesinis	3
Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	tiesinis	8
Kitos mašinos ir įrenginiai	tiesinis	15
Transporto priemonės		
Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	tiesinis	6
Specialūs automobiliai	tiesinis	4
Baldai ir biuro įranga		
Baldai	tiesinis	7
Kompiuteriai ir jų įranga	tiesinis	4
Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	tiesinis	4
Kita biuro įranga	tiesinis	8
Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	tiesinis	6
Specialieji drabužiai ir avalynė	tiesinis	1
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	tiesinis	5

Finansinio turto ir įsipareigojimų apskaitos principai

Finansinis turtas – turtas, kuris yra pinigai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis, sutartinė teisė gauti pinigus iš kito subjekto.

Finansinė priemonė – sandoris, pagal kurį viena sandorio šalis įgyja finansinį turtą, o kita – finansinį įsipareigojimą.

Finansinis įsipareigojimas – įsipareigojimas perduoti pinigus kitai šaliai.

Ligoninės finansinis turtas yra trumpalaikis.

Trumpalaikis finansinis turtas skirstomas į šias grupes:

išankstiniai mokėjimai - tai iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos, kai sumos yra sumokėtos einamuoju ir ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, o sąnaudomis šios sumos bus pripažintos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

per vienus metus gautinos sumos – per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos gautinos sumos. Šios sumos finansinės būklės ataskaitoje rodomos vertė, apskaičiuojama iš jų įsigijimo savikainos atėmus neatgautinas sumas. Per vienus metus gautinos sumos skirstomos į gautinas finansavimo sumas, prie kurių priskiriamos gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos Sąjungos, tarptautinių fondų ir kitų šaltinių;

gautinas sumas už suteiktas paslaugas ir perduotą turtą, kitas gautinas sumas, prie kurių priskiriamos gautinos sumos už išieškotą padarytą žalą, atskaitingų asmenų grąžintinos sumos ir kitos gautinos sumos, nenurodytos kituose per vienus metus gautinų sumų straipsniuose;

pinigai - banko sąskaitose, pinigai kelyje ir Ligoninės kasoje esantys grynieji pinigai.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai Ligoninė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus. Pinigai, numatyti gauti pagal planuojamus sandorius, gautus garantinius ir raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą Ligoninė jį įvertina įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma arba kito perduoto turto vertė.

Ligoninė paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną turi nustatyti, ar yra požymių, kad finansinio turto – gautinų sumų - balansinė vertė gali būti sumažėjusi, t.y. ar yra požymių, kad nebus atgauta visų gautinų sumų vertė. Manomai nuvertėjusios sumos, t.y. gautinos sumos, kurių atgavimo tikimybė mažesnė nei 50 procentų, iškeliamos į užbalansinę sąskaitą, o gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai yra priskiriami prie pagrindinės ar kitos veiklos sąnaudų tą ataskaitinį laikotarpį, kai buvo nustatyti finansinio turto nuvertėjimo požymiai.

Ligoninės finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – finansiniai įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – finansiniai įsipareigojimai, kuriuos privaloma įvykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius atidėjinius ir ilgalaikius įsipareigojimus.

Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai skirstomi į:

ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį;

trumpalaikius atidėjinius;

ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį;

trumpalaikius finansinius įsipareigojimus;

mokėtinas sumas į biudžetus ir fondus;

tiekJams mokėtinas sumas;

su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus;

gautus išankstinius apmokėjimus;

kitus trumpalaikius finansinius įsipareigojimus.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami, kai Ligoninė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą Ligoninė įvertina jį įsigijimo savikaina.

Atsargų apskaitos principai

Atsargos – Ligoninės turtas, kurį Ligoninė sunaudoja per vienerius metus paslaugoms teikti arba kuris laikomas numatant jį parduoti, taip pat Ligoninės ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių .

Atsargas finansinės būklės ataskaitoje skirstomos į šias grupes: medžiagos ir inventorių. Medžiagas ir žaliavas sudaro ūkio, kanceliarinės ir pan. medžiagos, spaudiniai, vaistai, tvarsliaiva, vienkartinės medicinos pagalbos priemonės, maisto produktai, atsarginės dalys, tara, degalai ir tepalai;

ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių (toliau-inventorių) – materialusis turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę;

ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti.

Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina, sudarant finansinę atskaitomybę balanse jos rodomos įsigijimo savikaina.

Tara apskaitoje registruojama, jei yra įkainota ir pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui Ligoninėje yra jos likučiai. Šiuo atveju taikomas periodinis atsargų rodymo apskaitoje būdas.

Į atsargų grupę perkelta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina laikoma balansinė turto vertė, nustatyta šio turto perkėlimo dieną.

Ligoninė, apskaičiuodama veikloje sunaudotų atsargų savikainą, gali taikyti FIFO, t.y. "pirmas gautas, pirmas išduotas" būdą, arba konkrečių kainų būdą.

Taikant FIFO būdą, daroma prielaida, kad pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

Konkrečių kainų būdas reiškia, kad konkretūs atsargų vienetai turi būti rodomi konkrečia jų įsigijimo savikaina. Konkrečių kainų būdas turi būti taikomas tuomet, kai atsargų vienetų nėra daug, atsargos įsigytos konkrečioms projektams vykdyti ir negali būti paprastai pakeičiamos viena kita, taip pat ilgalaikiam turtui, skirtam parduoti.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, t.y. buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Finansavimo apskaitos principai

Ligoninė savo veikloje įvairiems tikslams gali gauti finansavimą.

Ligoninės finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

- finansavimo sumas iš užsienio valstybių;
- finansavimo sumas iš tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumas iš Europos Sąjungos (finansinė parama);
- finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- finansavimo sumas iš savivaldybių biudžeto;
- finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

Ligoninės finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima finansavimo sumas ilgalaikiam turtui bei atsargoms įsigyti bei finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą;

finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos yra gautinos ir gautos.

Gautos finansavimo sumos Ligoninės apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos ir tada, kai turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokamai arba už simbolinį atlygį.

Finansavimo pajamomis yra pripažįstama finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį Ligoninės turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

Atidėjinių apskaitos principai

Atidėjinys - įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjinys pripažįstamas ir apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos kriterijus:

Ligoninė turi teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą dėl buvusio įvykio. Neatšaukiamas pasižadėjimas – dėl Ligoninės veiksmų atsirandantis privalomas vykdyti pasižadėjimas. Pasižadėjimas laikomas neatšaukiamu, kai kiti subjektai remdamiesi praeities praktika, paskelbta tvarka ar pakankamai tiksliai suformuluotais teiginiais, tikisi, kad Ligoninė prisiims tam tikrus įsipareigojimus jiems ir Ligoninė paskatina kitus subjektus tikėti, kad ji juos vykdys;

tikimybe, kad įsipareigojimą reikės dengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Ligoninės įsipareigojimas konstatuojamas, jeigu paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra pakankamai įrodymų, kad įsipareigojimo dėl buvusių įvykių atsiradimo tikimybė yra didesnė negu nebuvimo. Ligoninė atidėjiniais pripažįsta tik tokius įsipareigojimus dėl buvusių įpareigojamųjų įvykių, kurie nedaro poveikio ir neleidžia Ligoninei keisti būsimosios veiklos bei būsimos išlaidos yra neišvengiamos nepriklausomai nuo Ligoninės veiksmų ateityje.

Pajamų ir sąnaudų apskaitos principai

Ligoninės pajamoms priskiriamos pajamos už paslaugų teikimą, pajamos už Ligoninei priklausancio turto pardavimą, finansinės investicinės veiklos pajamos, kitos pajamos.

Ligoninės pajamomis laikomas tik jos gaunamos ekonominės naudos padidėjimas. Ligoninės ekonominės naudos padidėjimo nerodo trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kurios iš karto mažinamos tretiesiems asmenims pervestina suma, kadangi tai nėra Ligoninės gaunama ekonominė nauda. Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos vertinamos tikrąja verte. Pajamų suma vertinama už suteiktas paslaugas ar parduotą turtą gautina pinigų suma.

Finansinės investicinės veiklos pajamoms priskiriamos palūkanų pajamos iš banko sąskaitose laikomų piniginių lėšų, delspinigių pajamos.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, atliekami veiksmai vykdant Ligoninei priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, įskaitant pridėtinės vertės mokesčių. Veiklos sąnaudos, susijusios su paslaugų, apmokamų iš skirtingų šaltinių, suteikimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos to laikotarpio veiklos sąnaudas proporcingai paskirstant suteiktų paslaugų apimčiai (lovadienių skaičiui).

Ligoninė, registruodama sąnaudas, jas grupuoja į pagrindinės veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas ir finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas.

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – visos Ligoninės sąnaudos, susijusios su jos darbo santykiais ir su tuo susiję socialinio draudimo mokesčiai;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos – viso ilgalaikio turto, naudojamo Ligoninės veikloje, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją, ir ryšių – pašto, telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų diegimo, priežiūros ir panašios sąnaudos, kurių turi Ligoninė, vykdydama savo veiklą;

komandiruočių sąnaudos – Ligoninės darbuotojų kelionių ir su jomis susijusios apgyvendinimo, maitinimo, dienpinigių sąnaudos, įskaitant kompensaciją degalų įsigijimo sąnaudoms padengti ir neįskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Jei komandiruotė susijusi su kvalifikacijos kėlimu, visos susijusios sąnaudos, išskyrus mokesčių už kvalifikacijos kėlimą, priskiriamos prie komandiruočių sąnaudų;

transporto sąnaudos – Ligoninės nuosavybės, naudojamų pagal nuomos arba panaudos sutartis automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo ir kitos panašios sąnaudos;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – Ligoninės darbuotojų kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;

paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – Ligoninės patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto ir atitinkamo nuomojamo arba pagal kitas sutartis, pagal kurias perduodamos turto naudojimo teisės, išskyrus transporto priemones, eksploatacijos, paprastojo remonto sąnaudos, tarp jų tokiam remontui sunaudotos medžiagos ir kitos panašios sąnaudos;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – abejotinių sumų, pripažinto nereikalingu ar netinkamu (negalimu) naudoti ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo turto, finansinio turto bei atsargų nurašymo sąnaudos, o taip pat finansinio turto, ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo turto bei atsargų nuvertėjimo sąnaudos;

sunaudotų atsargų sąnaudos – atiduotų naudoti Ligoninės veiklai vykdyti atsargų (maisto produktų, medikamentų, ūkio inventoriaus ir medžiagų ir kitų atsargų) nurašymo sąnaudos;

nuomos sąnaudos – veiklos nuomos sąnaudos;

kitų paslaugų sąnaudos ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – įvairių kitų paslaugų sąnaudos bei kitos, anksčiau neišvardytos Ligoninės pagrindinės veiklos sąnaudos.

