

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ROKIŠKIO RAJONO LIGONINĖ DALININKUI

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome **Viešosios įstaigos Rokiškio rajono ligoninė** (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusiu metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įstaigos 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įstaigos veiklos ataskaita buvo parengta laikantis LR viešųjų įstaigų įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jei juos nustatėme audito metu.

Auditorė Ramutė Razmienė

2018 m. kovo 8 d.



Biržų g.2, LT-39146 Pasvalys

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000378

Audito įmonė UAB „Audito nauda“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 000508

Višeji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-05 Nr. _____
(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		1.138.164,59	1.513.769,63
I	Nematerialusis turtas	P03	6.622,01	7.352,54
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.625,02	7.352,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas		2.996,99	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	1.131.542,58	1.506.417,09
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		987.573,72	1.239.051,18
II.6	Transporto priemonės		1,16	1.882,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		75.590,54	100.265,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		68.377,16	86.018,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		0,00	79.200,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.189.520,34	1.020.554,30
I	Atsargos	P08	50.185,48	68.207,25
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		50.185,48	68.207,25
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	22.756,97	5.575,64
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	198.464,04	470.607,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		183,01	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	184.906,94	470.607,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		13.374,09	
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	918.113,85	476.163,54
	IŠ VISO TURTO:		2.327.684,93	2.534.323,93

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 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	288.396,17	455.731,16
I	Iš valstybės biudžeto		146.110,88	218.367,96
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.846,96	31.200,34
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		128.561,94	188.936,55
IV	Iš kitų šaltinių		11.876,39	17.226,31
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		621.220,89	682.402,13
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		42.782,34	63.599,47
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P13, P14	42.782,34	63.599,47
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		578.438,55	618.802,66
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P13, P14	41.994,13	31.322,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	89.434,22	112.654,46
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		275.427,54	271.812,23
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	171.582,66	202.397,27
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			616,44
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.418.067,87	1.396.190,64
I	Dalininkų kapitalas		179.551,09	150.851,09
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.238.516,78	1.245.339,55
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6.822,77	-213.573,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.245.339,55	1.458.912,87
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.327.684,93	2.534.323,93

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

Vyr. finansininkė
(vriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Ramunė Markevičienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Žaliukienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono Iglomėnė, 173224274, V. Lašo g.3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
 DIL: -

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
LDR-03-05 Nr. _____
 (dani)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pateiktimo valiuta ir tikslumas: euras		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		410.587,14	0,00	410.587,14	-184.337,34	0,00	-184.337,34
I	Iplaukos		3.797.191,89	0,00	3.797.191,89	3.357.638,92	0,00	3.357.638,92
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsigoms:		67.446,06	0,00	67.446,06	66.608,37	0,00	66.608,37
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		2.483,20	0,00	2.483,20	1.400,89	0,00	1.400,89
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		53.612,70	0,00	53.612,70	50.331,40	0,00	50.331,40
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		11.350,16	0,00	11.350,16	14.876,08	0,00	14.876,08
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		3.706.380,87	0,00	3.706.380,87	3.262.265,22	0,00	3.262.265,22
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		23.364,96	0,00	23.364,96	28.765,33	0,00	28.765,33
II	Pervestos lėšos		-8.104,14	0,00	-8.104,14	-6.299,80	0,00	-6.299,80
II.1	I valstybės biudžetą		-187,00	0,00	-187,00			
II.2	I savivaldybių biudžetus		-7.917,14	0,00	-7.917,14	-6.206,47	0,00	-6.206,47
II.3	ES, užsienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šaltinių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	PO2	-3.378.500,61	0,00	-3.378.500,61	-93,33	0,00	-93,33
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.288.655,57	0,00	-2.288.655,57	-3.535.676,46	0,00	-3.535.676,46
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-153.470,15	0,00	-153.470,15	-2.196.026,00	0,00	-2.196.026,00
III.3	Komandiruočių		-49,70	0,00	-49,70	-202.694,98	0,00	-202.694,98
III.4	Transporto		-13.371,54	0,00	-13.371,54	-2.653,96	0,00	-2.653,96
III.5	K.vairiškairos kelimo		-13.284,50	0,00	-13.284,50	-16.798,91	0,00	-16.798,91
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-68.529,79	0,00	-68.529,79	-7.158,98	0,00	-7.158,98
III.7	Atsarų įsigijimo		-408.527,62	0,00	-408.527,62	-7.002,21	0,00	-7.002,21
III.8	Socialinių išmokų		-12.152,56	0,00	-12.152,56	-577.897,42	0,00	-577.897,42
III.9	Nuomos		-4.637,52	0,00	-4.637,52	-19.330,87	0,00	-19.330,87
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-380.901,26	0,00	-380.901,26	-6.786,16	0,00	-6.786,16
III.11	Sumokėtos palūkanos		-3.186,38	0,00	-3.186,38	-471.341,19	0,00	-471.341,19
III.12	Kitos išmokos		-31.734,02	0,00	-31.734,02	-22.576,84	0,00	-22.576,84

(tesans kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.
 2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DĖMENIS (tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis		Pradžios ataskaitinis laikotarpis		Iš viso	
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai		
		3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-217.814,86	0,00	-217.814,86	-236.927,68	0,00	-236.927,68
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-217.814,86	0,00	-217.814,86	-236.927,68	0,00	-236.927,68
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai						0,00	-236.927,68
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		249.178,03	0,00	249.178,03	44.784,69	0,00	44.784,69
I	Iplankos iš įgautų paskolų							
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		-31.322,26	0,00	-31.322,26	-34.508,64	0,00	-34.508,64
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		251.800,29	0,00	251.800,29	79.200,00	0,00	79.200,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		250.350,29	0,00	250.350,29	72.000,00	0,00	72.000,00
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					7.200,00	0,00	7.200,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių		1.450,00	0,00	1.450,00			
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti daliminko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		28.700,00	0,00	28.700,00	95,33	0,00	95,33
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		441.950,31	0,00	441.950,31	-376.480,33	0,00	-376.480,33
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		476.163,54		476.163,54	852.643,87		852.643,87
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		918.113,85		918.113,85	476.163,54		476.163,54

Direktoriė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įvaldiotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyr. finansininkės buhalteris (buhalteris))

(parafas)

(parašas)

