



VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS MERAS

POTVARKIS DĖL VŠĮ ŠV. ROKO LIGONINĖS 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR VEIKLOS ATASKAITOS TVIRTINIMO

2024 m. balandžio d. Nr.
Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu ir atsižvelgdama į Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 „Dėl Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto patvirtinimo“ patvirtintą Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto 2 priedą „Finansinės būklės ataskaita“,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Šv. Roko ligoninės šiuos pridedamus dokumentus:

1. 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinį su šiais finansinės būklės ataskaitoje pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis fiksuotais pagrindiniais rodikliais:

1.1. turtas iš viso – 7 843 430 Eur, iš jo: ilgalaikis – 5 977 925 Eur, trumpalaikis – 1 865 505 Eur;

1.2. finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas ir mažumos dalis iš viso – 7 843 430 Eur, iš jų: finansavimo sumos – 6 007 350 Eur, įsipareigojimai – 448 311 Eur ir grynasis turtas – 1 387 769 Eur, iš jo: dalininkų kapitalas – 23 824 Eur ir sukauptas perviršis – 1 363 945 Eur.

2. Direktorius pateiktą 2023 metų veiklos ataskaitą.

Vicemerė, pavaduojanti merą

Simona Bieliūnė

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 Nr. *B-42*
(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		5.977.924,88	6.054.893,06
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.977.924,88	6.054.893,06
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5.691.744,71	5.762.625,35
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		5.384,33	5.473,73
II.5	Mašinos ir įrenginiai		143.561,97	175.355,67
II.6	Transporto priemonės		3.283,27	5.909,95
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		133.950,60	105.528,36
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.865.504,91	1.336.911,92
I	Atsargos	P08	205.421,97	204.271,96
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		0,00	0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		205.421,97	204.271,96
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	720,18	783,83
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	570.156,21	302.038,50
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, turą, paslaugas	P10	562.887,83	300.035,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		7.113,59	1.775,80
III.6	Kitos gautinos sumos		154,79	227,28
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.089.206,55	829.817,63
	IŠ VISO TURTO:		7.843.429,79	7.391.804,98

(tęsinys kitame puslapyje)

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

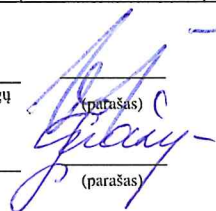
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 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	6.007.350,56	6.067.529,34
I	Iš valstybės biudžeto		254.571,22	260.913,15
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.385.732,67	4.415.276,95
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		917.009,10	928.192,14
IV	Iš kitų šaltinių		450.037,57	463.147,10
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		448.310,61	509.654,68
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		133.419,04	119.075,45
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	133.419,04	119.075,45
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		314.891,57	390.579,23
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	28.448,75	33.112,22
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		90,99	109.496,23
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	279.074,27	235.943,23
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	7.277,56	12.027,55
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.387.768,62	814.620,96
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		1.363.944,61	790.796,95
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		573.147,66	178.000,83
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		790.796,95	612.796,12
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.843.429,79	7.391.804,98

Direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Robertas prokurotas

(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Kliniką g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtima
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 Nr. B-42
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	
						Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai
I	2	3	4	5	6	7	8
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		341.113,68	0,00	341.113,68	496.591,81	0,00
I	Iplaukos		6.583.160,35	0,00	6.583.160,35	4.691.158,37	0,00
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		697.294,03	0,00	697.294,03	365.776,54	0,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		695.625,71	0,00	695.625,71	99.059,20	0,00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto					265.565,09	0,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų						
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.668,32	0,00	1.668,32	1.152,25	0,00
I.2	Iš mokesčių						
I.3	Iš socialinių įmokų						
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5.884.638,84	0,00	5.884.638,84	4.372.350,00	0,00
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto						
I.6	Gautos palūkanos		1.227,48	0,00	1.227,48	3.031,83	0,00
I.7	Kitos įplaukos		-5.601,30	0,00	-5.601,30	-4.512,26	0,00
II	Pervestos lėšos		-60,00	0,00	-60,00		
II.1	I valstybės biudžetą						
II.2	I savivaldybių biudžetus						
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms		-5.489,36	0,00	-5.489,36	-4.477,84	0,00
II.4	I kitos šaltinių fondus						
II.5	Viesojo sektoriaus subjektams		-51,94	0,00	-51,94	-34,42	0,00
II.6	Kitiems subjektams	P02	-6.236.445,37	0,00	-6.236.445,37	-4.190.054,30	0,00
III	Išmokos		-5.210.732,11	0,00	-5.210.732,11	-3.258.747,49	0,00
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-169.933,33	0,00	-169.933,33	-228.848,31	0,00
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
III.3	Komandiruočių		-53.785,62	0,00	-53.785,62	-90.522,78	0,00
III.4	Transporto		-10.353,60	0,00	-10.353,60	-4.545,00	0,00
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-64.114,72	0,00	-64.114,72	-41.335,40	0,00
III.6	Patrustojimo remonto ir eksploatavimo		-597.116,77	0,00	-597.116,77	-465.060,32	0,00
III.7	Asugurų įsigijimo		-1.880,00	0,00	-1.880,00	-1.870,00	0,00
III.8	Socialinių išmokų		-8.587,02	0,00	-8.587,02	-24.206,96	0,00
III.9	Nuomos		-119.312,99	0,00	-119.312,99	-74.918,04	0,00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Sumokėtos palūkanos		-629,21	0,00	-629,21		
III.12	Kitos išmokos						
						(tesinsy biame puslapyje)	

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Testiogniniai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Testiogniniai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
I	2	3	4	5	6	7	8
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						9
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-81.720,43	0,00	-81.720,43	0,00	-251.136,62
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		-81.720,43	0,00	-81.720,43	0,00	-251.136,62
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas						
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI	Gauti dividendai						
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI						267,71
I	Įplaukos iš gautų paskolų		-4,33	0,00	-4,33	0,00	
II	Gauti paskolų grąžinimas						
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI	Gauti dalininko įnašai						
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-4,33	0,00	-4,33	0,00	267,71
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		259.388,92	0,00	259.388,92	0,00	245.722,90
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		829.817,63		829.817,63		584.094,73
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.089.206,55		1.089.206,55		829.817,63

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Robertas prokuroras
(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė, 224369680, Klinikų g. 2, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2024-03-01 Nr. B-42
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiajam subjektui					Pareikimo valiuta ir tikslumas: eurais	
			Dalinių kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Suakauptas perviešis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	Mažumos dalis
1		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		23 824,01				612.796,12		
2	Perimto ligalaidio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ligalaidio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		178.000,83	178.000,83	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		23 824,01				790.796,95	814.620,96	
11	Perimto ligalaidio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ligalaidio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalinių (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviešis ar deficitas		X	X	X		573.147,66	573.147,66	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		23 824,01				1.563.944,61	1.387.768,62	

X pažymėti ataskaitos laukai repleidomi.

Direktorius
(teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris), kitu atveju laisva parašu teisės aktus)

Robertas prokuroras
(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė
(vardas ir pavardė)

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024-03-01 Nr. B-42
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7.278.801,74	5.490.688,55
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		776.247,01	329.729,68
I.1	Iš valstybės biudžeto		24.311,16	124.611,89
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		725.169,99	178.989,45
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11.183,04	11.183,04
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		15.582,82	14.945,30
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.502.554,73	5.160.958,87
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.502.554,73	5.160.958,87
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P02	-6.706.414,33	-5.313.316,65
I	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-5.508.562,49	-4.171.751,20
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-151.339,77	-145.894,11
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-162.666,68	-235.149,59
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-54.760,33	-90.792,85
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-10.281,60	-4.545,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-67.472,41	-44.292,15
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-7.348,84	-3.577,36
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-613.743,91	-512.916,88
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1.880,00	-1.870,00
XI	NUOMOS		-6.142,45	-26.708,09
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-115.890,37	-69.131,10
XIV	KITOS		-6.325,48	-6.688,32
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		572.387,41	177.371,90
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		357,78	288,14
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	357,78	575,74
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			-287,60
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	402,47	340,79
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		573.147,66	178.000,83
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		573.147,66	178.000,83
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 prokurotas
(vardas ir pavardė)

Ligita Gražytė
(vardas ir pavardė)

**VIEŠOJI ĮSTAIGA
ŠV. ROKO LIGONINĖ**

**2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2024-03-01 Nr.B-42
Vilnius**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šv. Roko ligoninė (toliau -Ligoninė) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanči 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 įstatų, Lietuvos Respublikos viešųjų įstatų 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.

2023 metų vasario 13 d., vadovaujantis 2022 m. rugsėjo 29 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu Nr. V-1495 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2012 m. gegužės 4 d. įsakymo Nr. V-393 „Dėl Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos teikimo reikalavimų aprašo patvirtinimo“ pakeitimo“ patvirtinto Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos teikimo reikalavimų ir šios paslaugos apmokėjimo tvarkos aprašo 13 punktu, VŠĮ Šv. Roko ligoninėje buvo keičiama įstaigos struktūra ir įsteigtas Demencijų skyrius.

