

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

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis 173224274

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

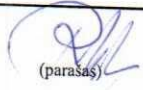
2021 m. liepos 19 d.
(data)

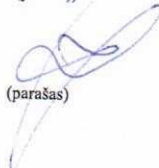
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		2.372.856,12	2.122.845,96
I.1	Plėtros darbai		3.472,53	4.144,89
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.651,91	2.156,24
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		1.820,62	1.988,65
I.5	Prestižas		0,00	0,00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		0,00	0,00
II.1	Žemė		2.369.383,59	2.118.701,07
II.2	Pastatai		0,00	0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		1.228.702,48	1.243.506,76
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		0,00	0,00
II.6	Transporto priemonės		986.288,44	802.514,38
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		1,16	1,16
II.8	Baldai ir biuro įranga		0,00	0,00
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16.981,07	10.527,22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		137.410,44	62.151,55
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0,00	0,00
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas		0,00	0,00
B.	BIOLOGINIS TURTAS		0,00	0,00
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Atsargos		2.065.766,53	2.098.327,24
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		138.356,44	234.747,40
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		0,00	0,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		138.356,44	234.747,40
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		0,00	0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		0,00	0,00
II.	Išankstiniai apmokėjimai		0,00	0,00
III.	Per vienus metus gautinos sumos		28.997,30	48.510,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		709.496,22	622.113,96
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		0,00	0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		0,00	0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		254.903,15	50.232,61
III.5	Sukauptos gautinos sumos		454.573,07	493.490,03
III.6	Kitos gautinos sumos		0,00	78.371,32
IV.	Trumpalaikės investicijos		20,00	20,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	0,00
	IŠ VISO TURTO:		1.188.916,57	1.192.955,50
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4.438.622,65	4.221.173,20
I.	Iš valstybės biudžeto		1.946.643,46	1.670.269,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto		762.043,47	638.482,35
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		963.040,27	975.244,88
IV.	Iš kitų šaltinių		189.399,36	23.341,56
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32.160,36	33.200,50
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		893.776,02	1.052.503,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		121.162,15	121.162,15
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		0,00	0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		121.162,15	121.162,15
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		772.613,87	931.341,50
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		0,00	0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		0,00	0,00
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		0,00	0,00
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		0,00	0,00
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos		1.319,88	0,00
			0,00	0,00

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		1.319,88	0,00
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		0,00	0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		0,00	0,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		63.244,97	89.884,90
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		350.265,37	475.276,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		357.783,65	366.179,87
F.	GRYNASIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Dalininkų kapitalas		1.598.203,17	1.498.400,26
II.	Rezervai		299.342,81	299.342,81
II.1	Tikrosios vertės rezervas		0,00	0,00
II.2	Kiti rezervai		0,00	0,00
III.	Nuosavybės metodo įtaka		0,00	0,00
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.298.860,36	1.199.057,45
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		99.802,91	-160.075,31
G.	MAŽUMOS DALIS		1.199.057,45	1.359.132,76
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4.438.622,65	4.221.173,20

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


(parašas)


(parašas)

Ramunė Markevičienė
(vardas ir pavardė)

Vyr.finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Romualda Žaliukienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

173224274 V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2021 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2021 m. liepos 19 d.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.528.985,07	2.883.303,63
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
I.1.	Iš valstybės biudžeto		522.971,95	79.663,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		155.792,11	27.936,87
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.105,56	5.771,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		24.760,66	13.713,78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		325.313,62	32.241,26
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.006.013,12	2.803.640,29
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		3.006.013,12	2.803.640,29
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0,00	0,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3.428.997,90	2.805.267,04
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		2.540.849,35	2.144.631,22
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		149.661,00	146.823,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		75.114,65	62.360,27
V.	TRANSPORTO		55,00	2.157,41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8.062,22	6.970,22
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		4.065,00	1.976,26
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		52.322,16	15.025,55
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		178,69	0,29
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		406.876,16	224.959,46
XI.	NUOMOS		1.850,00	1.667,73
XII.	FINANSAVIMO		3.883,43	3.269,15
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		0,00	0,00
XIV.	KITOS		183.831,79	187.720,17
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		99.987,17	78.036,59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-537,25	-610,56
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00	0,00
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS		0,00	0,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		537,25	610,56
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA		352,99	-326,57
G.	PELNO MOKESTIS		0,00	0,00
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		99.802,91	77.099,46
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		0,00	0,00
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		99.802,91	77.099,46
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Ramunė Markevičienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Žaliukienė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1																	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	638.482,35	4.819,93	0,00	254.469,52	0,00	0,00	-155.792,11	0,00	0,00	20.063,78	0,00	0,00	20.063,78	762.043,47		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	637.571,06															
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	911,29	4.819,93		254.469,52			-150.811,33						20.063,78	741.229,25		20.814,22
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	975.244,88	4.900,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.105,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963.040,27		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	975.244,88															
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4.900,95					-13.157,46							962.087,42		952,85
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):	23.341,56	2.484,91	0,00	69.204,39	0,00	0,00	-24.760,66	0,00	0,00	119.129,16	0,00	0,00	119.129,16	189.399,36		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19.110,86			69.204,39												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.230,70	2.484,91					-15.092,65							73.222,60		
4.	Iš kitų šaltinių:	33.200,50	325.920,30	0,00	11.246,90	0,00	0,00	-403.684,94	0,00	0,00	65.477,60	0,00	0,00	65.477,60	32.160,36		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29.147,93			11.246,90			-12.287,04							28.107,79		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.052,57	325.920,30					-391.397,90							65.477,60		4.052,57
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.670.269,29	338.126,09	0,00	334.920,81	0,00	0,00	-601.343,27	0,00	0,00	204.670,54	0,00	0,00	204.670,54	1.946.643,46		