Ramunė Markevičienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Žalnikienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
0KL	Nebalansinės sąskaitos			0,00
1KL	Ilgalaikis turtas	1.138.164,59	1.513.769,63	-375.605,04
11	Nematerialusis turtas	6.622,01	7.352,54	-730,53
111	Plėtos darbai			0,00
112	Programinė įranga ir jos licencijos	3.625,02	7.352,54	-3.727,52
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas	2.996,99		2.996,99
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	1.131.542,58	1.506.417,09	-374.874,51
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai			0,00
12021	Gyvenamieji pastatai			0,00
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai			0,00
12031	Infrastruktūros statiniai			0,00
12032	Kiti statiniai			0,00
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	987.573,72	1.239.051,18	-251.477,46
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga	987.573,72	1.239.051,18	-251.477,46
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai			0,00
1206	Transporto priemonės	1,16	1.882,70	-1.881,54
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	75.590,54	100.265,05	-24.674,51
12081	Baldai	10.970,51	13.391,50	-2.420,99
12082	Kompiuterinė įranga	63.347,73	85.054,78	-21.707,05
12083	Kita biuro įranga	1.272,30	1.818,77	-546,47
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	68.377,16	86.018,16	-17.641,00
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	68.377,16	86.018,16	-17.641,00
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		79.200,00	-79.200,00
12101	Nebaigta statyba		79.200,00	-79.200,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienių metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta			0,00
17	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
192	Ne žemės ūkio veikloje naudojamas biologinis turtas			0,00
193	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turta			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	1.189.520,34	1.020.554,30	168.966,04
20	Atsargos	50.185,48	68.207,25	-18.021,77
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	49.618,67	66.943,94	-17.325,27
202	Ūkinis inventorių	566,81	1.263,31	-696,50
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	22.756,97	5.575,64	17.181,33
211	Išankstiniai apmokėjimai	226,68	149,00	77,68
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	22.530,29	5.426,64	17.103,65
22	Per vienus metus gautinos sumos	198.464,04	470.607,87	-272.143,83
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos	183,01		183,01
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas	184.906,94	470.607,87	-285.700,93
227	Gautinos sumos už konfiskuota turta, baudos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos	13.374,09		13.374,09
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti tie indėliai			0,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	918.113,85	476.163,54	441.950,31
241	Pinigai bankų sąskaitose	917.937,38	475.858,57	442.078,81
242	Grynųjų pinigai	176,47	304,97	-128,50
243	Pinigai išaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje			0,00
245	Piginiiniai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-1.418.067,87	-1.396.190,64	-21.877,23
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.238.516,78	-1.245.339,55	6.822,77
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas	-179.551,09	-150.851,09	-28.700,00
4KL	Finansavimo sumos	-288.396,17	-455.731,16	167.334,99
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-183,01		-183,01
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			0,00
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)	-183,01		-183,01
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-288.213,16	-455.731,16	167.518,00
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-128.561,94	-188.936,55	60.374,61
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-128.561,94	-188.936,55	60.374,61
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-145.927,87	-218.367,96	72.440,09
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-146.110,88	-218.367,96	72.257,08
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	183,01		183,01
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-1.846,96	-31.200,34	29.353,38
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.846,96	-31.200,34	29.353,38
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-11.876,39	-17.226,31	5.349,92
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-11.876,39	-16.045,81	4.169,42
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		-1.180,50	1.180,50
5KL	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-42.782,34	-63.599,47	20.817,13
51	Ilgalaikiai atidėjiniai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-42.782,34	-63.599,47	20.817,13
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-31.017,34	-63.599,47	32.582,13
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-11.765,00		-11.765,00
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-578.438,55	-618.802,66	40.364,11
61	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
611	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiai atidėjiniai			0,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-41.994,13	-31.322,26	-10.671,87
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-32.582,13	-31.322,26	-1.259,87
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-9.412,00		-9.412,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinos subsidijos			0,00
642	Mokėtinos dotacijos			0,00
643	Mokėtinos finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			0,00
66	Mokėtinos socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			0,00
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Gražintini mokesčiai			0,00
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos gražintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
683	Pervestinos sumos išteklių fondams			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Gražintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-536.444,42	-587.480,40	51.035,98
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-89.434,22	-112.654,46	23.220,24
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-275.427,54	-271.812,23	-3.615,31
693	Mokėtini veiklos mokesčiai			0,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai			0,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-171.582,66	-203.013,71	31.431,05
7KL	Pajamos	-4.677.617,64	-4.568.120,83	-109.496,81
70	Finansavimo pajamos	-215.620,77	-212.602,83	-3.017,94
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-146.811,20	-146.560,05	-251,15

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos	-68.809,57	-66.042,78	-2.766,79
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams			0,00
715	Gražintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-4.428.622,78	-4.355.518,00	-73.104,78
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-4.428.622,78	-4.355.518,00	-73.104,78
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos	-33.374,09		-33.374,09
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos			0,00
762	Baudų ir delspinigių pajamos			0,00
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos			0,00
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	4.684.440,41	4.781.694,15	-97.253,74
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos	11.152,56	19.330,87	-8.178,31
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos	11.152,56	19.330,87	-8.178,31
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	4.650.215,58	4.755.699,76	-105.484,18
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	2.510.724,03	2.520.762,67	-10.038,64
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	780.578,12	778.781,50	1.796,62
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	304.122,51	286.394,55	17.727,96
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	152.550,29	164.552,36	-12.002,07
8705	Komandiruočių sąnaudos	49,70	2.653,96	-2.604,26
8706	Transporto sąnaudos	12.431,74	16.743,32	-4.311,58
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	13.284,50	7.158,98	6.125,52
8708	Paprastojo remonto ir eksploatacinių sąnaudos	68.529,79	9.446,98	59.082,81
8709	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	347,79	5.738,47	-5.390,68
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	407.427,77	509.561,97	-102.134,20
8711	Nuomos sąnaudos	4.637,52	6.786,16	-2.148,64
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	381.512,91	425.889,91	-44.377,00
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	14.018,91	21.228,93	-7.210,02
88	Kitos veiklos sąnaudos	2.170,78	1.254,58	916,20
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	20.901,49	5.408,94	15.492,55
891	Palūkanų sąnaudos	3.186,38	4.397,54	-1.211,16
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	17.715,11	1.011,40	16.703,71
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokestis			0,00

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: -

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-03-05 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.677.617,64	4.568.120,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		215.620,77	212.602,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		43.473,58	33.139,64
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		75.766,08	71.712,59
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		60.374,61	65.990,14
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		36.006,50	41.760,46
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.461.996,87	4.355.518,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	4.461.996,87	4.355.518,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	P02	-4.661.368,14	-4.775.030,63
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-3.291.302,15	-3.299.544,17
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-304.122,51	-286.394,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-152.550,29	-164.552,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-49,70	-2.653,96
V	TRANSPORTO		-12.431,74	-16.743,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-13.284,50	-7.158,98
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-68.529,79	-9.446,98
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-347,79	-5.738,47
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-407.427,77	-509.561,97
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-11.152,56	-19.330,87
XI	NUOMOS		-4.637,52	-6.786,16
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-381.512,91	-425.889,91
XIV	KITOS		-14.018,91	-21.228,93
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		16.249,50	-206.909,80
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-2.170,78	-1.254,58
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-2.170,78	-1.254,58
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-20.901,49	-5.408,94
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6.822,77	-213.573,32
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6.822,77	-213.573,32
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ramunė Markevičienė

(vardas ir pavardė)

Romualda Žaliukienė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

*Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė ,
173224274, Viešoji įstaiga*