2023 metų pabaigoje VŠĮ Šv. Roko ligoninėje dirbo 221 darbuotojas, iš jų: gydytojų – 29, slaugytojų – 56, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas (slaugytojų padėjėjų, fizinės medicinos ir reabilitacijos, socialinių darbuotojų ir kitų specialistų) – 85. 2022 metų pabaigoje VŠĮ Šv. Roko ligoninėje dirbo 219 darbuotojų, iš jų: gydytojų – 27, slaugytojų – 58, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos

priežiūros paslaugas (slaugytojų padėjėjų, fizinės medicinos ir reabilitacijos, socialinių darbuotojų ir kitų specialistų) – 84.

2023 metų pabaigoje VšĮ Šv. Roko ligoninėje buvo užimti 240,51 darbuotojų etatų, iš jų: gydytojų užimtų etatų buvo 20,71 etatų; slaugytojų – 64,25 etatai, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 100,1 etatų. 2022 metų pabaigoje VšĮ Šv. Roko ligoninėje buvo užimti 225,06 darbuotojų etatai, iš jų: gydytojų užimtų etatų buvo 19,06 etatų; slaugytojų - 63 etatai, personalo tiesiogiai ar netiesiogiai dalyvaujančio teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 91 etatas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Viešosios įstaigos Šv. Roko ligoninės 2023 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 trumpesniai 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 turtą, 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 vadovaujamas:

Lietuvos Respublikos įstatymais:

2001 m. lapkričio 06 d. Finansinės 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:

2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 „Dėl inventorizacijos tvarkos 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“.

22-uoju VSAFAS–„Turto nuvertėjimas“.

23-uoju VSAFAS–„Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“.

24-uoju VSAFAS–„Su darbo santykiais susijusios išmokos“.

25-uoju VSAFAS–„Segmentai“.

28-uoju VSAFAS–„Euro įvedimas“.

VšĮ Šv. Roko ligoninės direktoriaus įsakymais:

2013 m. vasario 1 d. įsakymu Nr. V-16 „Dėl Šv. Roko ligoninės buhalterinės apskaitos vadovo tvirtinimo“.

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“.

2022 m. lapkričio 11 d. įsakymu Nr. V-44 „Dėl ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko nustatymo tvarkos“.

2023 m. kovo 20 d. įsakymu Nr. V-17 „Dėl darbo darbuotojų darbo apmokėjimo tvarkos ir profesinių grupių sąrašo 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 savarankiškomis 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 vyraujantį 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. Esminio ilgalaikio materialiojo turto pagerinimo išlaidos apskaitoje registruojamos didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą. Prie statinio esminio pagerinimo darbų priskirtini ne tik statinio rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai, bet ir tie paprastojo remonto darbai, kurie skirti statiniui atnaujinti (modernizuoti): statinio ar jo dalių apšiltinimas, statinio fasadų, stogo dangos ar apdailos keitimas, balkonų, lodžijų įstiklinimas, fasado elementų (langų, lauko durų, balkonų, lodžijų) pakeitimas; viso statinio bendrųjų inžinerinių sistemų (vandentiekio, nuotekų šalinimo, šildymo, vėdinimo ir oro kondicionavimo, elektros, nuotolinio ryšio (telekomunikacijų), gaisrinės saugos ir gaisro aptikimo, pranešimo apie jį ir gesinimo, dūmų, šiukšlių šalinimo, žmonėms skirtų liftų, procesų valdymo, automatizavimo, signalizacijos ir kitos sistemos), užtikrinančių statinio (visų statinio patalpų) funkcionavimą ir tenkinančių jo naudotojų poreikius, įrengimas ar keitimas; kiti panašūs darbai. Jeigu atlikti darbai nėra esminis ilgalaikio materialiojo turto pagerinimas, tokios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kai padarytos. Vėlesnės išlaidos, susijusios su jau pripažintu apskaitoje ir ligoninės naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį padaromos.

Naudingo tarnavimo laikas nustatomas kiekvienam riboto naudojimo laiko ilgalaikio materialiojo turto ir kiekvienam nematerialiojo turto vienetui, 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, į tai, ar turto naudingo tarnavimo laikas priklauso nuo kito viešojo sektoriaus subjekto naudojamo turto naudingo tarnavimo laiko. Panašaus pobūdžio ir naudojimo veikloje turto vienetams nustatomas toks pats naudingo tarnavimo laikas. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, atsižvelgiant į naudingo tarnavimo laiką.

Jeigu atlikus esminį ilgalaikio materialiojo turto pagerinimą buvo prailgintas naudingo tarnavimo laikas, šio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė po esminio ilgalaikio materialiojo turto pagerinimo turi būti nudėvėta per iš naujo nustatytą naudingo tarnavimo laiką. Nusidėvėjimo skaičiavimas tikslinamas nuo kito mėnesio, kurį esminio ilgalaikio materialiojo turto pagerinimo darbai buvo baigti ir nustatytas naujas naudingo tarnavimo laikas, pirmos dienos.

Jei atlikus esminį ilgalaikio materialiojo turto pagerinimą naudingo tarnavimo laikas nebuvo prailgintas, šio ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė po esminio ilgalaikio materialiojo turto pagerinimo turi būti nudėvėta per likusį naudingo tarnavimo laiką.

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

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 parduotą turtą, kitas gautinas sumas, prie kurių priskiriamos gautinos sumos už išieškotą padarytą žalą, atskaitingų asmenų gražintinos 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;
 tiekėjams 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 konkretiems 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

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

Atidėjiny 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 prisims tam tikrus įsipareigojimus jiems ir Ligoninė paskatina kitus subjektus tikėti, kad ji juos vykdys;

tikimybė, 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 priklausančio 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, baudų ir 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 su Ligoninės su darbuotojų darbo santykiais susijusių išmokų pinigais ir(arba) natūra sąnaudos: tiesiogiai su darbo santykiais arba jų esmę atitinkančiais santykiais susijęs darbo užmokestis (pagrindinis darbo užmokestis, priedai, priemokos, mokėjimai už darbą poilsio ir švenčių dienomis, nakties, viršvalandinį darbą ir budėjimą, premijos, darbo užmokestis už kasmetines atostogas, nepanaudotų atostogų kompensacijų išmokos, nenutrūkstamas darbo užmokesčio mokėjimas ligos atveju (už pirmas dvi ligos dienas) ir panašiai); išeitinės išmokos; darbdavio įmokų socialiniam draudimui sąnaudos; išmokos, skirtos darbuotojo išlaidoms kompensuoti (išmokos transporto išlaidoms vykstant iš gyvenamosios vietos į darbo vietą ir atgal kompensuoti, nemokamas maitinimas, mokesčiai už sveikatos priežiūros paslaugas ir kitos panašaus pobūdžio išmokos); būsimų išmokų už mokamą ne darbo laiką (sukauptų atostogų) sąnaudos;

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

komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos – komunalinių paslaugų, įskaitant šildymą, vandentiekį ir kanalizaciją, elektros energiją, šiukšlių išvežimą, ir ryšių – telefoninių pokalbių, interneto paslaugų, jų įdiegimo, pašto siuntimo ir panašios sąnaudos;

komandiruočių sąnaudos – Ligoninės darbuotojų kelionių ir su jomis susijusios apgyvendinimo, maitinimo, dienpinigių sąnaudos, taip pat komandiruotės kelionės, kai perkamos transporto paslaugos iš trečiųjų šalių arba mokamos kompensacijos degalų įsigijimo ir automobilio nusidėvėjimo išlaidoms padengti darbuotojams, naudojantiems netarnybinius automobilius tarnybos reikmėms, sąnaudos, taip pat kitų su komandiruočiu susijusių išlaidų sąnaudos, neįskaitant darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų. Jei komandiruotė susijusi su kvalifikacijos kėlimu, visos šioje dalyje išvardytos ir su kvalifikacijos kėlimu susijusios sąnaudos, išskyrus mokestį už kvalifikacijos kėlimą, priskiriamos prie komandiruočių sąnaudų;

transporto sąnaudos – Ligoninės nuosavybės, patikėjimo teise valdomų, naudojamų pagal nuomos arba panaudos sutartis automobilių degalų, nuomos, eksploatacijos, remonto, transporto draudimo, parkavimo, apsaugos sistemos (signalizacijos) įrengimo ir kitos panašios sąnaudos, taip pat kompensacijų darbuotojams, naudojantiems netarnybinius automobilius tarnybos reikmėms, trečiųjų šalių suteiktų transporto paslaugų sąnaudos (įskaitant taksi paslaugų sąnaudas), išskyrus aukščiau nurodytas komandiruočių sąnaudas, kai transporto paslaugos perkamos iš trečiųjų šalių arba mokama kompensacija degalų įsigijimo ir automobilio nusidėvėjimo išlaidoms padengti;

kvalifikacijos kėlimo sąnaudos – Ligoninės darbuotojų profesinės kvalifikacijos, įgūdžių, žinių tobulinimo sąnaudos, taip pat šių darbuotojų stažuotų organizavimo, seminarų, konferencijų, kursų, pratybų, paskaitų darbuotojams rengimo ir kitos panašios sąnaudos;

paprastojo remonto ir eksploatacijos sąnaudos – Ligoninės ūkinio inventoriaus, nematerialiojo turto, patalpų, turimos įrangos bei įrenginių ir kito ilgalaikio materialiojo turto ir (arba) atitinkamo nuomojamo ar pagal panaudos sutartis turimo turto, išskyrus transporto priemones, palaikymo, atnaujinimo, eksploatacijos, paprastojo remonto sąnaudos, tarp jų tokiam remontui sunaudotos medžiagos ir kitos panašios sąnaudos;

nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos – Ligoninės atsargų nuvertėjimo iki gryniosios galimo realizavimo vertės, gautinų sumų, ilgalaikio materialiojo turto, nematerialiojo turto ir kito turto nurašymo ir nuvertėjimo sąnaudos;

sunaudotų atsargų savikaina – atiduotų naudoti atsargų (ūkinio prekių, maisto produktų, medikamentų, medicininio ir ūkinio inventoriaus, degalų, jei jie naudojami ūkiniam inventoriui ir kitų prekių) nurašymo sąnaudos;

socialinių išmokų sąnaudos –išmokos darbuotojui esant sunkiai materialinei būklei, mirties ir kitais atvejais; žalos dėl profesinės ligos atlyginimo išmokos; išmokos įvykus nelaimingam atsitikimui ir panašiai;

nuomos sąnaudos – veiklos nuomos mokesčių sąnaudos,

kitų paslaugų sąnaudos – įvairių kitų paslaugų (pavyzdžiui, reklamos, vertimo, konsultavimo paslaugų, turto vertinimo paslaugų, teisinių paslaugų, mokslinių, statistinių ir panašaus pobūdžio tyrimų, mokėjimų už kredito įstaigų teikiamas paslaugas, prenumeratos, turto, išskyrus transporto priemones, draudimo ir panašiai) pirkimo sąnaudos;

kitos pagrindinės veiklos sąnaudos – kitos Ligoninės pagrindinės veiklos sąnaudos, nepriskiriamos prie išvardytų sąnaudų grupių (pavyzdžiui veiklos mokesčiai, narystės mokesčiai, reprezentacinės išlaidos ir kita.

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. Atkreipiame dėmesį, kad aiškinamojo rašto priedai yra pateikiami pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir ataskaitų konsolidavimo informacinės sistemos (toliau -VSAKIS) pastabų lenteles, o ne pagal VSAFAS priedus.

2023 metais paaiškinamojo rašto pastabos yra pateikiamos su 2022 metų reikšmingų sumų lyginamąja informacija.

1. Ilgalaikio turto apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės ilgalaikio turto balansinės vertės pasikeitimus pateikiama VSAKIS pastabos P04 „Ilgalaikis materialusis turtas“ lentelėje.

2023 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė naujai įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 82182,37 Eur sumą, iš jos:

mašinų ir įrengimų 29664,03 Eur sumai, iš jos:

medicininės ir slaugos įrangos iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų 28915,03 Eur sumai:

- biocheminių kraujo tyrimų analizatorių – 1 vnt. -15687,65 Eur sumai;
- pacientų pervežimo vežimėlius – 2 vnt.- 5999,18 Eur sumai;

- neįgaliųjų vežimėlius – 10 vnt.- 7228,20 eur sumai;
- kitų mašinų ir įrengimų iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų 749 Eur sumai:
 - vejapjovę – 1vnt. – 749 Eur sumai;
- baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio turto – 52518,34 Eur sumai, iš jos:
 - baldų iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų 14544,25 Eur sumai;
- baldų poilsio zonų pacientams ir jų artimiesiems – 8 vnt. -14544,25 Eur sumai;
- kompiuterinės įrangos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų 4871,46 Eur sumai:
 - stacionarių kompiuterių – 6 vnt.- 4871,46 Eur sumai;
- kito ilgalaikio turto:
 - kondicionierių ir kondicionavimo sistemą – 5 vnt.- 27709,00 Eur sumai;
 - praėjimo kontrolę – 1 vnt.- 2457,39 Eur sumai;
- kito ilgalaikio turto iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų 2474,30 Eur sumai:
 - virtuvės įrangos – 2 vnt. – 1270,50 Eur sumai;
 - vežimėlių sunkiasvoriui kroviniui – 2 vnt. – 1203,80 Eur.

2023 metais, vadovaujantis 2023 m. gruodžio 18 d. Savivaldybės turto patikėjimo sutarties Nr. 29-623/23 1.2. punktu, VšĮ Šv. Roko ligoninei buvo perduotas Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančias ilgalaikis materialusis – kitas ilgalaikis turtas - turtas, kurio įsigijimo vertė 461,94 Eur sumai, likutinė vertė – 0 Eur.

2023 metais ligoninėje ilgalaikio materialaus turto nurašyta 19 vnt.: medicininės įrangos - 4 vnt., kurių įsigijimo vertė 5052,79 Eur, likutinė vertė – 276,40 Eur; kitų mašinų ir įrengimų - 7 vnt., kurių įsigijimo vertė 16575,82 Eur, likutinė vertė – 6732,38 Eur; kompiuterinės ir kitos biuro įrangos – 13 vnt., iš jos 1 vnt. kompiuterinės įrangos, kurios įsigijimo vertė 685,11 Eur, likutinė vertė – 0 Eur ir 6 vnt. kompiuterinės ir kitos biuro įrangos, gautos turto patikėjimo teise iš VšĮ Elektrėnų ligoninės projekte „E.sveikatos paslaugų plėtra Vilniaus regiono asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ numatytiems tikslams vykdyti, kurių įsigijimo vertė 3292,03 Eur, likutinė vertė – 0 Eur.; kito ilgalaikio turto – 1 vnt., kurio įsigijimo vertė 521,06 Eur, likutinė vertė -340,06 Eur.

2022 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė naujai įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 251136,62 Eur sumą, iš jos:

- negyvenamųjų pastatų vertės padidėjimas po pastato esminio pagerinimo darbų:
 - iš Vilniaus savivaldybės biudžeto lėšų:
 - kondicionavimo sistemos – kondicionierių - sumontavimas – 141084,79 Eur sumai, pergrupuota iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą;
 - mašinų ir įrengimų – medicininės įrangos – 33113,56 Eur sumai, iš jos:
 - iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų už 31523,56 Eur sumą:
 - deguonies koncentratorių - 6 vnt. - 5437,74 Eur sumai;
 - oro sterilizatorių – 4 vnt. – 9680,00 Eur sumai
 - arsiurbėjų – 3 vnt. – 3227,07 Eur sumai;
 - paciento spintelių su staliukais - 25 vnt. – 12553,75 Eur sumai;
 - bėgimo takelį - 1 vnt. – 625,00 Eur sumai;
 - iš kitų finansavimo šaltinių – gyventojų pajamų mokesčio 1,2 proc. – už 1590,00 Eur sumą:
 - lygiagrečių – 1 vnt. – 1590,00 Eur sumai;
 - baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio turto – 76938,27 Eur sumai, iš jos:
 - iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų už 6048,74 Eur sumą:
 - minkštasuoliai – 8 vnt.- 6048,74 Eur sumai;
 - iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų už 70889,53 Eur sumą;

- kompiuterių – 6 vnt. -5662,80 Eur sumai;
- virtuvės įrangos - 2 vnt. – 3948,23 Eur sumai;
- iškabų ir lentelių komplektą, atminimo lentelę – 2 vnt. – 2878,50 Eur sumai;
- Šv. Roko skulptūrą – 58400 Eur sumai, pergrupuota iš išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą.

2022 metais ligoninėje ilgalaikio materialaus turto nurašyta 12 vnt.: medicininės įrangos - 2 vnt., kurių įsigijimo vertė 5302,66 Eur, likutinė vertė – 0 Eur; kitų mašinų ir įrengimų - 4 vnt., kurių įsigijimo vertė 9099,14 Eur, likutinė vertė – 3577,36 Eur; kompiuterinės įrangos – 6 vnt., kurių įsigijimo vertė 4315,27 Eur, likutinė vertė – 0 Eur.

Laikiniai nenaudojamo veikloje ilgalaikio materialaus turto 2023 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, 2023 metų gruodžio 31 d., kaip ir 2022 m. gruodžio 31 d., nebuvo.

VšĮ Šv. Roko ligoninėje ilgalaikio turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, 2023 metais, kaip ir 2022 metais, nebuvo.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus pateikiama VSAKIS pastabos P03 „Nematerialusis turtas“ lentelėje.

2023 metais kaip ir 2022 metais nematerialiojo turto nei naujai įsigyta, nei nurašyta nebuvo.

Laikiniai nenaudojamo veikloje nematerialiojo 2023 metais, kaip ir 2022 metais, nebuvo.

Sutarčių, pasirašytų dėl nematerialiojo turto įsigijimo ateityje, 2023 metų gruodžio 31 d., kaip ir 2022 m. gruodžio 31 d., nebuvo.

VšĮ Šv. Roko ligoninėje nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, 2023 metais, kaip ir 2022 metais, nebuvo.

2. Finansinio turto apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės gautinas sumas 2023 m. gruodžio 31 d. pateikiama VSAKIS pastabos P10 „Gautinos sumos“ lentelėje.

2023 m. gruodžio 31 d. gautinas sumas sudarė gautinos sumos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, gautinos sukauptos sumos iš biudžeto ir kitos gautinos sumos.

2023 m. gruodžio 31 d. gautinų sumų balansinė vertė sudarė 570156,21 Eur sumą; iš jos gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš Vilniaus teritorinės ligonių kasos sudarė 562090,23 Eur sumą, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už 2023 metų gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų sudarė 7113,59 Eur sumą; gautinos sumos už suteiktas mokamas stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas sudarė 797,60 Eur sumą; kitos gautinos sumos – 154,79 Eur.