Kitoms kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos Ligoninės sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinė ar finansinė investicinė veiklos. Prie kitų kitos veiklos sąnaudų priskiriamos:

nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo;

sąnaudos, susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu;

sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Prie finansinės investicinės veiklos sąnaudų priskiriamos:

palūkanų sąnaudos – palūkanos už ilgalaikes ir trumpalaikes paskolas ir kitus skolinius. Prie palūkanų sąnaudų taip pat priskiriama ir atidėjinių ir kitų įsipareigojimų vertės pokyčio dėl jų įvertinimo amortizuota savikaina suma, išskyrus tuos atvejus, kai šis pokytis atsiranda dėl diskonto normos pasikeitimo;

delspinigiai ir baudos – Ligoninei per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuoti delspinigiai ir baudos už pavėluotus atsiskaitymus;

kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Tarpusavio įsiskolinimų užskaita

VšĮ Šv. Roko ligoninė pagal Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SADM ir Valstybinės ligonių kasos 2011 m. gruodžio 30 d. sutartį Nr. F1-0-202/1SUT-1 atlieka valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo užskaitą, mažinant teritorinės ligonių kasos atsiskaitymo už suteiktas paslaugas sumą.

Apskaitos politikos keitimas

Ligoninės apskaitos politika gali būti keičiama tik įstatymų numatytais atvejais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinamos reikšmingos finansinių ataskaitų sumos. 2019 metais paaiškinamojo rašto pastabos yra pateikiamos su 2018 metų reikšmingų sumų lyginamąja informacija.

1. Ilgalaikio turto apskaita

VšĮ Šv. Roko ligoninės ilgalaikio turto balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimas per 2019 metus pateikiamas pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ priedą bei 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ priedą.

2019 metais ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina tarp atskirų ilgalaikio materialaus turto grupių didėjo dėl ilgalaikio turto įsigijimo ir išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą. 2019 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė naujai įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 105614,36 Eur sumą.

2019 metais įsigyta ilgalaikio materialiojo turto pagal turto grupes:

mašinių ir įrengimų 57272,51 Eur sumai, iš jos:

medicininės įrangos – 53926,60 Eur sumai, iš jos:

elektrinės vaikštytės – 3 vnt.- 4509,00 Eur sumai, iš jos 4500,00 Eur buvo kompensuoti iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų;

masažo stalai – 2 vnt. -4350,00 Eur sumai, iš jos 3900,00 Eur panaudoti iš paramos (fizinų asmenų bei GPM 2 proc.) lėšų;

iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų:

oro sterilizatoriai -12 vnt.- 27830,00 Eur sumai;

vežimėliai pacientų transportavimui – 18 vnt.- 14382,00 Eur sumai;

iš PSDF lėšų:

enterinio maitinimo automatizuota įranga – 4 vnt.. – 2855,60 Eur sumai;

kitų mašinių ir įrengimų -3345,91 Eur sumai iš PSDF lėšų:

vaizdo kameros – 1 sistema- 2465,03 Eur sumai;

mobilaus ryšio telefono aparatas -1 vnt. – 880,88 Eur sumai;

transporto priemonių iš PSDF lėšų:

lengvasis automobilis – 1 vnt. – 15760,00 Eur sumai;

baldų iš PSDF lėšų:

medinės kušetės – 2 vnt.- 1140,00 Eur sumai;

kompiuterinės ir kitos biuro įrangos – 9142,96 Eur sumai, iš jos:

kompiuterinės įrangos -5808,00 Eur sumai, iš jos:

stacionarus kompiuteriai - 2 vnt. – 2184,05 Eur sumai iš PSDF lėšų;

informacinio turinio sistema – 1 vnt.- 3623,95 Eur sumai iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų:

kitos biuro įrangos - 3334,76 Eur sumai iš PSDF lėšų:

daugiafunkcinis įrenginys -1 vnt.- 2478,08 Eur sumai;

dokumentų naikiklis – 1 vnt.- 856,68 Eur sumai;

kito ilgalaikio turto 22299,09 Eur sumai, iš jos:

iš PSDF lėšų:

konvekinė krosnis - 1vnt. – 3080,66 Eur sumai,

šaldytuvas 1300 l talpos dviejų durų – 1 vnt. -1922,69 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų:

oro kondicionieriai -17 vnt.- 17295,74 Eur sumai.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą – pacientų, sergančių kraujagysline demensija ir Alzheimerio liga, pozicionavimo įranga iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų 27200,80 Eur

sumai 2019 metais po įrangos pristatymo ir sumontavimo buvo pergrupuoti į kitų mašinų ir įrengimų iš finansavimo lėšų ilgalaikio materialaus turto grupę.

2019 metais ligoninėje ilgalaikio materialaus turto nurašyta 6 vnt.: medicininės įrangos - 2 vnt., kurių įsigijimo vertė 3533,84 Eur, likutinė vertė – 49,22 Eur; kitų mašinų ir įrengimų - 3 vnt., kurių įsigijimo vertė 4309,59 Eur, likutinė vertė - 2095,99 Eur; kitos biuro įrangos – 1 vnt., kurios įsigijimo vertė 2881,66 Eur, likutinė vertė – 0 Eur, .

Laikiniai nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto – kito ilgalaikio turto – 4 vnt. - įsigijimo vertė 17073,44 Eur, likutinė vertė – 17073,44 Eur.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, 2019 metų gruodžio 31 d. nebuvo.

VšĮ Šv. Roko ligoninėje ilgalaikio turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, 2019 metais, kaip ir 2018 metais, nebuvo.

2019 metų gruodžio 31 d. pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto - 44 vnt. - bendra įsigijimo vertė 99947,08 Eur sumai, iš jos: medicininės įrangos – 15 vnt. – 28133,38 Eur sumai; kitų mašinų ir įrenginių - 1 vnt. – 758,66 Eur sumai; transporto priemonių - 2 vnt. – 42786,73 Eur sumai; kompiuterinės ir kitos biuro įrangos – 21 vnt. – 14884,68 Eur sumai; kito ilgalaikio turto – 5 vnt. - 13383,63 Eur sumai.

2018 metais VšĮ Šv. Roko ligoninėje naujai įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 74516,57 Eur sumą.

2018 metais įsigyta ilgalaikio materialiojo turto pagal turto grupes:
mašinų ir įrengimų – medicininės įrangos – 65809,38 Eur sumai, iš jos:

medicininės įrangos:

iš PSDF lėšų:

funkcinės lovos - 24 vnt. – 35221,20 Eur sumai,

vežimėlis pacientų pervežimui - 3 vnt. – 5840,00 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų:

oro sterilizatoriai - 13 vnt. - 23655,50 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių lėšų (GPM 2 proc.):

dviratis treniruoklis su nugaros atlošu - 1 vnt. – 1092,68 Eur sumai;

kompiuterinės įrangos iš PSDF lėšų:

stacionarus kompiuteriai - 2 vnt. – 1921,48 Eur sumai;

kito ilgalaikio turto 6785,71 Eur sumai, iš jos:

iš PSDF lėšų:

daržovių pjaustymo mašina - 1 vnt. – 2625,70 Eur sumai,

šaldytuvas 1300 l talpos dviejų durų – 2 vnt. -3199,94 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų:

tvora – 960,07 Eur sumai.

Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį turtą – pacientų, sergančių kraujagysline demensija ir Alzheimerio liga, pozicionavimo įranga iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų 27200,80 Eur sumai.

2018 metais ligoninėje ilgalaikio materialaus turto nurašyta 9 vnt.: medicininės įrangos - 3 vnt., kurių įsigijimo vertė 2203,95 Eur, likutinė vertė - 0 Eur; kitų mašinų ir įrengimų - 3 vnt., kurių įsigijimo vertė 2390,01 Eur, likutinė vertė -1487,40 Eur,; kompiuterinės įrangos – 3 vnt., kurios įsigijimo vertė 1448,84 Eur, likutinė vertė – 0 Eur.

Laikiniai nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto – kito ilgalaikio turto – 4 vnt. - įsigijimo vertė 17073,44 Eur, likutinė vertė – 17073,44 Eur.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, 2018 metų gruodžio 31, vertė 42960,80 Eur sumai.

2018 metų gruodžio 31 d. pilnai nusidėvėjusio, bet dar naudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto - 34 vnt. - bendra įsigijimo vertė 94883,59 Eur sumai, iš jos: medicininės įrangos

– 10 vnt. - 24042,60 Eur sumai; kitų mašinų ir įrenginių - 2 vnt. - 1458,72 Eur sumai; transporto priemonių - 2 vnt. – 42786,73 Eur sumai; kompiuterinės ir kitos biuro įrangos – 15 vnt. – 13211,91 Eur sumai; kito ilgalaikio turto – 5 vnt. - 13383,63 Eur sumai.

2019 metais nematerialiojo turto nei naujai įsigyta, nei nurašyta nebuvo.

2019 metų gruodžio 31 d. pilnai susidėvėjusio, bet dar naudojamo veikloje nematerialaus turto – 11 vnt. programų ir licencijų – įsigijimo vertė sudarė 8296,64 Eur sumą.

2018 metais įsigyta nematerialiojo turto iš PSDF lėšų 1576,00 Eur sumai, iš jos: automatizuotas personalo įsakymų modulis – 1576,00 Eur sumai.

2018 metais nematerialiojo turto buvo nurašyta 1 vnt., kurio įsigijimo vertė 105,13 Eur, likutinė vertė 0 Eur.

2018 metų gruodžio 31 d. pilnai susidėvėjusio, bet dar naudojamo veikloje nematerialaus turto – 10 vnt. programų ir licencijų – įsigijimo vertė sudarė 6720,64 Eur sumą.