*Adresas: V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio
r. sav.*

Subjektas užsiima

veikla

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

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

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
280	281

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma
	Finansinės būklės, Veiklos rezultatų, Grynojo turto pokyčių ir Pinigų srautų ataskaitos.
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurais ir centais.
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialiųjų turtą sudaro programinė įranga, jos nusidėvėjimo laikas 3 metai. Balanse rodoma jo likutinė vertė. Be to ligoninė panauda turi iš UAB Limeta programine įranga 973,68 Eur.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikį materialijų turtą sudaro ligoninės lėšomis, iš finansavimo šaltinių įsigytas, neatlygintinai gautas materialusis turtas. Iki 1997 metų įsigytas turtas apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje ir naudojamas pagal panaudos sutartį su rajono savivaldybe 2168590,66 Eur., LR SAM - 182497,97 Eur., Santaros klinikų - 179919,99 Eur. ir ne viešojo sektoriaus subjektų 99585,41 Eur.: UAB Roche 11716,58 Eur., UAB Limeta - 29977,96 Eur., Meditalika - 3202,04 Eur., UAB Vitrolab - 30000,00 Eur., UAB Diamedica - 20273,40 Eur., UAB Infostruktūra - 3415,43 Eur., UAB Deguonies sistemos - 1000,00 Eur. Panauda turimo 200600,00 Eur.
5	Biologinis turtas
	Biologinio turto įstaiga neturi.
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Įstaigos finansinis turtas priskiriamas prie trumpalaikio. Jį sudaro: per vienerius metus gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai, pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Ilgalaikius įsipareigojimus ir jų einamųjų metų dalį sudaro kompiuterinio tomografo lizingas, jo pabaiga 2019-11-30 ir privalomojo draudimo už pacientams padarytą žalą įmokos. Trumpalaikiai įsipareigojimai - mokėtinos sumos tiekėjams su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.
7	Atsargos
	Pirminio pripažinimo metu atsargos apskaitomos įsigijimo savikaina. Apskaiciuojant sunaudotų atsargų, teikiant paslaugas, savikainą, taikomas "FIFO" metodas. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas į eksploataciją inventorius. Naudojamas inventorius kontrolės tikslu apskaitomas nebalansinėje sąskaitoje. Ligoninė turi panauda atsargų už 5897,73 Eur. iš VSS.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumos apima gautą ir gautiną finansavimą. Per 2017 metus gautas finansavimas: VIP lėšos inžinerinių sistemų atnaujinimui 209800,00 Eur., LAAIF pirmoji subsidija už medicininių atliekų nukenksminimo įrenginio įsigijimą 40550,29 Eur., rajono savivaldybės lėšos palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugoms finansuoti, gyd. rezidentų rengimui, patalpų remontui 53612,70 Eur., LSMU lėšos gyd. rezidentų vadovų darbo užmokesčiui 2977,34 Eur., VU lėšos gyd. rezidentų vadovų darbo užmokesčiui 276,26 Eur., patalpų nuomos lėšos 7917,14 Eur., parama gautos lėšos iš ne VSS 3700,60 Eur., gyventojų parama 2% 412,02 Eur., už 18226,64 Eur. gauta atsargų. Finansavimo sumų likutį "Iš kitų šaltinių" ne VSS sudaro 11876,39 Eur. iš jų: UAB Vitrolab 6231,94 Eur., UAB Nycomed 49,85 Eur., Lions klubas 77,51 Eur., Maltos ordinas 2644,71 Eur., UAB Berlien Chemie 1482,49 Eur., UAB Deguonies sistemos 88,54 Eur., Boehringer Ingelheim 207,00 Eur., Novo Nordisk
9	Atidėjiniai
	Įstaiga atidėjinių neturi.
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)
	2014 m. spalio mėn. pasirašyta kompiuterinio tomografo lizingo sutartis. Turto išpirkimo terminas 2019-11-30.
11	Segmentai
	Įstaigos veikla priskiriama "Sveikatos apsaugos" segmentui.
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamų įstaiga neturėjo.
13	Kitos pajamos
	Pajamoms taikomas kaupimo principas. Jos pripažįstamos, kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusių ekonominę naudą, galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir su jų uždirbimu susijusias sąnaudas. Per 2017 metus kitos pajamos sudarė 4461996,87 Eur., iš jų: iš PSDF biudžeto 4356532,15 Eur., iš gyventojams ir kitiems juridiniams asmenims suteiktos paslaugos 72090,63 Eur., netesybų pajamos 33374,09 Eur. (gydytojas grąžino už jo rezidentūros studijas įstaigos sumokėtas lėšas, kadangi pagal 4 metų atidėję lizingo sąlygas ne mažiau 1 metų anizistija).
14	Sąnaudos
	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos kaupimo ir palyginamumo principu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo laiką. Tais atvejais, kai per atskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų negalima susieti su pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais laikotarpiais, šios sąnaudos pripažįstamos tą laikotarpį, kai buvo patirtos. Nebaigtas gydymas metų pabaigai apskaitoje neregistruojamas, kadangi kiekvienų metų pabaigoje yra labai panašus pajamų slošinimas.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
16	Operacijos užsienio valiuta
	Operacijų užsienio valiuta įstaiga neturėjo.
17	Straipsnių tarpusavio užskaitos
	Per 2017 meus įstaiga turėjo nepiniginių operacijų - socialinio draudimo užskaita su VSDF ir TLK 989687,78 Eur.
18	Kiti apskaitos principai

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

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.513.769,63			1.513.769,63
I	Nematerialusis turtas		7.352,54			7.352,54
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		7.352,54			7.352,54
I.3	Kitas nematerialusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prešizas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		1.506.417,09			1.506.417,09
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai					0,00
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai					0,00
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Makšinos ir įrenginiai		1.239.051,18			1.239.051,18
II.6	Transporto priemonės		1.882,70			1.882,70
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir buvimo įranga		100.265,05			100.265,05
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		86.018,16			86.018,16
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		79.200,00			79.200,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mineraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.020.554,30			1.020.554,30
I	Atsargos		68.207,25			68.207,25
I.1	Strateginės ir nekeičiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuzas		68.207,25			68.207,25
I.3	Nebaigta gaminių produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Paragaminia produkcija, atsargos, skirtos pardavimui (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas pardavimui					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		5.575,64			5.575,64
III	Per vienus metus gautinos sumos		470.607,87			470.607,87
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautinų mokesčiai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos					0,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		470.607,87			470.607,87
III.5	Sukauptos gautinos sumos					0,00
III.6	Kitos gautinos sumos					0,00
IV	Trumpalaikės investicijos					0,00
V	Pajūgai ir pinigų ekvivalentai		476.163,54			476.163,54
	IS VISO TURTO		2.534.323,93			2.534.323,93
D	FINANSAVIMO SUMOS		455.731,16			455.731,16
I	Iš valstybės biudžeto		218.367,96			218.367,96
II	Iš savivaldybės biudžeto		31.200,34			31.200,34
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		188.936,55			188.936,55
IV	Iš kitų šaltinių		17.226,31			17.226,31
E	ISIPAREIGOJIMAI		682.402,13			682.402,13
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai		63.599,47			63.599,47
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai		63.599,47			63.599,47
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai		618.802,66			618.802,66
II.1	Ilgalaikiai atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					0,00
II.2	Ilgalaikiai išsipareigojimai einamųjų metų dalis		31.322,26			31.322,26
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					0,00
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžeto ir fondus					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos					0,00
II.8	Gražintinų mokesčiai, įmokos ir jų permokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		112.654,46			112.654,46
II.10	Su darbo santūkiais susiję išsipareigojimai		271.812,23			271.812,23
II.11	Su kauptos mokėtinios sumos		202.397,27			202.397,27
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		616,44			616,44
F	GRYNASIS TURTAS		1.396.190,64			1.396.190,64
I	Dalininkų kapitalas		150.851,09			150.851,09
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo įtaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.245.339,55			1.245.339,55
IV.1	Einančių metų perviršis ar deficitas		-213.573,32			-213.573,32
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.458.912,87	0,00		1.458.912,87
G	MAŽŪMOS DALIS					0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽŪMOS DALIES		2.534.323,93			2.534.323,93

Direktore
(viešioji sektoriaus subjekto vadovas arba to išimtas administracijos vadovas)
Vyr. finansininkė
(vyr. finansininkė / buhalteris)


(parašas)

Raminė Markevičienė
(vardas ir pavardė)
Romilda Žalutkienė
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAIS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.568.120,83			4.568.120,83
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.602,83			212.602,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		33.139,64			33.139,64
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		71.712,59			71.712,59
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65.990,14			65.990,14
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		41.760,46			41.760,46
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.355.518,00			4.355.518,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.355.518,00			4.355.518,00
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					0,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4.775.030,63			-4.775.030,63
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3.299.544,17			-3.299.544,17
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-286.394,55			-286.394,55
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-164.552,36			-164.552,36
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-2.653,96			-2.653,96
V	TRANSPORTO		-16.743,32			-16.743,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7.158,98			-7.158,98
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.446,98			-9.446,98
VIII	NUVERTĖJIMO IR NUBAŠYŲ SUMŲ		-5.738,47			-5.738,47
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-509.561,97			-509.561,97
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-19.330,87			-19.330,87
XI	NUOMOS		-6.786,16			-6.786,16
XII	FINANSAVIMO					0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-425.889,91			-425.889,91
XIV	KITOS		-21.228,93			-21.228,93
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-206.909,80			-206.909,80
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-1.254,58			-1.254,58
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					0,00
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.254,58			-1.254,58
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-5.408,94			-5.408,94
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-213.573,32			-213.573,32
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		-213.573,32			-213.573,32
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

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

Vyř finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)


(parašas)