2022 m. gruodžio 31 d. gautinas sumas sudarė gautinos sumos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, gautinos sukauptos sumos iš biudžeto ir kitos gautinos sumos.

2022 m. gruodžio 31 d. gautinų sumų balansinė vertė sudarė 302038,50 Eur sumą; iš jos gautinos sumos už 2022 metų gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas iš Vilniaus teritorinės ligonių kasos sudarė 299961,43 Eur sumą, sukauptos gautinos sumos iš biudžeto už 2022 metų gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų sudarė 1775,80 Eur sumą; gautinos sumos už suteiktas mokamas stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas sudarė 73,99 Eur sumą; kitos gautinos sumos – 227,28 Eur, iš jų 135,32 Eur sumą sudarė gautinos baudų sumos.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės pinigų ir pinigų ekvivalentų sumas 2023 m. gruodžio 31 d. pateikiama VSAKIS pastabos P11 „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ lentelėje.

2023 metų gruodžio 31 d. pinigų balansinė vertė sudarė 1089206,55 Eur sumą. 2023 m. gruodžio 31 d. pinigų sumos likutis atsiskaitomosiose sąskaitose banke sudarė 1087617,46 Eur sumą, iš jos – 2551,61 Eur sumą sudarė paramos būdu gautu pinigų likutis. Grynujų pinigų likutis kasoje 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 17,47 Eur sumą.

2022 metų gruodžio 31 d. pinigų balansinė vertė sudarė 829817,63 Eur sumą. 2022 m. gruodžio 31 d. pinigų sumos likutis atsiskaitomosiose sąskaitose banke sudarė 829797,04 Eur sumą, iš jos – 1763,24 Eur sumą sudarė pinigų paramos sąskaitoje likutis. Grynujų pinigų likutis kasoje 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 20,59 Eur sumą.

2023 metais, kaip 2022 metais, pinigų likutis atsiskaitomosiose sąskaitose buvo tik Lietuvoje esančiose bankuose. 2023 metais, kaip ir 2022 metais, ligoninės pinigų likutis ataskaitinių metų pabaigoje buvo tik nacionaline valiuta - eurai. 2023 metais, kaip ir 2022 metais, pinigų likučio įšaldytose sąskaitose nebuvo.

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės išankstinius apmokėjimus 2023 m. gruodžio 31 d. pateikiama VSAKIS pastabos P09 „Išankstiniai apmokėjimai“ lentelėje.

2023 metų pabaigai išankstiniai apmokėjimai sudarė 720,18 Eur sumą, iš jos: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 370,19; būsimų laikotarpių sąnaudos – 349,99 Eur sumą. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams 367,00 Eur sumą sudarė apmokėjimai už leidinių prenumeratą 2024 metams. Būsimų laikotarpių sąnaudų 109,93 Eur sumą - transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo ir transporto priemonių draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudos; 84,00 Eur sumą – leidinių prenumeratos sąnaudos; kasos aparato aptarnavimo – 118,58 Eur sumą; kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 37,48 Eur sumą.

2022 metų pabaigai išankstiniai apmokėjimai sudarė 783,83 Eur sumą, iš jos: išankstiniai apmokėjimai tiekėjams sudarė 229,00; išankstiniai apmokėjimai darbuotojams sudarė 132,19 Eur sumą; būsimų laikotarpių sąnaudos – 422,64 Eur sumą. Išankstinių apmokėjimų tiekėjams 229,00 Eur sumą sudarė apmokėjimai už leidinių prenumeratą 2023 metams. Būsimų laikotarpių sąnaudų 60,38 Eur sumą - transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo ir transporto priemonių draudimo ateinančių laikotarpių sąnaudos; 224,70 Eur sumą – leidinių prenumeratos sąnaudos; kasos aparato aptarnavimo – 118,58 Eur sumą; kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos sudarė 18,98 Eur sumą.

3. Įsipareigojimų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas 2023 m. gruodžio 31 d. ir informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos(lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikiama VSAKIS pastabų P17 „Trumpalaikės mokėtinos sumos“ ir P24 „Finansinės rizikos valdymas“ lentelėse.

2023 m. gruodžio 31 d., įsipareigojimų likutį sudarė ilgalaikiai atidėjiniai, kuriuos sudarė suformuotas išeitinių išmokų atidėjinytis darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus, ir trumpalaikiai įsipareigojimai, susiję su darbuotojų darbo santykiais, atsiskaitymais su tiekėjais, sukauptomis ir kitomis mokėtinomis sumomis.

2023 m. gruodžio 31 d. ligoninės įsipareigojimai sudarė 448310,61 Eur sumą, iš jos ilgalaikiai atidėjiniai sudarė 133419,04 Eur sumą.

2023 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 314891,57 Eur sumą, iš jos: įsipareigojimai tiekėjams – 28448,75 Eur sumą; sukaupti įsipareigojimai darbuotojams už nepanaudotas atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) – 279074,27 Eur sumą, iš jos: sukauptos darbo užmokesčio sąnaudos – 274046,58 Eur sumą, sukauptos įmokų socialiniam draudimui sąnaudos – 5027,69 Eur sumą; kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 7368,55 Eur sumą.

2023 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimus tiekėjams sudaro įsipareigojimai už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, įsigytas prekes ir suvartotus energetinius išteklius. 2023 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai tiekėjams sumas sudarė: AB „Vilniaus šilumos tinklai“ už suvartotą šilumos energiją – 13404,88 Eur, UAB „Vilniaus skalbykla“ už skalbimo paslaugas – 5104,02 Eur, UAB „Laukėsta“ už maisto produktus – 1381,37 Eur, UAB „Varutis“ už sveikatos priežiūros įstaigų informacinių sistemų priežiūros ir konsultavimo paslaugas – 1270,50 Eur sumą, UAB „Šiaurės banga“ už personalo aprangos skalbimo paslaugas – 1216,58 Eur, įsipareigojimų kitiems tiekėjams sumos yra mažesnės nei 1000 Eur. Kitų įsipareigojimų 6672,23 Eur sumą sudarė įsipareigojimai VšĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei kaip kompensacija už suvartotą elektros energiją ir šaltą vandenį.

2023 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai tiekėjams ir kiti įsipareigojimai pagal ekonominę klasifikaciją:

- už maisto produktus – 3752,31 Eur;
- už vaistus ir medicinos pagalbos priemones bei medicininės paslaugas – 1949,68 Eur;
- už komunalines ir ryšių paslaugas – 20152,73 Eur;
- kiti įsipareigojimai – 9962,58 Eur.

2022 m. gruodžio 31 d., įsipareigojimų likutį sudarė ilgalaikiai atidėjiniai, kuriuos sudarė suformuotas išeitinių išmokų atidėjinys darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus, ir trumpalaikiai įsipareigojimai, susiję su darbuotojų darbo santykiais, atsiskaitymais su tiekėjais, sukauptomis ir kitomis mokėtinomis sumomis.

2022 m. gruodžio 31 d. ligoninės įsipareigojimai sudarė 509654,68 Eur sumą, iš jos ilgalaikiai atidėjiniai sudarė 119075,45 Eur sumą.

2022 m. gruodžio 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 390579,23 Eur sumą, iš jos: su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2022 m. gruodžio mėnesį sudarė 109496,23 Eur sumą; įsipareigojimai tiekėjams – 33112,22 Eur sumą; sukaupti įsipareigojimai darbuotojams už nepanaudotas atostogas (kaupiamąjį ne darbo laiką) – 235943,23 Eur sumą, iš jos: sukauptos darbo užmokesčio sąnaudos – 231721,95 Eur sumą, sukauptos įmokų socialiniam draudimui sąnaudos – 4221,28 Eur sumą; kiti trumpalaikiai įsipareigojimai – 12027,55 Eur sumą.

2022 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimus tiekėjams sudaro įsipareigojimai už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas, įsigytas prekes ir suvartotus energetinius išteklius. 2022 m. gruodžio 31 d. reikšmingų įsipareigojimai tiekėjams sumas sudarė: AB „Vilniaus šilumos tinklai“ už suvartotą šilumos energiją – 15096,94 Eur, UAB „Vilniaus skalbykla“ už skalbimo paslaugas – 3472,43 Eur, UAB „Šiaurės banga“ už personalo aprangos nuomos paslaugas – 2377,27 Eur, UAB „Energijos serviso grupė“ už pastatų inžinerinių sistemų priežiūros ir remonto paslaugas – 1452,00 Eur, UAB „Lambda Lt“ už maisto produktus – 1446,73, UAB „Varutis“ už sveikatos priežiūros įstaigų informacinių sistemų priežiūros ir konsultavimo paslaugas – 1077,80 Eur sumą, įsipareigojimų kitiems tiekėjams sumos yra mažesnės nei 1000 Eur. Kitų įsipareigojimų reikšmingą 11863,25 Eur sumą sudarė įsipareigojimai VšĮ Vilniaus miesto klinicinei ligoninei kaip kompensacija už suvartotą elektros energiją ir šaltą vandenį.

2022 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai tiekėjams ir kiti įsipareigojimai pagal ekonominę klasifikaciją:

už maisto produktus – 4646,44 Eur;

už vaistus ir medicinos pagalbos priemones bei medicininės paslaugas – 731,14 Eur;

už komunalines ir ryšių paslaugas – 27179,15 Eur;

kiti įsipareigojimai – 12613,04 Eur.