2. Finansinio turto apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės gautinas sumas 2019 m. gruodžio 31 d. pateikta 17-ojo VSAFAS 7 priede.

2019 m. gruodžio 31 d. gautinų sumų balansinė vertė sudarė 341968,86 Eur sumą. Gautinas sumas 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė tik gautinos sumos už gruodžio mėnesį suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, iš jos: gautinos sumos iš Vilniaus TLK – 335128,11 Eur, iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 6840,75 Eur sumą.

2018 m. gruodžio 31 d. gautinų sumų balansinė vertė sudarė 274252,59 Eur sumą. Gautinas sumas 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė tik gautinos sumos už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, iš jos: gautinos sumos iš Vilniaus TLK – 271220,79 Eur, iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 3031,80 Eur sumą.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės pinigų ir pinigų ekvivalentų sumas 2019 m. gruodžio 31 d. pateikta 17-ojo VSAFAS 8 priede.

2019 m. gruodžio 31 d. pinigų sumos likutis atsiskaitomosiose sąskaitose banke sudarė 320637,45 Eur sumą, iš jos – 1220,53 Eur sumą sudarė pinigų, gautų paramos būdu, likutis. Grynujų pinigų likutis kasoje 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 15,79 Eur sumą.

2019 metais, kaip 2018 metais, pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose buvo tik Lietuvoje esančiose bankuose. 2019 metais, kaip ir 2018 metais, ligoninės pinigų likutis ataskaitinių metų pabaigoje buvo tik nacionaline valiuta - eurais. 2019 metais, kaip ir 2018 metais, pinigų likučio įšaldytose sąskaitose nebuvo.

2018 m. gruodžio 31 d. pinigų sumos likutis atsiskaitomosiose sąskaitose banke sudarė 358066,57 Eur sumą, iš jos – 414,36 Eur sumą sudarė pinigų, gautų paramos būdu, likutis. Grynujų pinigų likutis kasoje 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 6,10 Eur sumą.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės išankstinius apmokėjimus 2019 m. gruodžio 31 d. pateikta 6-ojo VSAFAS 6 priede.

2019 metų pabaigai išankstiniai apmokėjimai sudarė 1357,61 Eur sumą, iš jos: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 338,90 Eur sumą, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 306,66 Eur sumą, būsimų laikotarpių sąnaudų – 712,05 Eur sumą. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams 207 Eur sumą sudarė apmokėjimai už leidinių prenumeratą 2020 metams, kiti išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 131,90 Eur sumą. Būsimų laikotarpių sąnaudų 364,37 Eur sumą sudarė leidinių prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudų, 336,23 Eur sumą - transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo ir transporto priemonių draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudų, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudų sudarė 11,45 Eur sumą.

2018 metų pabaigai išankstiniai apmokėjimai sudarė 2884,50 Eur sumą, iš jos: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 1854,55 Eur sumą, išankstiniai apmokėjimai darbuotojams – 68,74 Eur sumą, būsimų laikotarpių sąnaudų – 961,21 Eur sumą. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams

1282,54 Eur sumą sudarė apmokėjimai priešgaisrinės įrangos (dūmų detektorių) keitimą, 327 Eur sumą - už programinės įrangos atnaujinimą, susijusį su mokesčių reforma, 245 Eur sumą - apmokėjimai tiekėjams už leidinių prenumeratą 2019 metams. Būsimų laikotarpių sąnaudų 462,50 Eur sumą sudarė ateinančių laikotarpių draudimo už pacientams padarytą žalą paslaugų sąnaudos, 298,83 Eur sumą transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo ir transporto priemonių draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudos, 188,34 Eur sumą - leidinių prenumeratos ateinančių laikotarpių sąnaudos, 336,23 Eur sumą - transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo ir transporto priemonių draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudos, kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 11,45 Eur sumą.

3. Įsipareigojimų apskaita

2019 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimų likutį sudarė tik trumpalaikiai įsipareigojimai, susiję su darbuotojų darbo santykiais, atsiskaitymais su tiekėjais, sukauptomis ir kitomis mokėtinomis sumomis.

2019 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai sudarė 283786,61 Eur sumą, iš jos: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai už 2019 m. gruodžio mėnesį sudarė 63780,43 Eur sumą; įsipareigojimai tiekėjams – 15685,08 Eur sumą, sukaupti įsipareigojimai darbuotojams už nepanaudotas atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) su įmokomis socialiniam draudimui – 199833,52 Eur sumą, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 4487,58 Eur sumą.

2019 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimus tiekėjams sudaro įsipareigojimai už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, įsigytas prekes ir suvartotus energetinius išteklius. 2019 m. gruodžio 31 d. reikšmingų įsipareigojimai tiekėjams sumas sudarė: AB „Vilniaus šilumos tinklai“ už suvartotą šilumos energiją – 6343,64 Eur, UAB „Vilniaus skalbykla“ už skalbimo paslaugas - 3391,15 Eur, įsipareigojimų kitiems tiekėjams sumos yra mažesnės nei 1000 Eur. Kitų įsipareigojimų 4487,58 Eur sumą sudarė įsipareigojimai VšĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei kaip kompensacija už suvartotą elektros energiją ir šaltą vandenį.

2019 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai tiekėjams ir kiti įsipareigojimai pagal ekonominę klasifikaciją:

už vaistus ir medicinos pagalbos priemones bei medicininės paslaugas – 1665,78 Eur;

už komunalines ir ryšių paslaugas – 11020,05 Eur;

kiti įsipareigojimai tiekėjams – 7486,83 Eur.

2019 metais kaip ir 2018 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė finansinių įsipareigojimų neturėjo.

2018 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimų likutį sudarė tik trumpalaikiai įsipareigojimai, susiję su darbuotojų darbo santykiais, atsiskaitymais su tiekėjais, sukauptomis ir kitomis mokėtinomis sumomis.

2018 metais kaip ir 2017 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė finansinių įsipareigojimų neturėjo.

2018 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai sudarė 282864,36 Eur sumą, iš jos: su darbo santykiais susiję įsipareigojimų – 76733,70 Eur įmokų socialiniam draudimui už gruodžio mėnesį suma; įsipareigojimai tiekėjams – 17357,13 Eur sumą, sukaupti įsipareigojimai darbuotojams už nepanaudotas atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) su įmokomis socialiniam draudimui – 185427,94 Eur sumą, kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 3345,59 Eur sumą.

2018 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimus tiekėjams sudaro įsipareigojimai už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, įsigytas prekes ir suvartotus energetinius išteklius. 2018 m. gruodžio 31 d. reikšmingų įsipareigojimai tiekėjams sumas sudarė: AB „Vilniaus šilumos tinklai“ už suvartotą šilumos energiją – 6915,31 Eur, UAB „Vilniaus skalbykla“ už skalbimo paslaugas -2796,84 Eur, Egidijaus Jurkevičiaus įmonei už maisto produktus – 1476,75 Eur sumą, VšĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei už suteiktas pacientų konsultavimo paslaugas – 1188,28 Eur; įsipareigojimų kitiems tiekėjams sumos yra mažesnės nei 1000 Eur. Kitų įsipareigojimų reikšmingą 3345,59 Eur

sumą sudarė įsipareigojimai VšĮ Vilniaus miesto klinikinei ligoninei kaip kompensacija už suvartotą elektros energiją ir šaltą vandenį.

2018 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai tiekėjams ir kiti įsipareigojimai pagal ekonominę klasifikaciją:

už maisto produktus – 2762,08 Eur;

už vaistus ir medicinos pagalbos priemones bei medicininės paslaugas – 1742,62 Eur;

už komunalines ir ryšių paslaugas – 10382,03 Eur;

kiti įsipareigojimai tiekėjams – 5815,99 Eur.

4. Atsargų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės atsargų vertės pasikeitimą per 2019 metus pateikta 8-ojo VSAFAS 1 priede.

Atsargų reikšmingų sumų paaiškinimas

Atsargų pavadinimas	Likutis metų pradžiai	Gauta	Panaudota veikloje	Likutis metų pabaigai
Įsigytos atsargos				
Medžiagos	20131,48	20307,41	22855,91	17582,98
Vaistai ir medicininės priemonės	11236,23	139002,85	134881,34	15357,74
Maisto produktai	3845,80	165023,26	165477,83	3391,23
Degalai ir tepalai	156,54	2539,51	2498,59	197,46
Ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių	45,93	25822,08	18558,74	7309,27
Iš viso įsigytų atsargų	35415,98	352695,11	344272,41	43838,68
Neatlygintinai įsigytos atsargos				
Vaistai ir medicininės priemonės	-	3712,26	3712,26	
Maisto produktai	-	888,00	888,00	-
Ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių	569,46	27621,40	28190,86	-
Iš viso nemokamai gautų atsargų	569,46	32221,66	32791,12	-
Iš viso atsargų	35985,44	384916,77	377063,53	43838,68

2019 metais iš neatlygintinai įsigytų atsargų 32221,66 Eur sumos atsargų įsigijimas 29313,20 Eur sumai buvo kompensuotas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, 354,06 Eur sumai - iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, 2554,40 Eur sumai buvo neatlygintinai gauta turto iš paramos davėjų.

2018 metais atsargų įsigyta 323067,23 Eur sumai, iš jos neatlygintinai gauta atsargų 4048,98 Eur sumai:

vaistų ir medicininių priemonių 122474,96 Eur sumai, iš jos neatlygintinai – 3580,02 Eur sumai;

maisto produktų – 153856,53 Eur sumai, iš jos neatlygintinai – 468,96 Eur sumai;

kitų atsargų – 46735,74 Eur sumai, iš jos neatlygintinai –0,00 Eur sumai.

2018 metais atsargų sunaudota veikloje 321704,55 Eur sumai, iš jos atsargų iš finansavimo šaltinių – 4048,98 Eur sumai:

vaistų ir medicinos priemonių – 127352,86 Eur sumai, iš jos iš finansavimo šaltinių – 3580,02 Eur sumai;

maisto produktų – 152223,67 Eur sumai, iš jos iš finansavimo šaltinių – 468,69 Eur sumai;

kitų atsargų – 42128,02 Eur sumai, iš jos iš finansavimo šaltinių – 0,00 Eur sumai.