Ramunė Markevičienė
(vardas ir pavardė)

Romualda Žalinskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono Iginoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-4.661.368,14
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.291.302,15
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-304.122,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-152.550,29
1.4	Komandiruočių							-49,70
1.5	Transporto							-12.431,74
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-13.284,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-68.529,79
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-347,79
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-407.427,77
1.10	Socialinių išmokų							-11.152,56
1.11	Nuomos							-4.637,52
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							-381.512,91
1.14	Kitos							-14.018,91
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							-3.378.500,61
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.288.655,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-153.470,15
3.1.3	Komandiruočių							-49,70
3.1.4	Transporto							-13.371,54
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-13.284,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							-68.529,79
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-408.527,62
3.1.8	Socialinių išmokų							-12.152,56
3.1.9	Nuomos							-4.637,52
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-380.901,26
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-3.186,38
3.1.12	Kitos išmokos							-31.734,02

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono Iginoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-4.661.368,14
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-3.291.302,15
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				-304.122,51
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-152.550,29
1.4	Komandiruočių				-49,70
1.5	Transporto				-12.431,74
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-13.284,50
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-68.529,79
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-347,79
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-407.427,77
1.10	Socialinių išmokų				-11.152,56
1.11	Nuomos				-4.637,52
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				-381.512,91
1.14	Kitos				-14.018,91
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-3.378.500,61
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-2.288.655,57
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-153.470,15
3.1.3	Komandiruočių				-49,70
3.1.4	Transporto				-13.371,54
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-13.284,50
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-68.529,79
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-408.527,62
3.1.8	Socialinių išmokų				-12.152,56
3.1.9	Nuomos				-4.637,52
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-380.901,26
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-3.186,38
3.1.12	Kitos išmokos				-31.734,02

Višioji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Višioji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-4.775.030,63
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.299.544,17
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-286.394,55
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-164.552,36
1.4	Komandiruočių							-2.653,96
1.5	Transporto							-16.743,32
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-7.158,98
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-9.446,98
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-5.738,47
1.9	Sunaudotų ir pardiotų atsargų savikaina							-509.561,97
1.10	Socialinių išmokų							-19.330,87
1.11	Nuomos							-6.786,16
1.12	Finansavimo							-425.889,91
1.13	Kitų paslaugų							-21.228,93
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							-3.535.676,46
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.196.026,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-202.694,98
3.1.3	Komandiruočių							-2.653,96
3.1.4	Transporto							-16.798,91
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-7.158,98
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-7.002,21
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-577.897,42
3.1.8	Socialinių išmokų							-19.330,87
3.1.9	Nuomos							-6.786,16
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-471.341,19
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-5.408,94
3.1.12	Kitos išmokos							-22.576,84

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: -

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultura ir religija 10	Švietimas 11	Socialinė apsauga 12	
1	2				13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-4.775.030,63
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-3.299.544,17
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos				-286.394,55
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-164.552,36
1.4	Komandiruočių				-2.653,96
1.5	Transporto				-16.743,32
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-7.158,98
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-9.446,98
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-5.738,47
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina				-509.561,97
1.10	Socialinių išmokų				-19.330,87
1.11	Nuomos				-6.786,16
1.12	Finansavimo				
1.13	Kitų paslaugų				-425.889,91
1.14	Kitos				-21.228,93
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				-3.535.676,46
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-2.196.026,00
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-202.694,98
3.1.3	Komandiruočių				-2.653,96
3.1.4	Transporto				-16.798,91
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-7.158,98
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-7.002,21
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-577.897,42
3.1.8	Socialinių išmokų				-19.330,87
3.1.9	Nuomos				-6.786,16
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-471.341,19
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				-5.408,94
3.1.12	Kitos išmokos				-22.576,84

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	19.844,46

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

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

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

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

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		32.315,56	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		151,86	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		151,86	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		32.467,42	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-24.963,02	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-3.879,38	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-28.842,40	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
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	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos 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)		3.625,02	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		7.352,54	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.025,00	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		3.025,00	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.025,00	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-28,01	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-28,01	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
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	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos 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)		2.996,99	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			32.315,56
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			3.176,86
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			3.176,86
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)			35.492,42
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-24.963,02
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-3.907,39
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-28.870,41
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			
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	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos 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)			6.622,01
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			7.352,54

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:	854.780,94
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:	
Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:	

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)					
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X				
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X				
18.1	Parduoto	X				
18.2	Perduoto	X				
18.3	Nurašyto	X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)					
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)					

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	3.496.226,13	69.613,79		207.921,66	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	4.838,00				
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	4.838,00				
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-385,48			-3.038,70	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto	-385,48			-3.038,70	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	3.500.678,65	69.613,79		204.882,96	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2.257.174,95	-67.731,09		-107.656,61	X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-256.019,23	-1.881,54		-24.673,35	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	89,25			3.037,54	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto	89,25			3.037,54	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-2.513.104,93	-69.612,63		-129.292,42	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					X
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					X
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					X
18.1	Parduoto					X
18.2	Perduoto					X
18.3	Nurašyto					X
19	Pergrupavimai (+/-)					X
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					X
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					X
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X		X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	987.573,72	1,16		75.590,54	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.239.051,18	1.882,70		100.265,05	

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225
D/L: --

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
		Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16
1	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	114.123,62	79.200,00		3.967.085,20
2	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		209.800,00		214.638,00
2.1	Pirkto turto isigijimo savikaina		209.800,00		214.638,00
2.2	Neatlygintinai gauto turto isigijimo savikaina				
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-289.000,00		-292.424,18
3.1	Parduoto				
3.2	Perduoto		-289.000,00		-289.000,00
3.3	Nurašyto				-3.424,18
4	Pergrupavimai (+/-)				
5	Isigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai				
6	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	114.123,62	0,00		3.889.299,02
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-28.105,46	X	X	-2.460.668,11
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-17.641,00	X	X	-300.215,12
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)		X	X	3.126,79
10.1	Parduoto		X	X	
10.2	Perduoto		X	X	
10.3	Nurašyto		X	X	3.126,79
11	Pergrupavimai (+/-)		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-45.746,46	X	X	-2.757.756,44
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				
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	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X	
25.1	Parduoto	X	X	X	
25.2	Perduoto	X	X	X	
25.3	Nurašyto	X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	68.377,16	0,00		1.131.542,58
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	86.018,16	79.200,00		1.506.417,09

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		68.328,10
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		396.588,08
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		378.361,84
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		18.226,24
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-414.609,85
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		-369,82
3.3	Sunaudota veikloje		-414.240,03
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		50.306,33
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-120,85
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)		-120,85
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		50.185,48
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		68.207,25

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Viešoji įstaiga Rokiškio rajono ligoninė, 173224274, V. Lašo g. 3, Rokiškio m., Rokiškio r. sav.