2023 metais kaip ir 2022 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė finansinių įsipareigojimų neturėjo.

2023 metais kaip ir 2022 metais VšĮ Šv. Roko ligoninė nepanaudotų biudžeto asignavimų likučių neturėjo.

4. Atsargų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės atsargų vertės pasikeitimą per 2023 metus VSAKIS pastabos P08 „Atsargos“ lentelėje.

Atsargų reikšmingų sumų paaiškinimas

Atsargų pavadinimas	Likutis metų pradžiai	Gauta/pergrupuota	Panaudota veikloje/pergrupuota	Likutis metų pabaigai
Įsigytos atsargos				
Medžiagos	14813,87	39402,25	40629,64	13586,48
Vaistai ir medicininės priemonės	50456,10	246024,87	236943,98	59536,99
Maisto produktai	8902,48	285114,85	282461,79	11555,54
Atsarginės dalys	0,00	450,40	450,40	0
Degalai ir tepalai	256,92	1641,90	1715,47	183,35
Ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių	1342,01	23879,63	24632,60	589,04
Iš viso įsigytų atsargų	75771,38	596513,90	586833,88	85451,40
Neatlygintinai įgytos/pergrupuotos atsargos				
Strateginės ir neliečiamos atsargos	-	3152,97	3152,97 pergrupuota į medicinos priemones	-
Medžiagos	81,00	-	18,00	63,00
Vaistai ir medicininės priemonės	128229,28	15154,89/3152,97 pergrupuota iš strateginių ir neliečiamųjų atsargų	26795,91	119741,23
Maisto produktai	86,24	166,34	86,24	166,34
Ūkinis, slaugos ir medicininis inventorių, iš jo:	104,06	1950,16	2054,22	0,00
įsigytas iš finansavimo lėšų	104,06	1650,16	1754,22	0,00
Iš viso nemokamai gautų atsargų	128500,58	20424,36	28954,37	119970,57
Iš viso atsargų	204271,96	616938,26	615788,25	205421,97

2023 metais neatlygintinai gautos atsargos pagal finansavimo šaltinius:

valstybės biudžeto lėšų – 17969,23 Eur sumai;

kitų finansavimo šaltinių neatlygintinai gauta atsargų – 804,97 Eur sumai.

2023 metais iš finansavimo sumų – Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų – įsigyta inventorius 770,16 Eur sumai.

2023 metais iš finansavimo sumų – 1,2 procentų gyventojų pajamų mokesčio dalies piniginių lėšų – įsigyta atsargų 880,00 Eur sumai.

Neatlygintinai gautų atsargų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. pagal finansavimo šaltinius:

iš valstybės biudžeto lėšų – medikamentų – 92746,23 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 27224,34 Eur sumai, iš jos:

medikamentų – vienkartinių švirkštų – apmokėtų iš PSDF lėšų 21,00 Eur sumai;

atsargų, gautų iš ne viešojo sektoriaus subjektų – 27203,34 Eur sumai.

2022 metais neatlygintinai gautos atsargos pagal finansavimo šaltinius:

iš valstybės biudžeto lėšų – 4330,11 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių neatlygintinai gauta atsargų – 722,98 Eur sumai, iš jos maisto produktų 233,28 Eur sumai, medikamentų – 489,70 Eur sumai.

2022 metais iš finansavimo sumų – Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų – įsigyta inventorius 418,00 Eur sumai.

Neatlygintinai gautų atsargų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. pagal finansavimo šaltinius:

iš valstybės biudžeto lėšų – medikamentų – 97114,64 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 31385,94 Eur sumai, iš jos:

medikamentų – vaxigrip injekcinės suspensijos – apmokėtų iš PSDF lėšų 37,97 Eur sumai;

atsargų, gautų iš ne viešojo sektoriaus subjektų – 31347,97 Eur sumai.

5. Finansavimo sumų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės finansavimo sumų pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per 2022 metus, informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą, kaip ji apibrėžta Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatyme, ir jos panaudojimą per 2023 metus ir finansavimo sumų likučius 2022 m. gruodžio 31 d. pateikta VSAKIS pastabos P12 „Finansavimo sumos“ lentelėse.

Gautinų finansavimo sumų 2023 metų gruodžio 31 d. nebuvo.

2023 metais gauto finansavimo sumos:

iš valstybės biudžeto neatlygintinai gautu turtu:

- asmens apsaugos vienkartinių medicininių priemonių, dezinfekcinio skysčio ir kitų vienkartinių medicininių pagalbos priemonių -17969,23 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto:

kitoms išlaidoms kompensuoti:

- pagal veiklą palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninių darbuotojų, kurie tiesiogiai teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas (gydytojams, slaugytojams, kineziterapeutams, ergoterapeutams, medicinos psychologams, slaugytojo padėjėjams, masažuotojams) darbo užmokesčio didinimui - 560906 Eur sumai;

- pagal veiklą kondicionierių įrengimo/įsigijimo išlaidoms kompensuoti – 27709 Eur sumai. Po gavimo ši suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti;

- pagal veiklą poilsio zonų pacientams ir jų artimiesiems įrengimo išlaidoms kompensuoti – 25000 Eur sumai. Po gavimo ši suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti, iš jos 24229,84 Eur – ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, 770,16 Eur - atsargoms įsigyti;

- pagal veiklą medicininės įrangos ir priemonių bei remonto darbų išlaidoms kompensuoti – 32010,71 Eur sumai. Po gavimo 21686,83 Eur suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti;

- pagal veiklą vilniečio kortelių ir viešojo transporto bilietų įsigijimo išlaidoms kompensuoti – 50000 Eur.

iš kitų šaltinių finansavimo šaltinių:

neatlygintinai gautu turtu:

neatlygintinai gautu turtu:

- iš fizinio asmens kavos aparatas – 300 Eur;
 - iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų vienkartinių švirkštų – 21 Eur sumai;
 - Iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų gauta Influvac injekcinė suspensija – 317,63 Eur sumai;
 - iš UAB „Danone“ - enterinio maitinimo mišinių -166,34 Eur sumai;
- finansavimo sumomis kitoms išlaidoms:
- 1,2 procento gyventojų pajamų mokesčio - 1168,32 Eur sumai. Po gavimo ši suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti;
 - piniginių lėšų iš UAB „Ofnis“ – 500 Eur sumai. Po gavimo ši suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti.

Viso 2023 metais gauta finansavimo sumų pagal finansavimo šaltinius:

iš valstybės biudžeto – 17969,23 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 695625,71 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 2473,29 Eur sumai.

Finansavimo sumų likutis 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 6007350,56 Eur sumą, iš jos:

iš valstybės biudžeto lėšų – 254571,22 Eur sumą, iš kurios ilgalaikio turto likutinė vertė 161824,99 Eur, atsargų likučio vertė - 92746,23 Eur;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų - ilgalaikio turto likutinė vertė – 4385732,67 Eur sumą;

iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų – ilgalaikio turto likutinė vertė – 917009,10 Eur;

iš kitų finansavimo šaltinių – 450037,57 Eur, iš kurios ilgalaikio turto likutinė vertė 420261,62 Eur; atsargų likučio vertė - 27224,34 Eur; piniginių lėšų likutis – 2551,61 Eur.

2022 metais gauto finansavimo sumos:

iš valstybės biudžeto neatlygintinai gautu turtu:

- SARS-CoV-2 greitųjų antigenų testų – 1204,00 Eur sumai;
- COVID-19 ligos vakcinų ir skiepijimui skirtų priemonių – 574,27 Eur sumai;
- vaistų – 51,84 Eur sumai;
- asmens apsaugos vienkartinių medicininių priemonių – 2500,00 Eur sumai;

iš valstybės biudžeto finansavimo sumomis:

- kitoms išlaidoms, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. V-2997 „Dėl gyventojų skiepavimo valstybės biudžeto lėšomis įsigyjama COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) vakcina organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ patvirtinto Gyventojų skiepavimo valstybės biudžeto lėšomis įsigyjama COVID-19

ligos (koronaviruso infekcijos) vakcina organizavimo tvarkos aprašu, skiepavimo nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) paslaugoms apmokėti – 235,68 Eur sumai;

- kitoms išlaidoms, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. gruodžio 4 d. įsakymu Nr. V-2797 „Dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) tyrimų atlikimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ patvirtintu COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) tyrimų atlikimo tvarkos aprašu, patirtoms išlaidoms už ėminių COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) tyrimui ar greitajam testui paėmimo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) tyrimo ar greitojo testo atlikimo paslaugas, suteiktas ne mobiliuosiuose punktuose, atliktus tyrimus – 4902,16 Eur sumai;

- kitoms išlaidoms, kompensuojant, vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. spalio 29 d. įsakymu Nr. V-2426 „Dėl asmens sveikatos priežiūros įstaigų darbo užmokesčiui didinti dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) kompensavimo valstybės biudžeto lėšomis tvarkos aprašo patvirtinimo“ patvirtinto Asmens sveikatos priežiūros įstaigų darbo užmokesčiui didinti dėl COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) kompensavimo valstybės biudžeto lėšomis tvarkos aprašu, 2021 metų lapkričio - gruodžio mėnesiais ir 2022 metų sausio - liepos mėnesiais padidintą darbuotojų darbo užmokesčio pastoviąją dalį, įskaitant padidėjusias atostoginių sąnaudas – 91096,07 Eur sumai;

- kitoms išlaidoms, kompensuojant skalbimo paslaugų išlaidas, susijusias su užsieniečių, pasitraukusių iš Ukrainos, situacijos valdymu - 2825,29 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų:

- kitoms išlaidoms, kompensuojant patalpų temperatūrinio režimo atitikimo HN 69:2003 reikalavimų užtikrinimo – kondicionierių įrengimo – išlaidas – 141084,79 Eur sumai. Po gavimo ši suma buvo pergrupuota į gautą finansavimo sumą ilgalaikiam turtui įsigyti.