5. Finansavimo sumų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2019 metus pateikta 20-ojo VSAFAS 4 priede.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės finansavimo sumų likučius 2019 m. gruodžio 31 d. pateikta 20-ojo VSAFAS 5 priede.

2019 metais iš valstybės biudžeto gauta 1199,25 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms, iš jos:

už vadovavimą Vilniaus kolegijos Sveikatos priežiūros fakulteto studentų praktiniam mokymui 2018/19 m.m. pavasario semestre – 955 Eur;

už vadovavimą Vilniaus kolegijos Sveikatos priežiūros fakulteto studentų praktiniam mokymui 2019/20 m.m. rudens semestre – 244,25 Eur.

Šios 2019 metais iš valstybės biudžeto gautos lėšos buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį per ataskaitinius metus praktikos vadovų darbui bei įmokoms socialiniam draudimui apmokėti.

2019 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto gauta 110233,37 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms, iš jos:

pagal programą Sveikatos priežiūros įstaigų veiklų ir inovacijų, socialinių ugdymo paskatų bei projektų finansavimas:

darbuotojų vakcinavimo MMR vakcinosis išlaidų kompensavimui – 1691,80 Eur;

oro kondicionavimo sistemos įrengimo išlaidų kompensavimui – 22841,82 Eur;

darbuotojų mokymų „Darbuotojų psichologinės sveikatos gerinimas, atsparumui stresui stiprinimas“ išlaidų kompensavimui -7742,40 Eur;

infekcijų kontrolės sistemos įrengimo išlaidų kompensavimui – 27830,00 Eur;

slaugos priemonių ir įrangos įsigijimo išlaidų kompensavimui – 31289,40 Eur;

informacinio turinio sistemos įsigijimo ir montavimo išlaidų kompensavimui -3623,95 Eur;

pagal programą Sveikatos priežiūros įstaigų reorganizavimas, rekonstravimas, renovavimas ir materialinės bazės atnaujinimas, iš jos:

ligoninės aplinkos, patalpų ir medicinos įrangos pritaikymo neįgaliesiems išlaidų kompensavimui – 15214,00 Eur.

Šios 2019 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto gautos pinigines lėšas buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį Biudžeto lėšų naudojimo sutartyse nurodytoms veikloms apmokėti. Už finansavimo sumas įsigijus turtą, 96944,89 Eur finansavimo sumų buvo pergrupuota į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, iš jos: 67631,69 Eur ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, 29313,20 Eur suma atsargoms įsigyti.

2019 metais iš kitų finansavimo šaltinių gauta materialinių vertybių 2908,46 Eur sumai, iš jos.

vaistais - UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“ – 1659,36 Eur sumai;

vaistais - iš fizinių asmenų -7,04 Eur sumai;

enterinio maitinimo mišiniais – UAB Nutricia Baltic“ -888,00 Eur sumai;

gripo vakcina, mokėtojas Valstybinė ligonių kasa, -354,06 Eur sumai.

Šios 2019 metais iš paramos davėjų gautos materialinės vertybės buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį ligoninės pacientų gydymui ir maitinimui.

2019 metais piniginių lėšų buvo gauta 4706,17 Eur sumai, iš jos:

iš fizinių asmenų - 3500 Eur sumai.

gyventojų pajamų mokesčio iki 2 procentų - 1206,17 Eur sumai.

2019 metais iš fizinių asmenų gautos pinigines lėšas 3500 Eur bei 400 Eur piniginių lėšų likučio metų pradžiai buvo panaudotos medicininės įrangos – masažo stalų - įsigijimui apmokėti.

2019 metais gautos piniginės lėšos gyventojų pajamų mokesčio numatytos panaudoti per 2020 metus.

2019 metų gruodžio 27 d. buvo pasirašyta paramos sutartis su Asociacija "International Women's Association of Vilnius" dėl 11120 Eur paramos, surinktos paramos teikėjo suorganizuoto renginio International Christmas Charity Bazaar metu, suteikimo moderniems čiužiniams nuo pragulų įsigyti. Piniginės lėšos bus pervestos, pateikus čiužinių įsigijimo sąskaitas faktūras.

Per 2019 metus panaudota veikloje finansavimo sumų ir neatlygintinai gauto turto 171958,38 Eur sumai, iš jos:

iš valstybės biudžeto – 1199,25 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 165770,60 Eur sumai;

iš kitų šaltinių – 4988,53 Eur sumai.

Finansavimo sumų likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 371350,13 Eur sumą, iš jos:

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų pagal vykdytas programas ir investicinius projektus gautų finansavimo sumų įsigyto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 328633,62 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 42716,51 Eur, iš jų:

VšĮ Šv. Roko ligoninės Klinikų g. 2 Vilniuje, naujo korpuso statybos techninis projektas ir techninio projekto bendroji ekspertizė – nebaigta statyba - 35143,83 Eur sumai, mokėtojas UAB „Vilniaus vystymo kompanija“;

paramos lėšomis apmokėto ilgalaikio materialaus turto likutinį vertė – 6352,15 Eur sumai; piniginių lėšų likutis – 1220,53 Eur.

2018 metais iš valstybės biudžeto gauta 1257,56 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms už vadovavimą Vilniaus kolegijos Sveikatos priežiūros fakulteto studentų praktiniam mokymui 2017/18 m.m. pavasario semestre.

Šios 2018 metais iš valstybės biudžeto gautos lėšos buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį per ataskaitinius metus praktikos vadovų darbui bei įmokoms socialiniam draudimui apmokėti.

2018 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto gauta 69196,97 Eur finansavimo sumų kitoms išlaidoms, iš jos:

pagal programą Sveikos gyvensenos politikos formavimas, sveikatos užkrečiamų ir neinfekcinių ligų profilaktikos ir kontrolės, priklausomybės ligų ir psichikos sveikatos prevencijos programų įgyvendinimas:

pacientų, sergančių kraujagysline demensija ir Alzheimerio liga, elektroninio stebėjimo sistemos įsigijimo kompensavimui 27200,80 Eur;

oru perduodamų infekcijų kontrolės įrangos įsigijimo išlaidų kompensavimui 23600,00 Eur;

pagal programą Sveikatos priežiūros įstaigų rėmimas, projektų finansavimas:

ligoninės teritorijos aplinkotvarkos darbams -18396,17 Eur sumai.

Šios 2018 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto gautos piniginės lėšos buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį Biudžeto lėšų naudojimo sutartyse nurodytoms veikloms apmokėti. Už finansavimo sumas įsigijus turtą, 51760,87 Eur finansavimo sumų buvo pergrupuota į finansavimo sumas nepiniginiam ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti.

2018 metais iš kitų finansavimo šaltinių gauta materialinių vertybių 4048,98 Eur sumai, iš jos.

Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos – gripo skiepų injekcinės suspensijos apmokėjimas – 298,20 Eur sumai;

UAB „Berlin Chemie Menarini Baltic“ – vaistai – 3170,82 Eur sumai;

UAB „Nutricia Baltics“ – specialios medicininės paskirties maisto produktai – 396,00 Eur sumai;

UAB „Entafarma“ – vaistai – 111,00 Eur sumai;

UAB „Pontem“ – maisto produktai - 30,46 Eur sumai;

Iš fizinių asmenų – maisto produktai – 42,50 Eur. sumai.

Šios 2018 metais iš paramos davėjų gautos materialinės vertybės buvo pilnai panaudotos pagal paskirtį ligoninės pacientų gydymui ir maitinimui.

2018 metais piniginių lėšų buvo gauta 1416,17 Eur sumai, iš jos:

iš fizinių asmenų - 210 Eur sumai.

gyventojų pajamų mokesčio iki 2 procentų – 1212,87 Eur sumai.

2018 metais gautos gyventojų pajamų mokesčio piniginės lėšos 1092,68 Eur sumai panaudotos medicininės įrangos - dviratis treniruoklis su nugaros atlošu – įsigijimo apmokėti.

Per 2018 metus panaudota veikloje finansavimo sumų ir neatlygintinai gauto turto 141730,89 Eur sumai, iš jos:

iš valstybės biudžeto – 1257,56 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 135263,95 Eur sumai;

iš kitų šaltinių – 5209,38 Eur sumai.

Finansavimo sumų likutis 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 424261,26 Eur sumą, iš jos:

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų pagal vykdytas programas ir investicinius projektus gautų finansavimo sumų įsigyto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 384170,85 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 41090,41 Eur, iš jų:

VšĮ Šv. Roko ligoninės Klinikų g. 2 Vilniuje, naujo korpuso statybos techninis projektas ir techninio projekto bendroji ekspertizė – nebaigta statyba - 35143,83 Eur sumai, mokėtojas UAB „Vilniaus vystymo kompanija“;

paramos lėšomis apmokėto ilgalaikio materialaus turto likutinį vertė – 3962,76 Eur sumai;

ūkio inventorių – 569,46 Eur;

piniginių lėšų likutis - 414,36 Eur.

6. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

2019 metais ligoninė turto nenuomojo. Finansinės nuomos būdu naudojamo turto 2019 metais įstaigoje nebuvo.

2018 metų vasario mėnesį VšĮ Šv. Roko ligoninė nuomojosi turtą – tūrinės raidės 19 vnt. – 508,19 Eur sumai. 2018 metų gruodžio 31 dieną ligoninėje nuomoto turto nebuvo.

Įstaigos veikloje panaudos būdu naudojamo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 7038492,12 Eur sumą, iš jos pagal panaudos davėjus:

Vilniaus miesto savivaldybė:

ilgalaikis turtas įsigijimo verte – 6484872,00 Eur,

trumpalaikis turtas įsigijimo savikaina – 297,55 Eur.

Nacionalinė žemės tarnyba prie žemės ūkio ministerijos (valstybės žemė) – 532000 Eur (vidutinė rinkos kaina).

VšĮ Elektrėnų ligoninė - 6154,33 Eur

Ne viešojo sektoriaus subjektai – 15168,24 Eur.

Įstaigos veikloje panaudos būdu naudojamo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai pagal turto grupes:

žemė – 532000 Eur;

pastatai ir kiti statiniai – 6484410,06 Eur;

medicininė įranga – 14589 Eur;

kompiuterinė ir kita biuro įranga – 6154,33 Eur;

kitas ilgalaikis turtas – 1041,18 Eur;

trumpalaikis turtas – 297,55 Eur.