2017 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147438225

D/L: --

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		68.328,10
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		396.588,08
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		378.361,84
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		18.226,24
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-414.609,85
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		-369,82
3.3	Sunaudota veikloje		-414.240,03
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		50.306,33
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-120,85
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)		-120,85
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		50.185,48
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		68.207,25

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas

VšĮ Rokiškio rajono ligoninė

Kodas 173224274

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

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2017 m.**

Parengimo data: 2018-03-05

TURINYS

1. Bendroji dalis
2. Apskaitos politika
3. Pastabos

BENDROJI DALIS

Straipsnio pavadinimas	<i>Bendrieji duomenys apie įstaigą</i>		
Įstaigos pavadinimas:	<i>VŠĮ Rokiškio rajono ligoninė</i>		
Įstaigos kodas:	<i>173224274</i>		
Buveinės adresas:	<i>V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis, Lietuvos respublika</i>		
Įstaigos steigėjas:	<i>Rokiškio rajono savivaldybė</i>		
Viešojo sektoriaus subjektų grupė, kuriai priklauso viešojo sektoriaus subjektas	<i>VŠĮ Rokiškio rajono ligoninė priklauso BĮ Rokiškio rajono savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupei. Įstaigos finansinės atskaitomybės duomenys yra konsoliduojami rengiant BĮ Rokiškio rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį.</i>		
Informacija, duomenys apie veiklą (funkcijas):	<i>Įstaiga yra viešoji sveikatos priežiūros įstaiga, ribotos turtinės atsakomybės pelno nesiekiantis juridinis asmuo. Įstaigos pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.</i>		
	<i>Pagal licenciją įstaiga teikia šias paslaugas:</i>		
	<ul style="list-style-type: none"> <i>- II lygio stacionarines asmens sveikatos priežiūros paslaugas;</i> <i>- II lygio medicinos pagalbos ambulatorines paslaugas;</i> <i>- pirminės stacionarinės sveikatos priežiūros paslaugas-palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas</i> 		
	Rodiklis	Mato vnt.	2017 m.
Gydytų ligonių skaičius	Asm.		4354
Suteikta gydytojų specialistų konsultacijų	konsultacija		46998
Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus	<i>Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų.</i>		
Filialų ar panašių struktūrinių vienetų (jei viešojo sektoriaus subjektas jų turi) buveinių adresai ir pagrindinė veikla	<i>Įstaiga neturi filialų ar panašių struktūrinių vienetų.</i>		

Vidutinis darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį	<i>Vidutinis darbuotojų skaičius: 2016 metais 282 2017 metais 278</i>
Informacija apie svarbias sąlygas, kuriomis veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę viešojo sektoriaus subjekto veiklą	<i>Įstaiga paslaugas teikia pagal sutartį, sudarytą su Panevėžio teritorine ligonių kasa. Paslaugų bazines kainas nustato LR Sveikatos apsaugos ministerija. Įstaiga yra finansuojama iš privalomojo sveikatos draudimo fondo.</i>
Finansinių metų pradžios ir pabaigos datos	<i>Finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2017-01-01 iki 2017-12-31. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę.</i>

APSKAITOS POLITIKA

Nuo 2010 m. sausio 1 d. Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos rengiamos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus bei kitus Lietuvos Respublikos teisės aktus, reglamentuojančius viešojo sektoriaus subjekto kontroliuojamų sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Įstaiga rengia Žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios ataskaitos:

1. Finansinės būklės ataskaita;
2. Veiklos rezultatų ataskaita;
3. Pinigų srautų ataskaita;
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita;
5. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Ataskaitų formas nustato VSAFAS ir jos yra privalomos. Įstaigos turtas, įsipareigojimai ir finansavimo sumos ataskaitose rodomi pinigine išraiška – Eurais.

Įstaiga taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, Įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Įstaigos apskaitos politika yra patvirtinta įstaigos vadovo.

Įstaigos 2017 m. finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Įstaiga laikysis veiklos tęstinumo principo ir tęs veiklą po finansinių ataskaitų dienos bei atliks jai pavestas funkcijas ir vykdys teisės aktuose bei sutartyse nustatytus įsipareigojimus.

Įstaigos aiškinamajame rašte yra pateikiama informacija, atsižvelgiant į tai, ar informacijos pateikimas yra privalomas pagal VSAFAS; ar informacija yra reikšminga jos vartotojams priimant sprendimus.

Informacija apie apskaitos politikos ir (ar) apskaitinių įverčių keitimą bei klaidų taisymą

Nuo 2010-01-01 Įstaiga apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal VSAFAS. Nuo 2010-01-01 yra taikomi ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai, nuo 2014-10-01 nenusidėvėjusiam turtui pradėta taikyti nauji, rajono Savivaldybės patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai. 2015 m. Įstaigos apskaitos politika buvo papildyta dėl pelno mokesčio paskaičiavimo: pelno mokesčiu apmokestinamų pajamų sąnaudos apskaičiuojamos

proporcingai pajamoms.

Įstaigos apskaitoje taikomi ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo ir nusidėvėjimo apskaitos principai, įvertinimo metodai

1. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika nustatyta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.
2. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.
3. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Įstaiga neturi žemės ir kultūros vertybių.
4. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, pagal ilgalaikio materialiojo turto vienetus, kaip nurodyta Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.
5. Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose.
6. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
7. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.
8. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus įstaigos steigėjo – rajono savivaldybės. Nustatyti normatyvai atitinka LR SAM pavaldžioms įstaigoms nustatytus normatyvus nuo 2015-01-01.

Istaigos taikomi ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai 1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto naudingo tarnavimo laikas iki 2014-09-30	Turto naudingo tarnavimo laikas nuo 2014-10-01
	MATERIALUSIS TURTAS		
8.	Mašinos ir įrenginiai		
8.3.	Medicinos įranga	6	9
9.	Transporto priemonės		
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7	9
9.2.	Specialūs automobiliai	5	6
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6	6
10.	Baldai ir biuro įranga		
10.1.	Baldai	8	11
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5	6
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7	7
10.4.	Kita biuro įranga	7	9
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	5	6
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	5

9. Nustatyta ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė yra 0,29 Eur.

10. Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo sumos nurašomos. Pardavimo pelnas ar nuostoliai rodomi atitinkamame veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje.

11. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimtys, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

12. Materialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

Įstaigos apskaitoje taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo ir amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai

1. Nematerialiojo turto apskaitos politika nustatyta 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“, nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės – 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“.
2. Nematerialus turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.
3. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išlaidos, padarytos po piršto ar susikurto nematerialiojo turto pirminio pripažinimo, didina nematerialiojo turto įsigijimo savikainą tik tais atvejais, kai galima patikimai nustatyti, kad patobulintas nematerialusis turtas teiks didesnę ekonominę naudą, t. y. kad atliktas esminis nematerialiojo turto pagerinimas.
4. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose.
5. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir nuvertėjimo, jei jis yra, sumą.
6. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu pagal konkrečius nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Įstaigos vadovo ir suderintus su kontroliuojančiu subjektu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Įstaigos taikomi ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvai

2 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Turto naudingo tarnavimo laikas, metais iki 2014-09-30	Turto naudingo tarnavimo laikas nuo 2014-10-01
NEMATERIALUSIS TURTAS			
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	2	4
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	4	9
3.	Kitas nematerialusis turtas	4	9
4.	Prestižas	5	14

7. Nustatyta ilgalaikio nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra 0,29 Eur.

8. Nematerialiojo turto apskaitos tvarka ir procedūros nustatyti Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

Įstaigos apskaitoje taikomi tyrimo ir plėtros išlaidų apskaitos principai

Įstaiga tyrimo ir plėtros darbų nevykdė.

Finansinio turto apskaitos principai

1. Finansinio turto apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.
2. Įstaigos finansinis turtas yra priskiriamas prie trumpalaikio. Įstaiga neturi ilgalaikio finansinio turto bei neturi investicijų į kontroliuojamus, asocijuotus ir kitus subjektus.
3. Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:
 - 3.1. išankstiniai apmokėjimai;
 - 3.2. per vienus metus gautinos sumos;
 - 3.3. pinigai ir jų ekvivalentai;
 - 3.4. kitas trumpalaikis finansinis turtas.
4. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.
5. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos apskaitoje rodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo

nuostolius. Gautinų sumų nuvertėjimo apskaičiavimo principai ir gautinų sumų apskaitos ypatumai aprašomi Įstaigos patvirtintoje apskaitos politikoje.

6. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai

1. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui“ ir 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.
2. Atsižvelgiant į įsipareigojimų įvykdymo terminus, įstaigos įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Įstaiga neturi gavusi paskolų, neturi sudariusi atidėjinių, garantinių įsipareigojimų, neturi mokėtinų subsidijų, socialinių išmokų ir neturi finansinių įsipareigojimų, susijusių su rinkos kainomis.
3. Prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriami įsipareigojimai pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis:
 - 3.1. įsipareigojimai pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis;
 - 3.2. kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai (privalomasis draudimas už pacientams padarytą žalą).
4. Prie trumpalaikių finansinių įsipareigojimų priskiriama:
 - 4.1. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
 - 4.2. tiekėjams mokėtinos sumos;
 - 4.3. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
 - 4.4. sukauptos mokėtinos sumos;
 - 4.5. gauti išankstiniai apmokėjimai;
 - 4.6. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.
5. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Paskesnio vertinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami:
 - 5.1. kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;
 - 5.2. kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - įsigijimo savikaina.

Atsargų apskaitos principai

1. Atsargų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.
2. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.
3. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas į - pirmas iš“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.
4. Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, sunaudojamos, nurašomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi ūkinė operacija.
5. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekinė ir vertinė išraiška.

Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai, įskaitant nemokamai gauto turto apskaitos principus

1. Finansavimo sumų apskaitos metodai ir taisyklės nustatyti 20-ajame VSAFAS „Finansavimo sumos“.
2. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.
3. Finansavimo sumos - viešojo sektoriaus subjekto iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti viešojo sektoriaus subjekto įstatuose (nuostatuose) nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir viešojo sektoriaus subjekto gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams

vykdyti, kitas lėšas viešojo sektoriaus subjekto išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turta.

4. Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

4.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;

4.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

5. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima ir nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turta.

6. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms dengti yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidoms (negautoms pajamoms) kompensuoti. Taip pat finansavimo sumomis, skirtomis kitoms išlaidoms kompensuoti, yra laikomos visos likusios finansavimo sumos, kurios nepriskiriamos nepiniginiam turtui įsigyti.

7. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

8. Per 2017 metus įstaiga gavo finansavimo sumų 319 246,35 Eur, iš jų: inžinerinių sistemų atnaujinimui 209 800,00 Eur, subsidija medicininių atliekų nukenksminimo įrenginiui 40 550,29 Eur, iš rajono savivaldybės slaugai, gydytojų rezidentų rengimui, patalpų remontui 53 612,70 Eur, kitas gautas finansavimas sudarė 15 283,36 Eur. Taip pat neatlygintinai gauta atsargų už 18226,24 Eur.

9. 2017 metais, baigus įgyvendinti "Rokiškio rajono ligoninės pastato V. Lašo g. 3 inžinerinių sistemų atnaujinimas projektą, rajono savivaldybei perduota nebaigta statyba 289 000,00 Eur ir finansavimas: iš Valstybės biudžeto 281 800,00 Eur, iš savivaldybės biudžeto 7 200,00 Eur.

Atidėjinių apskaitos principai

1. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybę, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu, yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta (pvz., jei Įstaigai iškeltas ieškinys ir 90 procentų tikėtina, kad Įstaiga privalės sumokėti ieškovui priteistą sumą, turi būti suformuotas atidėjinys, lygus tikėtina sumokėti sumai). Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami, o informacija apie susijusį su tikėtina sumokėti suma neapibrėžtąjį įsipareigojimą yra pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (toliau - aiškinamasis raštas). Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsizvelgiant į naujus įvykius ar

aplinkybes.

2. Įstaiga nėra suformavusi atidėjinių, nes nebuvo tokių įvykių, dėl kurių atsirastų prievolė juos formuoti.

Nuomos, finansinės nuomos (lizingo) apskaitos principai

1. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės taip, kaip apibrėžta 19-ajame VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“.

2. Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui.

Veiklos nuoma

1. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui..

2. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

3. Pagal veiklos nuomos sutartį gaunamos pajamos yra pripažįstamos tolygiai per nuomos laikotarpį.

Panauda

1. Įstaiga turtą, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti.

2. Pagal panaudos sutartį gauto turto esminio pagerinimo išlaidos yra registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamas sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja.

3. Panauda turimą ilgalaikį turtą įstaiga apskaito nebalansinėje sąskaitoje 0130001, jo įsigijimo vertė 2 630 594,12 Eur. Savivaldybės turtas sudaro 2 168 590,75 Eur. LR SAM -182497,97 Eur, VšĮ Santaros klinikos – 179 919,99 Eur. (šis turtas gautas 2016 metais, dalyvaujant Šveicarų paramos projekte partnerio teisėmis), kitų panaudos davėjų ne viešojo sektoriaus subjektų – 99

585,41 Eur: UAB Deguonies sistemos - 1000,00 Eur, VĮ Infostruktūra - 3415,43 Eur, UAB Diamedica – 20 273,40 Eur, UAB Vitrolab – 30 000,00 Eur, IĮ Tamulio Meditalika - 3202,04 Eur, UAB Limeta – 29 977,96 Eur, UAB Roche Lietuva – 11 716,58 Eur. Įstaiga panauda turi nematerialiojo turto už 973,68 Eur iš UAB Limeta.

4. Taip pat įstaiga panauda turi atsargų už 5 897,73 Eur iš rajono savivaldybės – 4 980,62 Eur, VšĮ Santaros klinikų - 917,11 Eur.

Informacijos pagal segmentus pateikimas

1. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25- ajame VSAFAS „Atsiskaitymas pagal segmentus“.
2. Įstaigos turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų ir sąnaudų apskaita yra tvarkoma pagal segmentus. Segmentai – Įstaigos veiklos dalis, apimanti vienos valstybės funkcijos, nustatytos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacijoje, atlikimą.
3. Visa įstaigos veikla yra priskiriama „Sveikatos apsaugos“ segmentui.
4. Įstaigos finansinėje atskaitomybėje apie segmentą pateikiama tokia informacija:
 - 4.1. segmento sąnaudos;
 - 4.2. segmento pinigų srautai.

Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai

Pajamos

1. Pajamų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“.
2. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.
3. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai Įstaiga gali patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.
4. Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda.
5. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, viešosios paslaugos, atliekami darbai ar parduodamos prekės, ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
6. Įstaigos pajamos per 2017 metus 4 677 617,64 Eur., iš jų: iš PSDF biudžeto 4 356 532,15

Eur, kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims suteiktas paslaugas 72 090,63 Eur, 33 374,09 Eur už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą. Įstaigos gydytojas, kuriam 4 metus įstaigos lėšomis buvo finansuojamos rezidentūros išlaidos, negalėdamas 4 metus atidirbti įstaigoje ne mažiau 1 etato krūviu, įsipareigojo ligoninei gražinti lėšas, 215 620,77 Eur sudaro finansavimo pajamos.

Sąnaudos

7. Sąnaudų apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 11-ajame VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudų, susijusių su turtu, apskaitos principai nustatyti jų apskaitą reglamentuojančiuose VSAFAS.

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

9. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma. Tais atvejais, kai numatytas ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos nėra išskirtos iš bendros mokėtinos sumos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą taikant apskaičiuotų palūkanų normą.

10. 2017 metais įstaiga pajamų uždirbimui patyrė 4 684 440,41 Eur sąnaudų, darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 3 291 302,15 Eur - 70,26 % nuo visų sąnaudų.

Operacijų užsienio valiuta apskaitos principai

1. Sandorių užsienio valiuta apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“.

2. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose.

3. Valiutinių straipsnių likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos

Lietuvos banko skelbiamą Lietuvos Respublikos piniginio vieneto ir užsienio valiutos santykį.

4. Įstaiga neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta, ir per ataskaitinį laikotarpį nevykdė operacijų užsienio valiuta.

Tarpusavio užskaitos

1. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudžiamąjį įvykių padarytų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

2. Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neatliko turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaitų.

3. Per 2017 metus įstaiga turėjo nepiniginių oprecijų, kurių sumos yra reikšmingos 1029845,88 Eur. Tai yra socialinio draudimo įmokų užskaitos tarp VSDFV, Panevėžio TLK ir įstaigos.