- kitoms išlaidoms, kompensuojant vilniečio kortelių ir transporto bilietų įsigijimą – 86490,00 Eur sumai;

- kitoms išlaidoms, kompensuojant slaugos įrangos ir priemonių įsigijimo išlaidas – 37990,30 Eur sumai. Po gavimo ši suma buvo pergrupuota į gautas finansavimo sumas ilgalaikiam turtui įsigyti 37572,30 Eur; atsargoms įsigyti - 418,00 Eur;

iš kitų šaltinių finansavimo šaltinių:

neatlygintinai gautu turtu:

- UAB „Nutricia Baltics“ - 233,28 Eur sumai;

- Iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų gautos Vaxigrip suspensijos - 489,70 Eur sumai.

finansavimo sumomis kitoms išlaidoms:

- 1,2 procento gyventojų pajamų mokesčio - 1152,25 Eur sumai. Po gavimo ši suma pergrupuota į finansavimo sumas turtui įsigyti.

Viso 2022 metais gauta finansavimo sumų pagal finansavimo šaltinius:

iš valstybės biudžeto – 103389,31 Eur sumai;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto – 265565,09 Eur sumai;

iš kitų finansavimo šaltinių – 1875,23 Eur sumai.

Finansavimo sumų likutis 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 6067529,34 Eur sumą, iš jos:

iš valstybės biudžeto lėšų – 260913,15 Eur sumą, iš kurios ilgalaikio turto likutinė vertė 163798,51 Eur, atsargų likučio vertė - 97114,64 Eur;

iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų - ilgalaikio turto likutinė vertė – 4415276,95 Eur sumą;

iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų – ilgalaikio turto likutinė vertė – 928192,14 Eur;

iš kitų finansavimo šaltinių – 463147,10 Eur, iš kurios ilgalaikio turto likutinė vertė 429997,87 Eur; atsargų likučio vertė - 31385,94 Eur; piniginių lėšų likutis – 1763,29 Eur.

6. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

2023 metais kaip ir 2022 metais ligoninėje nuomoto turto nebuvo.

2023 metais kaip ir 2022 metais finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaigoje nebuvo.

Įstaigos veikloje panaudos būdu naudojamo turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 557547,66 Eur sumą, iš jos pagal panaudos davėjus:

Vilniaus miesto savivaldybė:

ilgalaikis turtas įsigijimo verte – 15669,42 Eur,

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

Ne viešojo sektoriaus subjektai – 9878,24 Eur.

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

žemė – 532000 Eur;

medicininė įranga – 24968,42 Eur;

kitas ilgalaikis turtas – 579,24 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.

medicininė įranga – dirbtinės plaučių ventiliacijos aparatai 2 vnt. – 15669,42 Eur sumai davėjas Vilniaus miesto savivaldybės administracija, 2020 m. balandžio 27 d. Turto panaudos sutartys Nr. SR-66, SR-67. Sutarčių trukmė iki 2025 m. balandžio 26 d.

medicininė įranga – automatinis gliukozės analizatorius ir automatinis hematologinis analizatorius, vertė sutarties pasirašymo 4500 Eur, davėjas UAB „Medviva“ 2023m. kovo 27 d. panaudos sutartis Nr. 24-0323/PN/SR-72. Sutarties trukmė iki 2026 m. kovo 26 d.

medicininė įranga – šlapimo analizatorius su br. kodų skaitytuvu, vertė sutarties pasirašymo dieną 484 Eur, davėjas UAB „Mediq Lietuva“ 2023 m. kovo 27 d. panaudos sutartis Nr. SR-70. Sutarties trukmė iki 2026 m. kovo 26 d.

medicininė įranga - analizatorius kraujo krešėjimo tyrimams, vertė sutarties pasirašymo dieną 2500 Eur, davėjas UAB „Diagnosticinės sistemos“ 2023 m. kovo 23 d. panaudos sutartis Nr. 68. Sutarties trukmė iki 2026 m. kovo 22 d.

medicininė įranga – elektrolitų analizatorius, vertė sutarties pasirašymo dieną 1815 Eur, davėjas UAB „Mediq Lietuva“ 2022 m. gruodžio 30 d. panaudos sutartis Nr. MP2022-043/SR-203. Sutarties trukmė iki 2025 m. gruodžio 29 d.

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

2023 metų gruodžio 31 d. ligoninėje nebuvo kitiems viešojo sektoriaus subjektams pagal panaudos sutartis perduoto turto.

7. Kitų pajamų apskaita

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės kitas pagrindinės veiklos pajamas ir informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas per 2023 metus pateiktos VSAKIS pastabos P21 „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ lentelėse.

2023 metais pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo bei paliatyvosios pagalbos paslaugas sudarė 6494730,82 Eur sumą, iš jos:

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 5572813,39 Eur sumą;

pajamos už suteiktas stacionarines paliatyvosios pagalbos suaugusiems paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 878545,18 Eur sumą;

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, sudarė 40738,96 Eur sumą,

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas pačių gyventojų, sudarė 2633,29 Eur sumą.

2023 metais pajamos už suteiktas COVID-19 ligos diagnostikos paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų sudarė 5755,10 Eur sumą.

Pajamos už suteiktas nemedicininės paslaugas 2023 metais sudarė 2068,81 Eur sumą.

Visa gautų pajamų už suteiktas paslaugas suma 2023 metais sudarė 6502554,73 Eur sumą.

Kitos pajamos, nesusijusios su ligoninės pagrindine veikla – 357,78 Eur sumą.

2022 metais pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo bei paliatyvosios pagalbos paslaugas sudarė 5155834,03 Eur sumą, iš jos:

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 4217232,98 Eur sumą;

pajamos už suteiktas stacionarines paliatyvosios pagalbos suaugusiems paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų – 908857,84 Eur sumą;

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų, sudarė 27638,59 Eur sumą,

pajamos už suteiktas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas, apmokamas pačių gyventojų, sudarė 2104,62 Eur sumą.

2022 metais pajamos už suteiktas COVID-19 ligos diagnostikos paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų sudarė 3800,29 Eur sumą.

Pajamos už suteiktas nemedicininės paslaugas 2022 metais sudarė 1324,55 Eur sumą.

Visa gautų pajamų už suteiktas paslaugas suma 2022 metais sudarė 5160958,87 Eur sumą.

Kitos pajamos, nesusijusios su ligoninės pagrindine veikla – 575,74 Eur sumą.

8. Sąnaudų pastabos

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės sąnaudas per 2023 metus ir palyginamoji informacija sąnaudų per 2021 metus pateikiama VSAKIS lentelėje „Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis“.

Informacija apie kitas pagrindines veiklos sąnaudas pagal pobūdį per 2023 metus ir palyginamoji informacija šių sąnaudų per 2022 metus pateikiama VSAKIS pastabos P22 „Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį“ lentelėje.

2023 ir 2022 metų pagrindinių veiklos sąnaudų struktūra pagal pagrindinius sąnaudų straipsnius

Sąnaudų pavadinimas	2023 metai		2022 metai		Padidėjimas/sumažėjimas	
	Eur	%	Eur	%	Eur	%
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	5508562,49	82,1	4171751,20	78,5	1336811,29	+3,6
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	151339,77	2,3	145894,11	2,8	5445,66	-0,5
Komunalinių paslaugų ir ryšių	162666,68	2,4	235149,59	4,4	-72482,91	-2,0
Komandiruočių	-	-	-	-	-	-
Transporto	54760,33	0,8	90792,85	1,7	-36032,52	-0,9
Kvalifikacijos kėlimo	10281,60	0,2	4545,00	0,1	5736,60	+0,1
Paprastojo remonto ir eksploatacijos	67472,41	1,0	44292,15	0,8	23180,26	+0,2
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	7348,84	0,1	3577,36	0,1	3771,48	0
Sunaudotų atsargų savikaina	613743,91	9,2	512916,88	9,7	100827,03	-0,5
Socialinių išmokų	1880,00	0	1870,00	0	10,00	0
Nuomos	6142,45	0,1	26708,09	0,5	-20565,64	-0,4
Finansavimo	-	-	-	-	-	-
Kitų paslaugų	115890,37	1,7	69131,10	1,3	46759,27	+0,4
Kitos	6325,48	0,1	6688,32	0,1	-362,84	0
Viso	6706414,33	100	5313316,65	100	1393097,68	0

2023 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto buvo skirtos lėšos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninių darbuotojų, kurie tiesiogiai teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas (gydytojams, slaugytojams, kineziterapeutams, ergoterapeutams, medicinos psichologams, slaugytojo padėjėjams, masažuotojams) darbo užmokesčio didinimui. Šios lėšos turėjo didelės įtakos vidutinio darbuotojų darbo užmokesčio augimui. Sąnaudų struktūroje 2023 metais, lyginant su 2022 metais, dėl anksčiau minėtų Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšų bei kelionės išlaidų kompensavimo, t. y. pajamų natūra, padidėjo darbo užmokesčio sąnaudų dalis bendrų sąnaudų struktūroje. 2023 metais, lyginant su 2022 metais, sumažėjo komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų dalis, kitų pagrindinės veiklos sąnaudų pagal 11 VSAFAS „Sąnaudos grupavimą“ santykis su visomis pagrindinės veiklos sąnaudomis 2023 metais, lyginant su 2022 metais, kito nežymiai – mažiau nei vienas procentinis punktas.