VšĮ Šv. Roko ligoninė turtu naudojosi pagal šias panaudos sutartis:

1,0624 ha žemės sklypas, esantis Klinikų g. 2, Vilniuje vidutinė rinkos kaina 532000 Eur, davėjas Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos, 2013 m. vasario 27 d. panaudos sutartis Nr. 49SUN-(14.49.58)-3. Sutarties trukmė iki 2027 m. balandžio 15 d.

Ligoninės pastatas Klinikų g. 2, Vilniuje, bendras plotas 6414,72 kv. m., kurio įsigijimo vertė 6478154,27 Eur, davėjas Vilniaus miesto savivaldybė, 2012 m. balandžio 17 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. A67-680-(2.14.1.17-EK5) Sutarties trukmė iki 2027 m. balandžio 15 d.

Kiti inžinieriniai statiniai - automobilių stovėjimo aikštelė - Klinikų g. 2, Vilniuje, kurių įsigijimo vertė 6255,79 Eur, davėjas Vilniaus miesto savivaldybė, 2012 m. balandžio 17 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. A67-680-(2.14.1.17-EK5). Sutarties trukmė iki 2027 m. balandžio 15 d.

Gamybinis ir ūkinis inventorių - 461,94 Eur sumai - davėjas Vilniaus miesto savivaldybė, 2013 m. lapkričio 21 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. A72-1678-(3.1.36-SR) Sutarties trukmė iki 2023 m. birželio 28 d.

Trumpalaikis turtas – 297,54 Eur sumai, davėjas Vilniaus miesto savivaldybė, 2013 m. lapkričio 21 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. A72-1678-(3.1.36-SR) Sutarties trukmė iki 2023 m. birželio 28 d.

Analizatorius kraujo krešėjimo tyrimams, vertė 2500 Eur, davėjas UAB „Diagnostinės sistemos“ 2017 m. vasario 7 d. panaudos sutartis Nr. SR-23. Sutarties trukmė iki 2020 m. vasario 6 d.

Hematologinis analizatorius, vertė 7000 Eur, davėjas UAB „Limeta“ 2017 m. vasario 7 d. panaudos sutartis Nr. SR-21/KC-193/PN. Sutarties trukmė iki 2020 m. vasario 6 d.

Analizatorius gliukozės kiekiui kraujyje nustatyti, bendra vertė 4000 Eur, davėjas UAB „Limeta“ 2017 m. balandžio 27 d. panaudos sutartis Nr. KC-245/PN/. Sutarties trukmė iki 2020 m. vasario 6 d.

Šlapimo analizatorius, bendra vertė 1089 Eur, davėjas UAB „Mediq Lietuva“ 2017 m. vasario 7 d. panaudos sutartis Nr. SR-22. Sutarties trukmė iki 2020 m. vasario 6 d.

Personaliniai kompiuteriai su operacine sistema ir antivirusine programa, spausdintuvas ir darbo vietų komutatoriai, bendra vertė 6154,33 Eur, davėjas VšĮ Elektrėnų ligoninė, 2014 m. gruodžio 10 panaudos sutartis Nr.175/SR-123. Sutartis galioja iki 2020 m. gegužės 31 d.

Elektroninių kortelių skaitytuvas, vertė 579,24 Eur pagal 2016 m. spalio 18 d. perdavimo aktą UAB „Empirija“.

7. Kitų pajamų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės kitas pajamas per 2019 metus pateikta 10-ojo VSAFAS 2 priede.

2019 metais pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo bei paliatyviosios pagalbos paslaugas sudarė 3478410,74 Eur sumą, iš jos:

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 2741427,40 Eur sumą;

pajamos už suteiktas stacionarines paliatyviosios pagalbos suaugusiems paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 697612,79 Eur sumą;

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, sudarė 32358,14 Eur sumą,

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas pačių gyventojų, sudarė 7012,41 Eur sumą.

Pajamos už suteiktas nemedicines paslaugas 2019 metais sudarė 1055,57 Eur sumą. Kitos pajamos, nesusijusios su ligoninės pagrindine veikla – 86,09 Eur sumą.

2018 metais pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo bei paliatyviosios pagalbos paslaugas sudarė 3181139,82 Eur sumą, iš jos:

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 2605438,07 Eur sumą;

pajamos už suteiktas stacionarines paliatyviosios pagalbos suaugusiems paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 547903,26 Eur sumą;

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, sudarė 24114,69 Eur sumą,

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas pačių gyventojų, sudarė 3683,80 Eur sumą.

Pajamos už suteiktas nemedicines paslaugas 2018 metais sudarė 1084,91 Eur sumą. Kitos pajamos, nesusijusios su ligoninės pagrindine veikla – 253,68 Eur sumą.

8. Sąnaudų pastabos

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės sąnaudas per 2019 metus ir per 2018 metus pateikta 3-ojo VSAFAS 20 priede.

2019 ir 2018 metų pagrindinių veiklos sąnaudų struktūra pagal pagrindinius sąnaudų straipsnius:

Sąnaudų pavadinimas	2019 metai		2018 metai		Padidėjimas/sumažėjimas	
	Eur	%	Eur	%	Eur	%
Darbo užmokesčio	2826403,50	77,8	1963107,47	59,7	+863296,03	+18,1
Socialinio draudimo	9487,80	0,3	611662,72	18,5	-602174,92	-18,2
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	172023,51	4,7	157013,04	4,8	+15010,47	-0,1
Komunalinių paslaugų ir ryšių	107061,02	2,9	108730,74	3,3	-1669,72	-0,4
Komandiruočių	-	-	-	-	-	-
Transporto	6605,14	0,2	4408,49	0,1	+2196,65	+0,1
Kvalifikacijos kėlimo	13363,70	0,4	2648,48	0,1	+10715,22	+0,3
Paprastojo remonto ir eksploatacijos	14394,75	0,4	9049,41	0,3	+5345,34	+0,1
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	2199,55	0,1	1487,40	0,1	+712,15	-
Sunaudotų atsargų savikaina	374618,66	10,3	318772,53	9,7	+55846,13	+0,6
Nuomos	-	-	508,19	0	-508,19	0
Kitų paslaugų	104747,11	2,9	112289,85	3,4	-7542,74	-0,5
Kitos	490,29	0	1141,31	0	-651,02	0
Viso	3631395,03	100	3290819,63	100	+340575,40	-

2019 metais dėl valstybinio socialinio draudimo įstatymo pakeitimų didinant darbuotojų darbo užmokesį 1,289 karto ir mažinant darbdavio įmokų socialiniam draudimui įmokų procentą, keitėsi darbo užmokesčio ir įmokų socialiniam draudimui sąnaudų pasiskirstymas, kartu buvo perskaičiuotos sukauptos 2018 m. gruodžio 31 d. būklei atostoginių ir sukauptos valstybinio socialinio draudimo sąnaudų sumos. Be to, 2019 metais darbo užmokesčio sąnaudos didėjo ir dėl darbuotojų darbo užmokesčio, vadovaujantis Privalomojo sveikatos draudimo fondo tarybos 2019 m. birželio 12 d. nutarimo Nr. DT-6/1 „Dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų didinimo nuo 2019 m. rugsėjo 1 d.“ rekomendacijomis bei Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu dėl minimaliojo darbo užmokesčio, didinimo. Kvalifikacijos kėlimo ir sunaudotų atsargų savikainos

sąnaudos 2019 metais padidėjo dėl gauto ir panaudoto finansavimo iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų.

9. Finansinės ir investicinės veiklos pastabos

2019 metais, kaip ir 2018 metais, reikšmingų finansinės ir investicinės veiklos sumų nefiksuota.

10. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS reikalavimus.

2019 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 227; 2018 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 228.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ajame standarte, 2019 metais kaip ir 2018 metais nebuvo.

11. Segmentai

Informacija apie ataskaitinio laikotarpio segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS priede nustatytą formą. Įstaigoje 2019 metais, kaip ir 2018 metais, pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

12. Tarpusavio užskaitos

2019 metais tarpusavio buvo atliktos užskaitos tarp:

VšĮ Šv. Roko ligoninės ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus dėl socialinių draudimo įmokų – 639955,41 Eur sumai; VšĮ Šv. Roko ligoninės ir Vilniaus teritorinių ligonių kasų dėl atsiskaitymo už suteiktas paslaugas – 639955,41 Eur sumai.

2018 metais tarpusavio buvo atliktos užskaitos tarp:

VšĮ Šv. Roko ligoninės ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus dėl socialinių draudimo įmokų – 785155,53 Eur sumai; VšĮ Šv. Roko ligoninės ir Vilniaus teritorinių ligonių kasų dėl atsiskaitymo už suteiktas paslaugas – 785155,53 Eur sumai.

13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

2019 metais apskaitos politika nebuvo keičiama, taip pat nebuvo esminių apskaitos klaidų taisymo bei apskaitinių įverčių keitimo.

14. Nebalansinės sąskaitos

2019 metų pabaigai nebalansinėse sąskaitose apskaitomo pagal panaudos sutartis turto vertė sudarė 7038492,12 Eur sumą, naudojimui atiduoto inventoriaus vertė – 237693,84 Eur sumą.

Direktorius

Robertas Prokurotas

Vyriausioji finansininkė

Ligita Gražytė



Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

I Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680,
Viešoji įstaiga

Adresas: Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus
m. sav.