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė

Įm. k. 173224274 V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis

1. BENDROJI DALIS

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė – viešoji įstaiga, teikianti antrinio lygio ambulatorines ir stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Pagrindinės veiklos pajamos yra PSDF biudžeto lėšos, skirtos apmokėjimui už paslaugas SAM patvirtintais įkainiais.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų. Vidutinis darbuotojų skaičius per 2020 metų pirmąjį pusmetį – 293 darbuotojai.

2. APSKAITOS POLITIKA

VšĮ Rokiškio rajono ligoninės buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos, vadovaujantis teisės aktais:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- VSAFAS;
- LR viešųjų įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu ir kt..

Nematerialiuoju turtu laikomas nepiniginis, neturintis materialios formos turtas, kuriuo įstaiga disponuoja ir naudodama tikisi gauti tiesioginės ar netiesioginės naudos. Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė didesnė nei 500,00 eurų ir tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai. Nuo 2014 metų spalio 1 dienos taikomi Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo/amortizacijos normatyvai.

Atsargoms priskiriamas turtas, skirtas sunaudoti per vienerius finansinius metus. Išduotos naudoti atsargos nurašomos į sąnaudas, inventorių iki visiško susidėvėjimo apskaitomas už balansinėje sąskaitoje.

Finansavimo sumos fiksuojamos apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtinti sprendimai, kad jie bus gauti ir nekyla abejonių dėl jų gavimo. Sunaudojus iš finansavimo lėšų įsigytas atsargas, apmokėjus už paslaugas, paskaičiavus ilgalaikio turto nusidėvėjimą/amortizaciją, apskaitoje fiksuojamos finansavimo pajamos. Finansavimo apskaita vykdoma pagal finansavimo šaltinius taip pat detalizuojama pagal atskiras programas.

Pajamomis laikomas ekonominės naudos padidėjimas, jos apskaitomos kaupimo principu. Sąnaudos apskaitoje registruojamos, taikant kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

2020 metais buvo pakeista/papildyta įstaigos apskaitos politika dėl atidėjinių pensiniam kaupimui registravimo.

3. PASTABOS

1. Ilgalaikio turto įsigijimo vertė – 6923792,81 Eur., nusidėvėjimas – 4550936,69 Eur..

2. Atsargas sudaro: medikamentai ir med. priemonės – 102107,28 Eur., medžiagos – 22241,11 Eur., degalai, atsarginės detalės – 2222,81 Eur., inventorius – 10708,84 Eur. ir kita.
3. Išankstiniai apmokėjimai (ateinančių laikotarpių sąnaudos): turto draudimas – 464,71 Eur., transporto priemonių draudimas – 428,43 Eur., leidinių prenumerata – 633,77 Eur., ir išankstiniai apmokėjimai darbuotojams (atostoginiai) – 27470,39 Eur..
4. Gautinas sumas 709496,22 Eur.. sudaro : gautinas finansavimas iš Respublikinės Panevėžio ligoninės Tuberkuliozės programos įgyvendinimui Eur. 140240,15, gautinas finansavimas iš Panevėžio TLK COVID-19 darbo užmokesčio padidinimui 114663,00 Eur., TLK skola už suteiktas paslaugas – 448886,80 Eur., kitų juridinių asmenų skola už paslaugas – 5686,27 Eur., gautinos sumos iš atskaitingų asmenų 20,00 Eur..
5. Finansavimo sumos – iš įvairių finansuotojų gauto finansavimo nepanaudota dalis 1691740,31 Eur. ir gautinas finansavimas 254903,15 Eur..
6. Trumpalaikius įsipareigojimus 772613,87 Eur. sudaro: skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas – 63244,97 Eur., pervestinos sumos už patalpų nuomą 1319,88 Eur., su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 350265,37 Eur., sukauptas sąnaudas sudaro: atostoginių kaupimas – 352068,94 Eur. ir 5714,71 Eur. būsima įmoka už pacientams padarytą žalą.
7. Kiti ilgalaikiai atidėjiniai 121162,15 Eur. – pensinis kaupimas.
7. Ligoninės dalininko rajono savivaldybės kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 299342,81 Eur., per ataskaitinį laikotarpį dalininkas įnašo nepadarė ir kapitalas nebuvo padidintas.
8. Per 2021 metų pirmąjį pusmetį įstaigos finansinės veiklos rezultatas teigiamas 99802,91 Eur. perviršis.

Direktorė



Ramunė Markevičienė