9. Finansinės ir investicinės veiklos pastabos

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per 2023 metus pateikiama VSAKIS pastabos P23 „Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas“ lentelėje.

2023 metais finansinės investicinės veiklos pajamas 402,47 Eur sudarė baudų tiekėjams pajamos, finansinės investicinės veiklos sąnaudų 2023 metais nebuvo.

2022 metais finansinės investicinės veiklos pajamos 345,32 Eur sudarė baudų tiekėjams pajamos, finansinės investicinės veiklos sąnaudos reikšmingos sumos nesudarė.

10. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas per 2023 metus ir palyginamoji informacija šių sąnaudų per 2022 metus pateikiama VSAKIS pastabos P22 „Pagrindinės veiklos sąnaudos“ lentelėje.

2023 metais darbo užmokesčio sąnaudos didėjo dėl darbuotojų darbo užmokesčio pastoviosios dalies bazinio dydžio didėjimo taip, kaip numatyta Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos kolektyvinės sutarties specialiojoje dalyje, dėl minimalios mėnesio algos didėjimo bei 2023 metais iš Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto skirtų lėšų palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninių darbuotojų, kurie tiesiogiai teikia asmens sveikatos priežiūros paslaugas (gydytojams, slaugytojams, kineziterapeutams, ergoterapeutams, medicinos psychologams, slaugytojo padėjėjams, masažuotojams) darbo užmokesčio didinimui. 2023 metų darbo užmokesčio sąnaudoms taip pat turėjo įtakos ir kelionės į/iš darbo išlaidų kompensavimas.

2023 metais vidutinis darbuotojų skaičius - 228, 2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius – 223.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ajame standarte, 2023 metais kaip ir 2022 metais nebuvo.

11. Segmentai

Informacija apie VŠĮ Šv. Roko ligoninės pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus pagal segmentus per 2023 metus ir 2022 metus pateikiama VSAKIS pastabos P02 „Informacija apie segmentus“ lentelėje.

Įstaigoje 2023 metais, kaip ir 2022 metais, pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

12. Tarpusavio užskaitos

2023 metais tarpusavio buvo atliktos užskaitos tarp:

VŠĮ Šv. Roko ligoninės ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus dėl socialinių draudimo įmokų – 349783,08 Eur sumai; VŠĮ Šv. Roko ligoninės ir Vilniaus teritorinių ligonių kasų dėl atsiskaitymo už suteiktas paslaugas – 349783,08 Eur sumai.

Taip pat 2023 metais iš tiekėjui mokėtinų sumų VŠĮ Šv. Roko ligoninė užskaitė 402,47 Eur nesumokėtų baudų.

2022 metais tarpusavio buvo atliktos užskaitos tarp:

VŠĮ Šv. Roko ligoninės ir Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriaus dėl socialinių draudimo įmokų – 930120,42 Eur sumai; VŠĮ Šv. Roko ligoninės ir Vilniaus teritorinių ligonių kasų dėl atsiskaitymo už suteiktas paslaugas – 930120,42 Eur sumai.

Taip pat 2022 metais iš tiekėjui mokėtinų sumų VŠĮ Šv. Roko ligoninė užskaitė 60,00 Eur nesumokėtų baudų.

13. Pinigų srautai

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės pinigų srautus per 2023 metus ir palyginamoji pinigų srautų informacija per 2022 metus pateikiama VSAKIS lentelėje „Pinigų srautų ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis“.

2023 metais, kaip ir 2022 metais, netiesioginių pinigų srautų nebuvo.

14. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės apskaitos politikos ir klaidų taisymo įtaką pateikiama VSAKIS pastabos P01 „Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka veiklos rezultatų ataskaitos straipsniams“ lentelėje.

2023 metais apskaitos politikos keitimo bei apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.
2023 metais esminių klaidų taisymo nebuvo.

15. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai

Informacija apie VšĮ Šv. Roko ligoninės atidėjinius pagal jų paskirtį pateikiama VSAKIS pastabų P15 „Atidėjiniai“ lentelėje ir lentelėje „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

Ilgalaikį atidėjinį sudaro 2023 metų pabaigai apskaičiuotas atidėjinys darbuotojų, sulaukusių senatvės pensijos amžiaus, išeitinėms išmokoms. Kadangi ligoninėje nėra žinoma, ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensijinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo, apskaičiuota suma buvo pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Pagal 18 VSAFAS standarto reikalavimus ilgalaikiai atidėjiniai turi būti diskontuojami iki dabartinės jų vertės. 2023 metais apskaičiuota ilgalaikių atidėjinių diskontavimo suma, taikant valstybinių obligacijų palūkanų normą 3,8 procentus, penkerių metų laikotarpiui sudarė 19152,74 Eur sumą. Skirtumas tarp atidėjinio amortizuotos sumos ir įsigijimo savikainos yra mažesnis nei vienas procentas 2023 metų pajamų, t.y. mažesnis už VšĮ Šv. Roko ligoninėje nustatytą reikšmingumo sumą. Dėl šios priežasties ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė 2023 metais nebuvo diskontuota dėl įtakos įsipareigojimo vertei nereikšmingumo.

Neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų 2023 metų gruodžio 31 d. kaip ir 2022 metų gruodžio 31 d. nenustatyta. Taip pat 2023 metais nenustatyta poataskaitinių įvykių po 2023 metų ataskaitinio laikotarpio. Poataskaitinių įvykių po 2022 metų ataskaitinio laikotarpio taip pat nebuvo nustatyta.

16. Nebalansinės sąskaitos

2023 metų pabaigai nebalansinėse sąskaitose apskaitomo pagal panaudos sutartis turto vertė sudarė 557547,66 Eur sumą; naudojimui atiduoto inventoriaus vertė – 270816,97 Eur sumą.

2022 metų pabaigai nebalansinėse sąskaitose apskaitomo pagal panaudos sutartis turto vertė sudarė 558904,60 Eur sumą; naudojimui atiduoto inventoriaus vertė – 258088,41 Eur sumą.

PRIDEDAMA.VSAKIS pastabų lentelės, 27 lapai.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė

Robertas Prokurotas

Ligita Gražytė

P3 Nematerialiųjų turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizias	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		10.986,51							10.986,51
2	Išgijimui per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		10.986,51							10.986,51
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-10.986,51		X		X	X		-10.986,51
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-10.986,51		X		X	X		-10.986,51
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
 1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
 3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
 4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizias“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	1	3

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6.643.514,26		6.255,79	1.099.554,68	58.546,73	251.378,78		8.059.250,24
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				29.664,03		52.518,34		82.182,37
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				749,00		7.345,76		8.094,76
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				28.915,03		45.172,58		74.087,61
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-21.628,61		-4.498,20		-26.126,81
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-21.628,61		-4.498,20		-26.126,81
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	6.643.514,26		6.255,79	1.107.590,10	58.546,73	299.398,92		8.115.305,80
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				783.856,95	42.786,73	104.822,73		931.466,41
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-880.888,91		-782,06	-923.732,61	-52.636,78	-145.850,42	X	-2.003.890,78
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						-461,94	X	-461,94
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-70.880,64		-89,40	-54.448,95	-2.626,68	-23.294,10	X	-151.339,77
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				14.619,83		4.158,14	X	18.777,97
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				14.619,83		4.158,14	X	18.777,97
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-951.769,55		-871,46	-963.561,73	-55.263,46	-165.448,32	X	-2.136.914,52
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				-466,40				-466,40
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)				-466,40				-466,40
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	5.691.744,71		5.384,33	143.561,97	3.283,27	133.950,60		5.977.924,88
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	5.762.625,35		5.473,73	175.355,67	5.909,95	105.528,36		6.054.893,06
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartys ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms
taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo
mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	90	90
Kiti statiniai	70	70
Mašinos ir įrenginiai	6	25
Transporto priemonės	4	7
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	30

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		204.271,96						204.271,96
2	Išigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	3.152,97	613.785,29						616.938,26
2.1	Išigyto turto įsigijimo savikaina		596.513,90						596.513,90
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina	3.152,97	17.271,39						20.424,36
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-615.788,25						-615.788,25
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-615.788,25						-615.788,25
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergрупavimai (+/-)	-3.152,97	3.152,97						0,00
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	0,00	205.421,97						205.421,97
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
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)	0,00	205.421,97						205.421,97
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		204.271,96						204.271,96

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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