Subjektas užsiima

1. Slaugos ligonių veikla.
2. Gydytojų praktikos veikla.
3. Kita žmonių gydymo veikla.

veikla

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

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buvinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
227	228

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

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
IKL	Ilgalaikis turtas			0,00
11	Nematerialusis turtas	524.822,50	593.376,86	-68.554,36
111	Pietros darbai		1.444,67	-1.444,67
112	Programinė įranga ir jos licencijos			0,00
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		1.444,67	-1.444,67
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	524.822,50	591.932,19	-67.109,69
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	373.965,17	436.438,27	-62.473,10
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga			0,00
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	306.945,64	391.310,73	-84.365,09
1206	Transporto priemonės	67.019,53	45.127,54	21.891,99
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės	13.789,99		13.789,99
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	50.504,13	56.535,32	-6.031,19
12081	Baldai			0,00
12082	Kompiuterinė įranga	35.936,90	46.767,36	-10.830,46
12083	Kiti biuro įranga	11.175,18	8.905,01	2.270,17
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	3.392,05	862,95	2.529,10
12091	Scenos meno priemonės	51.419,38	36.613,97	14.805,41
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			0,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	51.419,38	36.613,97	14.805,41
12101	Nebaigta statyba	35.143,83	62.344,63	-27.200,80
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą	35.143,83	35.143,83	0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas		27.200,80	-27.200,80
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Viejoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prabėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medžiai			0,00
193	Parkų ir skvenų želdiniai			0,00
194	Daugiametėji sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas			0,00
20	Atsargos	707.818,39	671.195,20	36.623,19
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	43.838,68	35.985,44	7.853,24
201	Medžiagos ir žaliavos			0,00
202	Ūkinis inventorių	36.529,41	35.370,05	1.159,36
203	Nebaigta gaminti produkcija	7.309,27	615,39	6.693,88
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai			0,00
211	Išankstiniai apmokėjimai	1.357,61	2.884,50	-1.526,89
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	645,56	1.923,29	-1.277,73
22	Per vienų metų gautinos sumos	712,05	961,21	-249,16
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	341.968,86	274.252,59	67.716,27
2211	Po vienų metų gautimų sumų cinamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokėsių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautimos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautimos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautimos sumos už konfiskuota turtą, baudos ir kitos netesybos	341.968,86	274.252,59	67.716,27
228	Suakauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos			0,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			0,00
241	P pinigai bankų sąskaitose	320.657,24	358.072,67	-37.419,43
242	Grynieji pinigai	320.657,45	358.066,57	-37.429,12
243	P pinigai įšaldytose sąskaitose	15,79	6,10	9,69
244	P pinigai kelyje			0,00
245	P piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas			0,00
31	Suakauptas perviršis ar deficitas	-577.504,15	-557.451,67	-20.052,48
32	Rezervai	-553.680,14	-533.627,66	-20.052,48
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkių kapitalas			0,00
4KL	Finansavimo sumos	-23.824,01	-23.824,01	0,00
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-371.350,13	-424.261,26	52.911,13
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			0,00
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)			0,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)	-371.350,13	-424.261,26	52.911,13
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Viejoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			0,00
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)			0,00
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)			0,00
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-328.633,62	-384.170,85	55.537,23
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-328.633,62	-384.170,85	55.537,23
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)			0,00
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-42.716,51	-40.090,41	-2.626,10
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-42.716,51	-40.090,41	-2.626,10
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-283.786,61	-282.859,13	-927,48
61	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjimai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių mokymų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-283.786,61	-282.859,13	-927,48
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-15.685,08	-17.357,13	1.672,05
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-63.780,43	-76.728,47	12.948,04
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-204.321,10	-188.773,53	-15.547,57
7KL	Pajamos	3.307.594,02	3.040.747,52	266.846,50
70	Finansavimo pajamos	-171.958,38	-141.730,89	-30.227,49
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-157.470,65	-123.034,23	-34.436,42

Viejoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-14.487,73	-18.696,66	4.208,93
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	3.479.466,31	3.182.224,73	297.241,58
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	3.479.466,31	3.182.224,73	297.241,58
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, bausių ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	86,09	253,68	-167,59
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	86,09	253,68	-167,59
8KL	Sąnaudos	3.631.458,30	3.290.820,81	340.637,49
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių įmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	3.631.395,03	3.290.819,63	340.575,40
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.826.403,50	1.963.107,47	863.296,03
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	9.487,80	611.662,72	-602.174,92
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	172.023,51	157.013,04	15.010,47
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	107.061,02	108.730,74	-1.669,72
8705	Komandiruočių sąnaudos			0,00
8706	Transporto sąnaudos	6.605,14	4.408,49	2.196,65
8707	Kvalifikacijos kelimo sąnaudos	13.363,70	2.648,48	10.715,22
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	14.394,75	9.049,41	5.345,34
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	2.199,55	1.487,40	712,15
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	374.618,66	318.772,53	55.846,13
8711	Nuomos sąnaudos		508,19	-508,19
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	104.747,11	112.289,85	-7.542,74
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	490,29	1.141,31	-651,02
88	Kitos veiklos sąnaudos	62,10		62,10
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1,17	1,18	-0,01
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1,17	1,18	-0,01
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praejusiu laikotarpiu esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

VšĮ Šv. Roko ligoninės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:
1. Finansinės būklės ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis
2. Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis.
3. Pinigų srautų ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis.
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis.
5. 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas su reikalaujamais priedais.

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Euras

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis ilgalaikis turtas - materialios formos neturintis nuo kitų įstaigos nematerialiojo turto vienetų atskiriamas nepiniginis turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir kurį naudodama numato gauti tiesioginės ar netiesioginės ekonominės naudos. Jei nematerialusis turtas turi materialiojo ir nematerialiojo turto požymių, nustatant, kuriam turtui jį priskirti, atsižvelgiama į vyraujančią požymį. Ligoninė nematerialųjį turtą sudaro programinės įrangos ir licencijos. Nematerialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, atsižvelgiant į naudingo tarnavimo laiką. Naudingo tarnavimo laikas programinei įrangai ir licencijoms - 1 metai. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui

4 Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas - materialusis turtas, kuriuo ligoninė gali disponuoti ir kuris atitinka visus šiuos kriterijus: yra skirtas tam tikroms funkcijoms atlikti, t.y. teikti paslaugas, nuomoti ar administraciniams tikslams, numatomas naudoti ilgiau nei vienerius metus daugiau nei vieną veiklos ciklą; jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatytą minimalią viešojo sektoriaus subjekto ilgalaikio materialiojo turto vertę. Paskutinis kriterijus netaikomas transporto priemonėms. Ligoninė ilgalaikio materialiojo turto apskaitą tvarko pagal turto vienetus. Ilgalaikio turto vienetu pripažįstamas visiškai užbaigtas įrenginys su visais jo įtaisais ir priklausiniais. Tuo atveju, jei turto sudedamosios dalies naudingo tarnavimo laikas reikšmingai skiriasi nuo šio turto naudingo tarnavimo laiko, tokia sudedamoji dalis apskaitoje gali būti registruojama kaip atskiras turto vienetas, jei jos įsigijimo savikaina yra didesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio turto įsigijimo vertė.

Jei keli panašių savybių ir vienodo tarnavimo laiko ilgalaikio turto vienetai negali funkcionuoti vieni be kitų, jie apskaitoje gali būti sujungiami ir registruojami kaip vienas ilgalaikio turto vienetas, net jeigu kiekvieno atskirai jų įsigijimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio turto įsigijimo vertę, bet bendra jų visų įsigijimo savikaina viršija Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio turto įsigijimo vertę. Įsigytas ilgalaikis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis turtas rodomas balansine verte, lygia jo likutinei vertei, kurią sudaro suma, gauta iš įsigijimo savikainos, atėmus nusidėvėjimo sumą ir nuvertėjimo sumą.

Ligoninė ilgalaikį materialųjį turtą skirsto į šias grupes:
mašinos ir įrenginiai - medicininė įranga, kitos mašinos ir įrenginiai - pagal įsigijimo lėšų šaltinius;
transporto priemonės pagal įsigijimo lėšų šaltinius;
baldai ir biuro įranga - baldai, kompiuterinė įranga, kita biuro įranga - pagal įsigijimo lėšų šaltinius;
kitas ilgalaikis materialusis turtas, nepriskirtas prie kitų ilgalaikio materialiojo turto grupių, pagal įsigijimo lėšų šaltinius;
išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą bei nebaigta statyba - esminio pagerinimo darbai - pagal lėšų šaltinius.
Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas, atsižvelgiant į numatomą turto naudojimo trukmę ir intensyvumą ligoninės veikloje; techninį, technologinį ar kitokį senėjimą, laikotarpį, kuriuo numatoma kontroliuoti turtą ir kitus teisinius arba panašius turto naudojimo apribojimus, j tai, ar turto naudingo tarnavimo laikas priklauso nuo kito viešojo sektoriaus subjekto naudojamo turto naudingo tarnavimo laiko; Vyriausybės nustatytus ilgalaikio materialiojo nusidėvėjimo ekonominius normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, atsižvelgiant į naudingo tarnavimo laiką.

Ligoninėje naudojamo ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas:

medicininė įranga - 6 metai; mobiliojo ryšio įrangai - 3 metai;

kitoms mašinoms ir įrenginiams - 15 metų; lengviesiems automobiliams - 6 metai; specializuotiems automobiliams - 4 metai; baldams - 7 metai; kompiuterinei įrangai ir dokumentų dauginimo įrenginiams - 4 metai; ūkiniam inventoriui ir kitiems reikmenims - 6 metai.

Ilgalaikio turto likvidacinė vertė lygi nuliui. Ilgalaikis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, pripažįstamas nereikalingu ar netinkamu (negalimu) naudoti, kaip prarandamas vagysčių, stichinių nelaimių ir kitų išorinių priežasčių. Jei priimamas sprendimas ilgalaikį turtą parduoti, jis pergrupuojamas į atsargas likutine verte sprendimo parduoti dieną.

5 Biologinis turtas

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

2 Apskaitos politika

6 Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas - turtas, kuris yra pinigai, sutartinė teisė pasikeisti finansinėmis priemonėmis su kita šalimi galimai sau palankiomis sąlygomis, sutartinė teisė gauti pinigus iš kito subjekto. Finansinė priemonė - sandoris, pagal kurį viena sandorio šalis įgyja finansinį turtą, kita - finansinį įsipareigojimą, t.y. įsipareigojimą perduoti pinigus kitai šaliai. Ligoninės finansinis turtas yra trumpalaikis. Trumpalaikis finansinis turtas skirstomas į šias grupes: išankstiniai mokėjimai, t.y. iš anksto sumokėtos sumos už atsargas, paslaugas, kurios bus suteiktos per 12 mėnesių nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos; ateinančių laikotarpių sąnaudos t.y. sumos, kurios sumokėtos einamuoju laikotarpiu ir ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais, o sąnaudomis šios sumos bus pripažintos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais; per vienerius metus gautinos sumos; pinigai.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai ligoninė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus. Pinigai, numatyti gauti pagal planuojamus sandorius, garantinius raštus, turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, ligoninė jį vertina įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina už jį suma, kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ligoninė įvertina, ar yra finansinio turto nuvertėjimo požymių, t.y. ar gautinų sumų atgavimo tikimybė mažesnė negu 50 procentų. Manomai nuvertėjusios sumos iškeliamos į užbalansinę sąskaitą, o gautinų sumų nuvertėjimo nuostoliai yra priskiriami prie pagrindinės ar kitos veiklos sąnaudų tą laikotarpį, kai buvo nustatyti finansinio turto nuvertėjimo nuostoliai.