Finansinės rizikos valdymo principai

Įstaiga savo veikloje gali susidurti su likvidumo rizika ir palūkanų normos rizika. Tikimybė, kad įstaiga susidurs su kredito ir valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes įstaiga neturi suteikusi paskolų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta. Įstaiga turi įsipareigojimų pagal veiklos nuomos sutartis.

Likvidumo rizika ir jos valdymas

Likvidumo rizika – tai rizika, kad Įstaiga nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, tiekėjams ir kreditoriams.

Įstaigos teikiamos asmens priežiūros paslaugos yra finansuojamos pagal sudarytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintas bazines kainas. Finansavimo šaltinis yra privalomojo sveikatos fondo lėšos. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais: 1) jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys; 2) jei paslaugų bazinė kaina bus sumažinta tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų; 3) jei teritorinės ligonių kasos ilgą laiką pradels atsiskaitymus už suteiktas paslaugas. Susidūrusi su likvidumo rizika, įstaiga mažintų savo išlaidas ir investicijas tiek, kad nenukentėtų teikiamų paslaugų kokybė.

Istoriškai įstaigos veikla yra pelninga, likvidus trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus. Pagal pasirašytas sutartis, įstaigos finansiniai įsipareigojimai

VSDF biudžetui yra mažinami gautinomis sumomis iš Panevėžio TLK. Dėl šių priežasčių įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

Palūkanų normos rizika ir jos valdymas

Palūkanų normos rizika – tai rizika patirti nuostolius dėl palūkanų normos svyravimo. Įstaiga neturi palūkanas uždribančio turto. Palūkanos pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis yra nustatytos pagal kintamą mechanizmą, t.y. EURIBOR plus marža. Tikimybė, kad EURIBOR reikšmingai padidės ir dėl to įstaigos finansiniai įsipareigojimai reikšmingai išaugs, yra maža. Dėl šios priežasties Įstaiga iš esmės nesusiduria su palūkanų normos rizika.

PASTABOS

Aiškinaamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir (arba) tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai ir (arba) pateikiama VSAFAS nurodyta privaloma informacija.

Pastabų sąrašas

Pastabos Nr.	VSAFAS Nr.	Pavadinimas
P2	25	Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus
P3	13	Nematerialusis turtas
P4	12	Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
P8	8	Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį
P9	17	Informacija apie išankstinius apmokėjimus
P10	17	Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas
P11	17	Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus
P12	20 20	Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo sumų likučiai
P13	17	Įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytis per ataskaitinį laikotarpį
P14	19 19	Finansinės nuomos gavėjo įsipareigojimai pagal laikotarpius. Ilgalaikės finansinės nuomos įsipareigojimai ir jų einamųjų metų dalis
P17	17	Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas
P21	10	Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

	10	Kitos veiklos pajamų ir sąnaudų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte
P22	11	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos
P23	6	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos
P24	17	Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo)įsipareiojimus) eurai ir užsienio valiutomis

Direktorė

Vyriausioji finansininkė

Ramunė Markevičienė

Romualda Žaliukienė

VŠĮ ROKIŠKIO RAJONO LIGONINĖS
2017 METŲ VEIKLOS ATASKAITA
 2018-03-05 Nr. S-(1.24)

Rokiškio rajono ligoninės rekvizitai

Eil. Nr.	Pavadinimas	Duomenys
1.	Istaigos pavadinimas	Rokiškio rajono ligoninė
3.	Juridinio asmens kodas	173224274
4.	PVM mokėtojo kodas	Ne PVM mokėtojas
5.	Isteigimo data	1933 m.
6.	Teisinė forma	Viešoji įstaiga
7.	Adresas	V. Lašo g. 3, LT-42106 Rokiškis
8.	Steigėjas ir pavaldumas	Rokiškio rajono savivaldybės administracija
9.	Vadovas	Direktorė Ramunė Markevičienė
10.	Tel. Nr.	(8 458) 55101
11.	Faksas	(8 458) 51888
12.	El. paštas	administracija@rokiskioligonine.lt
13.	Internetinė svetainė	www.rokiskioligonine.lt

Rokiškio ligoninės licencijuotų paslaugų sąrašas

Eil. Nr.	Paslaugų pavadinimas	Detalizavimas
1.	Antrinės stacionarinės sveikatos priežiūros paslaugos	Vidaus ligų, geriatrijos, suaugusiųjų neurologijos II, suaugusiųjų ortopedijos ir traumatologijos IIA, IIB, IIC, infektologijos, otorinolaringologijos II, ginekologijos IIA, IIB, IIC, akušerijos, nėštumo patologijos IIA, neonatologijos IIA, vaikų ligų II, suaugusiųjų chirurgijos, psichiatrijos II, reanimacijos ir intensyviosios terapijos I-I (vaikų ir suaugusiųjų), reanimacijos ir intensyviosios terapijos I-II (suaugusiųjų), reanimacijos ir intensyviosios terapijos II (suaugusiųjų), reanimacijos ir intensyviosios terapijos I-II (vaikų), reanimacijos ir intensyviosios terapijos II (vaikų).
2.	Pirminės stacionarinės sveikatos priežiūros, palaikomojo gydymo ir slaugos	Palaikomojo gydymo ir slaugos, paliatyviosios pagalbos (suaugusiųjų ir vaikų)
3.	Antrinės ambulatorinės sveikatos priežiūros paslaugos	Vidaus ligų, neurologijos, kardiologijos, endokrinologijos, gastroenterologijos, refleksoterapijos, pulmonologijos, dermatovenerologijos, otorinolaringologijos, oftalmologijos, ortopedijos ir traumatologijos, fizinės medicinos ir reabilitacijos, neonatologijos, infekcinių ligų, chirurgijos, ftiziatrijos, vaikų ligų, akušerijos ir ginekologijos, urologijos, anesteziologijos ir reanimatologijos, abdominalinės chirurgijos, vaikų chirurgijos, echoskopijos, endoskopijos, radiologijos (rentgenodiagnostikos, ultragarsinių tyrimų, kompiuterinės tomografijos, mamografijos)
4.	Kitos paslaugos	Kineziterapijos, logopedijos, ergoterapijos, masažo, suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos II (nervų sistemos ligų, judamojo – atramos aparato pažeidimų), suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos I (judamojo – atramos aparato pažeidimų), vaikų ambulatorinės reabilitacijos II (vaikų judamojo-atramos aparato pažeidimų), dienos chirurgijos, invazinio skausmo malšinimo dienos stacionaro, laboratorinės diagnostikos.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninės veikla

Ligoninės misija. Teikti pacientams mokslu ir pažangiausiomis technologijomis pagrįstas, saugias, kokybiškas, atitinkančius pacientų poreikius ir interesus bei viršijančias jų lūkesčius sveikatos priežiūros paslaugas, naudojantis turimais ištekliais, atsižvelgiant į steigėjo ir paslaugų užsakovo keliamus reikalavimus.

Ligoninės vizija. Tapti viena geriausių šalyje, Europos Sąjungos reikalavimus atitinkančia klinika, pirmenybę teikiančia kokybiškų darbo sąlygų sudarymui personalui ir optimalių aptarnavimo sąlygų sudarymui pacientams.

Pagrindinis veiklos tikslas – Lietuvos gyventojų sveikatos atstatymas, prieinamos ir tinkamos įstaigos licencijoje nurodytų sveikatos priežiūros paslaugų suteikimas.

Pagrindiniai įstaigos veiklos uždaviniai yra organizuoti ir teikti nespecializuotas, specializuotas kvalifikuotas pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros ambulatorines ir stacionarines, palaikomojo gydymo ir slaugos, ambulatorinės reabilitacijos paslaugas.

Bendrieji Rokiškio ligoninės veiklos rodikliai

Rodiklis/metai	2017
Hospitalizacijų skaičius	4203
Apsilankymų pas gydytojus skaičius	88104
Gydytojų specialistų konsultacijų skaičius	58927
Lovų skaičius	186
Darbuotojų skaičius	278

Rokiškio ligoninės lovų struktūra ir jų panaudojimas 2017 m.