2023 metais atsargų įsigyta 596513,90 Eur sumai, iš jų 39402,25 Eur-medžiagų(ūkio, kanceliarinių ir pan. prekių);246024,87 Eur-vaistų ir medicininių pagalbos priemonių;285114,85 Eur-maisto produktų;1641,90 Eur-automobilių degalų ir tepalų;450,40 Eur-atsarginių dalių;23879,63 Eur-inventoriaus. 2023 metais nemokamai gauta ar įsigyta iš finansavimo sumų atsargų 20424,36 Eur sumai, iš jų: 18307,87 Eur sumai-vaistų;166,34 Eur sumai-maisto produktų;1950,16 Eur sumai-inventoriaus.2023 metais sunaudota atsargų 586833,88 Eur sumai, iš jų 40629,64 Eur sumai medžiagų;236943,98 Eur sumai-vaistų ir medicinos pagalbos priemonių;282461,79 Eur sumai-maisto produktų;1715,47 Eur sumai-automobilių degalų ir tepalų;450,40 Eur sumai-atsarginių dalių;24632,60 Eur sumai-inventoriaus.2023 metais atsargų iš finansavimo sumų ir nemokamai gauto turto sunaudota 28954,37 Eur sumai, iš jų 18,00 Eur sumai medžiagų; 86,24 Eur sumai maisto produktų;26795,91 Eur sumai-vaistų;2054,22 Eur sumai-inventoriaus.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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	720,18	783,83
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	370,19	229,00
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		132,19
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	349,99	422,64
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	720,18	783,83

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	570.156,21	569.358,61		302.038,50	301.737,23	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	562.887,83	562.090,23		300.035,42	299.961,43	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	562.887,83	562.090,23		300.035,42	299.961,43	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	7.113,59	7.113,59		1.775,80	1.775,80	
1.5.1	Iš biudžeto	7.113,59	7.113,59		1.775,80	1.775,80	
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	154,79	154,79		227,28		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	570.156,21	569.358,61		302.038,50	301.737,23	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.089.206,55		829.817,63	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.089.189,08		829.797,04	
3.2	Pinigai kasoje	17,47		20,59	
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.089.206,55		829.817,63	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	260.913,15			17.969,23			-24.311,16					254.571,22
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	260.913,15			17.969,23			-24.311,16					254.571,22
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	4.415.276,95	695.625,71	0,00				-725.169,99					4.385.732,67
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	4.415.276,95		74.395,83				-103.940,11					4.385.732,67
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		695.625,71	-74.395,83				-621.229,88					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	928.192,14						-11.183,04					917.009,10
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	928.192,14						-11.183,04					917.009,10
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	463.147,10	1.668,32	0,00	804,97			-15.582,82					450.037,57
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	463.147,10		1.668,32	804,97			-15.582,82					450.037,57
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.668,32	-1.668,32									0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	6.067.529,34	697.294,03	0,00	18.774,20			-776.247,01					6.007.350,56

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

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		260.913,15	260.913,15		254.571,22	254.571,22
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		4.415.276,95	4.415.276,95		4.385.732,67	4.385.732,67
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		928.192,14	928.192,14		917.009,10	917.009,10
4	Iš kitų šaltinių		463.147,10	463.147,10		450.037,57	450.037,57
5	Iš viso		6.067.529,34	6.067.529,34		6.007.350,56	6.007.350,56

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		500,00	166,34			666,34
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		500,00	166,34			666,34
1.2.1.	UAB "Danone"	110667331		166,34			166,34
1.2.2.	UAB "Ofnis"	125409995	500,00				500,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		300,00			300,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	1.168,32	X	X	X	1.168,32
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	1.668,32	466,34			2.134,66

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.
** Jei panauda gautas:
- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos
kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,
o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta
metinė to turto nusidėvėjimo suma;
- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.
*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus
apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8
priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	1.763,29	1.668,32		-880,00				2.551,61
2	Turtu, išskyrus pinigus	15.539,20	466,34		-7.584,44				8.421,10
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	17.302,49	2.134,66		-8.464,44				10.972,71

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams	119.075,45	24.512,31		-10.168,73			133.419,03
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santaupoms atkurti							
11	Kita*							
12	Iš viso atidėjinių	119.075,45	24.512,31		-10.168,73			133.419,03

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	133.419,04	133.419,04
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	133.419,04	133.419,04

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

Reikšmingų sumų, pateiktų „Atidėjinių pagal jų paskirtį“ duomenų įvedimo formoje, detalizavimas:

Išėitinių išmokų darbuotojams pagal darbo kodekso 56 str.4 d. suma: darbo užmokesčio pensijų kaupiniai 127962,26 Eur, darbdavio įmokų socialiniam draudimui suma 2264,93 Eur
--

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	90,99			109.496,23	108.960,69	
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	28.448,75	241,21		33.112,22	410,38	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	279.074,27			235.943,23		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	279.074,27			235.943,23		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	7.277,56	7.268,24		12.027,55	12.027,55	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos	7.277,56	7.268,24		12.027,55	12.027,55	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	314.891,57	7.509,45		390.579,23	121.398,62	

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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	6.502.554,73	5.160.958,87
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	6.502.554,73	5.160.958,87
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.502.554,73	5.160.958,87

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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	357,78	575,74
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	357,78	575,74
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		-287,60
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
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		-287,60
4	Kitos veiklos rezultatas	357,78	288,14

* 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.

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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

2023 m. kitų pajamų reikšmingos sumos - pajamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų už suteiktas paslaugas 6457113,67 Eur, iš jos : už slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas 5572813,39 Eur, už paliatyviosios pagalbos suaugusiems paslaugas 878545,18 Eur, už COVID-19 ligos diagnostikos paslaugas - 5755,10 Eur.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

Turto ir paslaugų pajamų suma, gauta iš mainų sandorių:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sveikatos priežiūros įstaigų, kurios yra viešojo sektoriaus subjektai, suteiktų virš sutartinių paslaugų, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų sutartyse nustatytas paslaugų apimtis, vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
386.922,52	45.183,82

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį
INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-6.325,48	-6.688,32
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-5.489,36	-4.477,84
1.6	Kitos	-836,12	-2.210,48

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:2

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė 1	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius 2	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius 8	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga 3	Priedai, priemokos, premijos 4	Darbuotojo išlaidų kompensavima s 5	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 6	Kita 7		Pareiginė alga 9	Priedai, priemokos, premijos 10	Darbuotojo išlaidų kompensavima s 11	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams 12	Kita 13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	224	-3.270.717,00	-1.408.241,57	-20.000,27		-641.022,60	218	-2.850.449,26	-621.662,19			-523.001,75
5.1	einantys vadovaujamas pareigas												
5.2	kiti darbuotojai	224,0	-3.270.717,00	-1.408.241,57	-20.000,27		-641.022,60	218,0	-2.850.449,26	-621.662,19			-523.001,75
6	Kiti	4,0	-119.525,89	-28.456,95			-20.598,21	5,0	-142.287,60	-16.404,72			-17.945,68
7	Iš viso:	228	-3.390.242,89	-1.436.698,52	-20.000,27		-661.620,81	223	-2.992.736,86	-638.066,91			-540.947,43
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-59.788,72	-25.183,72	-347,85		-11.494,60	X	-53.032,35	-11.210,61			-9.156,65

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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	402,47	345,32
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	402,47	345,32
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		-4,53
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-4,53
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	402,47	340,79

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

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	390.579,23	314.891,57
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	390.579,23	314.891,57

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-6.706.414,33				-6.706.414,33
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5.508.562,49				-5.508.562,49
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-151.339,77				-151.339,77
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-162.666,68				-162.666,68
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-54.760,33				-54.760,33
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-10.281,60				-10.281,60
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-67.472,41				-67.472,41
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-7.348,84				-7.348,84
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-613.743,91				-613.743,91
1.10	Socialinių išmokų							-1.880,00				-1.880,00
1.11	Nuomos							-6.142,45				-6.142,45
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-115.890,37				-115.890,37
1.14	Kitos							-6.325,48				-6.325,48
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-6.236.445,37				-6.236.445,37
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5.210.732,11				-5.210.732,11
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-169.933,33				-169.933,33
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-53.785,62				-53.785,62
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-10.353,60				-10.353,60
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-64.114,72				-64.114,72
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-597.116,77				-597.116,77
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.880,00				-1.880,00
3.1.9	Nuomos							-8.587,02				-8.587,02
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-119.312,99				-119.312,99
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-629,21				-629,21

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

2023 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147371038
D/L: 2024-03-01 11:20:33

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-5.313.316,65				-5.313.316,65
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4.171.751,20				-4.171.751,20
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-145.894,11				-145.894,11
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-235.149,59				-235.149,59
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-90.792,85				-90.792,85
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-4.545,00				-4.545,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-44.292,15				-44.292,15
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-3.577,36				-3.577,36
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-512.916,88				-512.916,88
1.10	Socialinių išmokų							-1.870,00				-1.870,00
1.11	Nuomos							-26.708,09				-26.708,09
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-69.131,10				-69.131,10
1.14	Kitos							-6.688,32				-6.688,32
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-4.190.054,30				-4.190.054,30
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.258.747,49				-3.258.747,49
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-228.848,31				-228.848,31
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-90.522,78				-90.522,78
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-4.545,00				-4.545,00
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-41.335,40				-41.335,40
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-465.060,32				-465.060,32
3.1.8	Socialinių išmokų							-1.870,00				-1.870,00
3.1.9	Nuomos							-24.206,96				-24.206,96
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-74.918,04				-74.918,04
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											