Ligoninės finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - finansiniai įsipareigojimai, kuriuos privaloma vykdyti ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - finansiniai įsipareigojimai, kuriuos privaloma vykdyti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius atidėjinius ir ilgalaikius įsipareigojimus. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalį, trumpalaikius atidėjinius, ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį, mokėtinus finansinius įsipareigojimus, susijusius su ligoninės veikla: tiekėjams mokėtinas sumas, su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, gautus išankstinius apmokėjimus, kitus trumpalaikius finansinius įsipareigojimus. Finansinis įsipareigojimas apskaitoje registruojamas, kai ligoninė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar suteikti paslaugas. Įsipareigojimai pagal nepradėtus vykdyti sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą ligoninė jį įvertina įsigijimo savikaina.

7 Atsargos

Atsargos - ligoninės turtas, kurį ligoninė sunaudoja per vienerius metus paslaugoms teikti arba kuris laikomas, numatant jį parduoti, taip pat ligoninės medicininis, slaugos ir ūkinis inventorių. Atsargos skirstomos į šias grupes: žaliavos ir medžiagos, inventorių ir ilgalaikis turtas, skirtas parduoti. Žaliavos ir medžiagos sudaro ūkio, kanceliarinės ir pan. medžiagos, spaudiniai, vaistai, tvarsliava, vienkartinės medicinos pagalbos priemonės, maisto produktai, atsarginės dalys, tara, degalai ir tepalai. Inventorių sudaro - ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių, kuris naudojamas daugiau kaip vieną kartą ir kurio įsigijimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialinio turto vertę. Atsargos apskaitoje įvertinamos ir registruojamos įsigijimo savikaina. Į atsargų grupę perkelta ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina laikoma balansinė turto vertė, nustatyta šio turto perkėlimo dieną. Į atsargas ilgalaikis turtas perkeliamas, nurodant jo įsigijimo savikainą, sukauptas nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumas.

Ligoninė, apskaičiuojant veikloje naudojamų atsargų savikainą, gali taikyti FIFO, t.y. "pirmas gautas, pirmas išduotas" arba konkrečių kainų būdą, kai konkretūs vienetai rodomi konkrečia jų įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, t.y. apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

8 Finansavimo sumos

Ligoninės savo veikloje įvairiems tikslams gali gauti finansavimą. Ligoninės finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į: iš užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų, iš Europos Sąjungos (finansinė parama), iš valstybės biudžeto, iš savivaldybių biudžetų iš kitų šaltinių. Ligoninės finansavimo sumos pagal paskirtį yra skirstomos į: finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima finansavimo sumas ilgalaikiam turtui bei atsargoms įsigyti bei finansavimo sumas, apimančias nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą, finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos pagal gavimą yra skirstomos į gautinas ir gautas. Gautos finansavimo sumos ligoninės apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokamai arba už simbolinį atlygį arba kai gaunamos finansavimo sumos į ligoninės kasą ar sąskaitą banke. Finansavimo pajamomis yra pripažįstamos finansavimo sumų iš gautų arba gautinų iš visu finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį ligoninės turėtomis sąnaudoms.

9 Atidėjiniai

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

2 Apskaitos politika

Atidėjiny - įsipareigojimas, kurio galutinės įvykdymo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiny apskaitoje registruojamas, kai atitinka visus šiuos kriterijus:
ligoninė turi teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą dėl buvusio įvykio. Pasižadėjimas laikomas neatšaukiamu, kai kiti subjektai, remdamiesi pakankamai tiksliai suformuluotais teiginiais tikisi, kad ligoninė prisiims tam tikrus įsipareigojimus jiems ir ligoninė paskatina kitus subjektus tikėti, kad ji juos vykdys;
Tikimybė, kad įsipareigojimą reikės dengti turto yra didesnė už tikimybę, kad nereikės;
įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.
Ligoninė atidėjiny pripažįsta tik tokius įsipareigojimus, dėl buvusių įpareigojamųjų įvykių, kurie nedaro poveikio ir neleidžia ligoninei keisti būsimosios veiklos bei būsimos išlaidos yra neišvengiamos nepriklausomai nuo ligoninės veiksmų ateityje.

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

11 Segmentai

Įstaigos pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

13 Kitos pajamos

Ligoninės kitomis pajamomis priskiriamos pajamos už paslaugų teikimą, pajamos už ligoninės turto pardavimą, kitos veiklos pajamos. Ligoninės pajamomis laikomas tik jos gaunamas ekonominės naudos padidėjimas. Ligoninės ekonominės naudos padidėjimo nerodo trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kurios iš karto mažinamos tretiesiems asmenims pervestina suma. Pajamos registruojamos apskaitoje atskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos vertinamos tikrąją verte. Pajamų suma vertinama už suteiktas paslaugas, perduotą turtą ar kitą veiklą gautina pinigų suma. Kitos veiklos pajamomis pripažįstamos pajamos iš kitos nei pagrindinės veiklos.

14 Sąnaudos

Ligoninės sąnaudomis pripažįstama tik su ankstesniųjų ir atskaitinio laikotarpių išlaidų, duosiančių ateityje ekonominę naudą, dalis, kuri tenka per atskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos tą atskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos - kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t.y. suteikiamos paslaugos ar perduodamas turtas, atliekami veiksmai, vykdant ligoninei priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos vertinamos tikrąją verte. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant pridėtinės vertės mokestį. Veiklos sąnaudos, susijusios su paslaugų, apmokamų iš skirtingų šaltinių, suteikimu pripažįstamos tą atskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo patirtos, to laikotarpio veiklos sąnaudas proporcingai paskirstant pagal suteiktų paslaugų apimtį (lov

Ligoninė, registruodama sąnaudas, jas grupuoja į pagrindinės veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas ir finansinės investicinės veiklos sąnaudas.

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos:

darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos - visos ligoninės sąnaudos, susijusios su darbuotojų darbo santykiais ir su tuo susiję darbdavio socialinio draudimo mokesčiai;

nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos - viso ilgalaikio turto, naudojamo ligoninės veikloje, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos;

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos - komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją ir ryšių-pašto, telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų diegimo ir panašios sąnaudos, kurių turi ligoninė, vykdydama savo veiklą;

komandiruočių sąnaudos - komandiruotų ligoninės darbuotojų kelionių ir su jomis susijusių apgyvendinimo, maitinimo, degalų įsigijimo, dienpinigių sąnaudos, neskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų;

transporto sąnaudos - ligoninės nuosavų, naudojamų pagal nuomos arba panaudos sutartis, automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, draudimo ir panašios sąnaudos;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos - ligoninės darbuotojų kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos;

paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos - ligoninės patalpų, tinklų, nuosavo ir naudojamo pagal nuomos ir panaudos sutartis ilgalaikio materialiojo turto, išskyrus transporto priemones, eksploatacijos ir paprastojo remonto sąnaudos, tarp jų tokiam remontui sunaudotų atsargų sąnaudos;

nuvertėjimo ir nurašytų ir abejotinų sumų sąnaudos - ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto, atsargų, gautinų sumų nurašymo, nuvertėjimo ir panašios sąnaudos;

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

2 Apskaitos politika

sunaudotų atsargų sąnaudos - atiduoti naudoti atsargų (maisto produktų, medikamentų, medžiagų, ūkio ir kito inventorius) nurašymo sąnaudos;
nuomos sąnaudos - veiklos nuomos sąnaudos;
kitų paslaugų ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos - įvairių kitų paslaugų sąnaudos bei kitos pagrindinės veiklos sąnaudos.
Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos ligoninės sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinės ar finansinės investicinės veiklos. Prie tokių sąnaudų priskiriama: nuostoliai dėl ilgalaikio turto perleidimo, sąnaudos susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu, atsitiktinės sąnaudos, sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.
Prie finansinės investicinės veiklos sąnaudų priskiriamos palūkanos už ilgalaikes ar trumpalaikes paskolas ir kitus skolinius, delspinigiai ir baudos už pavėluotus atsiskaitymus, kitos investicinės veiklos sąnaudos.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

16 Operacijos užsienio valiuta

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

VšĮ Šv. Roko ligoninė pagal Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos prie SAM ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM 2011 m. gruodžio 30 d. sutartį Nr. F1-0-2002/ISUT-1 atlieka valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo užskaitą, mažinančią teritorinės ligonių kasos atsiskaitymo už suteiktas paslaugas sumą.

18 Kiti apskaitos principai

Ligoninės apskaitos politika gali būti keičiama tik įstatymų nustatytais atvejais.

Aiškinaamojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės pajamos	Grybia	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Pažinti, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-1 631 395,03				-1 631 395,03
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2 835 891,30				-2 835 891,30
1.2	Susidėjimo ir amortizacijos							-172 023,51				-172 023,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių							-107 061,02				-107 061,02
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-6 605,14				-6 605,14
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-13 363,70				-13 363,70
1.7	Paprašyto remonto ir eksploatavimo							-14 394,75				-14 394,75
1.8	Nevertėjimo ir nuaršytą sumą							-2 199,55				-2 199,55
1.9	Somoniškų ir pardavimų atstovų sąvokimas							-374 618,66				-374 618,66
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-104 747,11				-104 747,11
1.14	Kitos							-490,29				-490,29
2	Apykautos politikos keitimo ir esančių apykauos klaidų ištaisymo pajai											
3	Pagrindinės veiklos pajamos											
3.1	Išmokos											
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2 835 515,79				-2 835 515,79
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių							-2 194 116,27				-2 194 116,27
3.1.3	Komandiruočių							-106 465,42				-106 465,42
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-6 208,37				-6 208,37
3.1.6	Paprašyto remonto ir eksploatavimo							-13 163,70				-13 163,70
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-11 900,00				-11 900,00
3.1.8	Socialinių išmokų							-385 342,56				-385 342,56
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-107 227,88				-107 227,88
3.1.11	Sumokėtos palikamos											
3.1.12	Kitos išmokos							-490,29				-490,29

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 212369680, Kiliminkų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavadinimas
 ID: 212369680
 DM: 2020-04-23 09:48:21

PRAEĖSIO ATASKAITINTO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros vadinamasis paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-3.290.819,63					-3.290.819,63
1.2	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.574.770,19					-2.574.770,19
1.3	Neatlyginamo ir amatininkų							-157.013,04					-157.013,04
1.4	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-108.120,74					-108.120,74
1.5	Transporto							-4.408,49					-4.408,49
1.6	Kvalifikacijos tobulinimo							-2.648,48					-2.648,48
1.7	Patalpų remonto ir eksploatacinių							-9.049,41					-9.049,41
1.8	Neatlyginamo ir mirtavimų sumų							-1.487,40					-1.487,40
1.9	Suanaudojimo ir paruoščių atargų sąvokana							-318.772,53					-318.772,53
1.10	Socialinių išmokų												
1.11	Nuomos												
1.12	Finansavimo												
1.13	Kitų paslaugų												
1.14	Kitos												
2	Aplinkos politikos keitimo ir esančių apsaugos klausų turymo įdka							-112.289,85					-112.289,85
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-1.141,31					-1.141,31
3.1	Išmokos												
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.315.413,41					-2.315.413,41
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1.758.863,19					-1.758.863,19
3.1.3	Komunalinių paslaugų							-112.203,13					-112.203,13
3.1.4	Transporto												
3.1.5	Kvalifikacijos tobulinimo							-4.438,10					-4.438,10
3.1.6	Patalpų remonto ir eksploatacinių							-2.864,48					-2.864,48
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-8.626,86					-8.626,86
3.1.8	Socialinių išmokų							-314.537,20					-314.537,20
3.1.9	Nuomos												
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo												
3.1.11	Susietos pajamos												
3.1.12	Kitos išmokos												
								-1.207,87					-1.207,87

P3 Nematerialiųjų turtais

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pitėms darbai	Programinės įrangos ir jai licencijos	Kitas nematerialiųjų turtais		Kitas nematerialiųjų turtais		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Pretilizai	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 straipsnyje)	Kitas nematerialiųjų turtais	Literatūros, mokymo ir menų kūrinių	Kitas nematerialiųjų turtais				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8 296,64								8 296,64
2	Įsigijimo per ataskaitinį laikotarpį										
2.1	Įvykio turto įsigijimo sąvokama										
2.2	Nesąlyginai gauto turto įsigijimo sąvokama										
3	Pekštas, perkamo ir nuomojamo turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1	Perkamas										
3.2	Įvykštas										
3.3	Nuomama										
4	Įsigijimo suma (*)										
5	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokama kitų pajūvų										
6	Įsigijimo ar pagaminimo sąvokama ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (142-347475)		8 296,64								8 296,64
7	Suakcijuota amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6 831,97				X	X			-6 831,97
8	Nesąlyginai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X					X	X			
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1 444,67				X	X			-1 444,67
10	Suakcijuota perkamo, perkamo ir nuomojamo turto amortizacijos suma	X					X	X			
10.1	Perkamas	X					X	X			
10.2	Įvykštas	X					X	X			
10.3	Nuomama	X					X	X			
11	Pergrupavimai (*)	X					X	X			
12	Suakcijuota amortizacijos suma kitų pajūvų	X					X	X			
13	Suakcijuota amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (142-347475)	X	-8 296,64				X	X			-8 296,64
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					X	X			
15	Nesąlyginai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*										
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
17	Įmankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
18	Suakcijuota perkamo, perkamo ir nuomojamo turto nuvertėjimo suma										
18.1	Perkamas										
18.2	Įvykštas										
18.3	Nuomama										
19	Pergrupavimai (*)										
20	Nuvertėjimo suma kitų pajūvų										
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (142-347475)										
22	Nematerialiojo turto likutis vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (61-121)		0,00								0,00
23	Nematerialiojo turto likutis vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1 444,67								1 444,67

X pažymėti ataskaitinio laikotarpio reikiama.
 * Kitu subjekto sukauptu turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pabaigos.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
8.296,64	6.720,64

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinė vertė sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis turtas		
7	Iš viso	0,00	

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

Ilgalaikio materialiojo turto pastabos 1

ataskaitinis laikotarpis 2019-01-01 - 2019-12-31
24369680 - Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė
entelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
99.947,08	94.883,59

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
17.073,44	17.073,44

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	42.960,80

Jeigu pateikėte visą pastabos kitos informacijos languose reikalaujamą informaciją, pereikite ir pažymėkite tai čia

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neticėtamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialiuis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		35 985,44						35 985,44
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		384 916,77						384 916,77
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		352 695,11						352 695,11
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		32 221,66						32 221,66
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1-3.2+3.3+3.4)		-377 063,53						-377 063,53
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-377 009,19						-377 009,19
3.4	Kiti nuraišymai		-54,34						-54,34
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje [(1+2-3)+4+5]		43 838,68						43 838,68
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iš perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nuraišytų atsargų nuvertėjimas [(11.1+11.2+11.3+11.4)]								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje [(7+8-9)-10-11+/-12+13]								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		43 838,68						43 838,68
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1,-7)		35 985,44						35 985,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskaitinio laikotarpio pabaigoje rašant tekstą.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atsargų vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

2019 metais atsargų įsigyta 352695,11 Eur sumai, iš jų 20307,41 Eur- medžiagų (ūtkio, kanceliarinių ir pan. prekių); 139002,85 Eur- vaistų ir medicininių pagalbos priemonių; 165023,26 Eur- maisto produktų; 2539,51 Eur- automobilių degalų ir tepalų; 25822,08 Eur- inventoriaus. 2019 metais nemokamai gauta ar įsigyta iš finansavimo sumų atsargų 32221,66 Eur sumai, iš jų: 3712,26 Eur sumai-vaistų; 888,00 Eur - maisto produktų, 27621,40 Eur sumai inventoriaus. 2019 metais sunaudota atsargų 344272,41 Eur sumai, iš jų 22855,91 Eur sumai medžiagų; 134881,34 Eur sumai-vaistų ir medicinos pagalbos priemonių; 165477,83 Eur sumai-maisto produktų; 2498,59 Eur sumai-automobilių degalų ir tepalų; 18558,74 Eur sumai-inventoriaus. 2019 metais atsargų iš finansavimo sumų ir nemokamai gauto turto sunaudota 32791,12 Eur sumai, iš jų 888,00 Eur sumai- maisto produktų; 3712,26 Eur sumai-vaistų, 28190,86 Eur sumai-inventoriaus.

2019 metais iš neatlygintinai įsigytų atsargų 32221,66 Eur sumos atsargų įsigijimas 29313,20 Eur sumai buvo kompensuotas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, 354,06 Eur sumai - iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, 2554,40 Eur sumai buvo neatlygintinai gauta turto iš paramos davėjų.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.357,61	2.884,50
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	338,90	1.854,55
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	306,66	68,74
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	712,05	961,21
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.357,61	2.884,50

Višioji istaiga Šv. Roko ligoninė, 22-369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413524
 D/L: 2020-04-23 09:48:21

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metų gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	341.968,86	341.968,86	0,00	274.252,59	274.252,59	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	341.968,86	341.968,86		274.252,59	274.252,59	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta	341.968,86	341.968,86		274.252,59	274.252,59	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metų gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metų gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	341.968,86	341.968,86	0,00	274.252,59	274.252,59	

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	320.653,24		358.072,67	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	320.637,45		358.066,57	
3.2	Pinigai kasoje	15,79		6,10	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose 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)	320.653,24		358.072,67	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Šv. Rokso ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147413524

D/L: 2020-04-23 09:48:21

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	IS viso 5=3+4	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	IS viso 8=6+7
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	IS valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
2	IS savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		384.170,85	384.170,85		328.633,62	328.633,62
3	IS 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)						
4	IS kitų šaltinių		40.090,41	40.090,41		42.716,51	42.716,51
5	IS viso		424.261,26	424.261,26		371.350,13	371.350,13

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.479.466,31	3.182.224,73
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	3.479.466,31	3.182.224,73
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3.479.466,31	3.182.224,73

* 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.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų, pateiktų lentelėje „Kitos pajamos“, detalizavimas:

2019 metais pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo bei paliatyvosios pagalbos paslaugas sudarė 3478795,30 Eur sumą, iš jos: už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų -2741427,40 Eur; už suteiktas paliatyvosios pagalbos paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 697612,79 Eur; už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų – 32358,14 Eur, už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas fizinių asmenų -7012,41 Eur. 2019 metai pajamos už suteiktas nemedicininės paslaugas sudarė 1055,57 Eur sumą.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147413524
 D/L: 2020-04-23 09:48:21

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etiatu saraše nurodyti darbuotojai	-2.826.403,50	-1.963.107,47	-9.487,80	-611.662,72	227	228
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)						
3	Iš viso	-2.826.403,50	-1.963.107,47	-9.487,80	-611.662,72	227	228

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	86,09	253,68
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	86,09	253,68
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-62,10	
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	23,99	253,68

* 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.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1,17	-1,18
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1,17	-1,18
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,17	-1,18

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	282.859,13	283.786,61
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	282.859,13	283.786,61

Viejoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147413524
D/L: 2020-04-23 09:48:21

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Parėliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Aisargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios aisargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Papaminta produkcija, aisargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	II viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	II viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	II viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	II viso		

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)		-508,19
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	7.038.194,57	7.060.404,37
2.1	Žemė	532.000,00	532.000,00
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai	6.478.154,27	6.478.154,27
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	6.255,79	6.255,79
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai	14.589,00	14.589,00
2.7	Transporto priemonės		22.209,80
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga	6.154,33	6.154,33
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1.041,18	1.041,18
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gvūnai		
3.1	Medvynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Patėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	297,54	606,86
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	297,54	606,86
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	7.038.492,11	7.061.011,23