Lovų profiliai	Lovų skaičius	Lovos funkcionavimas	Vidutinė gulėjimo
		dienomis per metus	trukmė d.
Nervų ligų	12	274,7	8,8
Vidaus ligų	46	287,5	8,8
Anestezijos-reanimacijos	5	231,2	4,4
Chirurgijos ir ortopedijos-traumatologijos	17	254,0	4,8
Akušerijos – ginekologijos	5	131,4	2,6
Vaikų ligų	5	340,2	5,4
Slaugos ir palaikomojo gydymo	96	316,3	49,2
VISO	186	276,7	x

Detalūs veiklos duomenys pagal kryptis 2017 m.

Rodiklis/metai	2017
Palaikomasis gydymas ir slauga	
Lovų skaičius, vnt.	96
Gydytų pacientų skaičius, vnt.	885
Lovadienių skaičius, vnt.	26510
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	766 153,84
Ambulatorinės paslaugos	
Apsilankymų skaičius, vnt.	86948
Konsultacijų skaičius, vnt.	44937
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	720 661,55
Ambulatorinės reabilitacijos paslaugos	

Rodiklis/metai	2017
Suteiktų paslaugų skaičius	4924
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	88 588,52
Stacionarinės paslaugos	
Lovų skaičius, vnt.	90
Gydytų pacientų skaičius, vnt.	3318
Lovadienių skaičius, vnt.	23638
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	2 364 608,24
Dienos chirurgijos paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius, vnt.	426
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	129 410,73
Priėmimo-skubios pagalbos paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius, vnt.	1997
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	49 696,05
Stebėjimo paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius, vnt.	2005
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	106 700,47
Kompiuterinė tomografija ambulatorinėmis sąlygomis	
Suteiktų paslaugų skaičius vnt.	1348
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	86 536,48
Dienos stacionaro paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius vnt.	987
Suteiktų paslaugų (suma) Eur.	13 477,80
Ambulatorinės chirurgijos paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius vnt.	5
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	65,52
Gimdymo paslaugos	
Suteiktų paslaugų skaičius vnt	22
Lovadienių skaičius, vnt.	73
Suteikta paslaugų (suma), Eur.	10 167,26
Sveikatos programos	
Suteiktų paslaugų skaičius vnt.	2214
Suteikta paslaugų (suma), Eur.4200497,02	20 465,69
Viso pajamų iš PSDF biudžeto	4 356 532,15
Už mokamus tyrimus	31 997,16
Už darbą priėmimo-skubios pagalbos skyriuje (PBG ne darbo metu)	11 396,85
Nėštumo nutraukimas	3 800,86
Už rentgenogramas	949,06
Už mokamas reabilitacijos paslaugas	3 462,01
Už gydytojų specialistų konsultacijas	11 483,23
Už palaikomąjį gydymą ir slaugą	5 222,38
Kitos paslaugos	3 779,08
Pajamos už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą (netesybos)	33 374,09
Iš viso pajamų iš juridinių ir fizinių asmenų	105 464,72
Iš viso:	4 461 996,87

Įstaigos dalininkai

Įstaigos dalininkas - Rokiškio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas 2016-12-31 buvo 150851,09 Eur., 2017-12-31 – 179 551,09 Eur. 2017 metais dalininko kapitalas padidintas gautomis lėšomis iš rajono savivaldybės kompiuterinio tomografo įsigijimui lizingu – 28 700,00 Eur.

Įstaigos gautos lėšos, jų šaltiniai ir jų panaudojimas, gauta parama

Ligoninės gautos lėšos per 2017 metus

Eil. Nr.	Lėšų davėjas	Suma Eur	Gautų lėšų struktūra%
1	Panevėžio TLK	3 559 752,96	87,30
2	Vilniaus TLK	29 701,02	0,73
4	Kauno TLK	9 963,58	0,24
5	Šiaulių TLK	6 274,57	0,15
6	Klaipėdos TLK	3 095,55	0,08
	Viso iš PSDF biudžeto:	3 608 787,68	88,50
7	Kiti juridiniai asmenys už suteiktas paslaugas	55 794,10	1,37
8	Gyventojai už mokamas asm. sveik. priež. paslaugas	42 847,09	1,05
9	Draudimo bendrovių lėšos	2 316,96	0,06
10	Gautos netešybės už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą	20 000,00	0,49
11	Viso kitų įplaukų	120 958,15	2,97
12	Gautas finansavimas iš Valstybės biudžeto	252 833,49	6,20
13	Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto	53 612,70	1,31
14	Gautas finansavimas iš kitų šaltinių	12 800,16	0,32
15	Viso gauta finansavimo	319 246,35	7,83
13	Iš savivaldybės gautos lėšos tomografo lizingui	28 700,00	0,70
	Iš viso gauta lėšų	4 077 692,18	100,00

Įplaukos iš kitų šaltinių, išskyrus PSDF biudžeto lėšas, per 2017 metus sudarė 468 904,50 Eur. – 12,99 % nuo PSDF įplaukų.

Lėšų panaudojimas per 2017 metus

Eil. Nr.	Lėšų paskirtis	Suma Eur.	Išleistų lėšų struktūra%
1	Darbo užmokestis	2 000 471,47	55,02
2	Gyventojų pajamų mokestis	287 752,39	7,91
3	Mokestis į garantinį fondą	431,71	0,01
4	Stipendijos rezidentams	5 927,82	0,16
5	Tiekėjams už prekes ir paslaugas	1 278 862,50	35,18
6	Kompiuterinio tomografo lizingui	34 528,77	0,95
7	Savivaldybei perverstos patalpų nuomos lėšos	7 917,14	0,23
8	Mokesčiai, bankų komisiniai	1 158,30	0,03

9	<i>Viso pagrindinei veiklai</i>	3617050,10	99,49
10	Laidojimo pašalpa	1 000,00	0,02
11	Baudos ir delspinigiai	17 691,77	0,49
12	<i>Viso kitai veiklai</i>	18 691,77	0,51
13	Viso išlaidų	3 635 741,87	100,00

Įplaukos 2017 metais 441950,31 Eur. viršijo išlaidas.

Gauta parama

UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	1.450,00	Lėšos med. įrangos įsigijimui
UAB "Aconitum"	76,60	Medikamentai
UAB APITERAPIJA	333,06	Vandens minkštinimo filtras
UAB Armila	57,79	Medikamentai
UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	2.310,15	Medikamentai
Boehringer Ingelheim RCV GmbH Co KG	1.033,40	Medikamentai
UAB "SERVIER PHARMA"	1.708,43	Medikamentai
UAB "Berlin Chemie Menarini Baltic"	165,60	Lėšos gyd. V. Repčienės kvalifikacijos kėlimui
UAB TELE2	2.085,00	Lėšos paramai pagal sutartį
VISO PARAMOS	9.220,03	

Informacija apie įstaigos įsigytą ir perleistą ilgalaikį turta

Per 2017 metus įsigyta:

1. Cistoskopas 3 388,00 Eur.
2. Licencijos antivirusinėms programoms 151,86 Eur.
3. Poligrafas-miego tyrimo registratorius 1 450,00 Eur. (paramos lėšomis)
4. Ligoninės internetinė svetainė 3 025,00 Eur.
5. Nebaigta statyba projekte inžinerinių sistemų atnaujinimas 209 800,00 Eur.

Viso įsigyta: 217 814,86 Eur.

Rajono savivaldybei perduota projekto inžinerinių sistemų atnaujinimas nebaigta statyba (vykusi 2016-2017 m.) 289 000,00 Eur ir finansavimo sumos.

Įstaigos sąnaudos

Pavadinimas	Suma EUR	Struktūra%
Socialinių išmokų sąnaudos	11.152,56	0,24
Kitų socialinių išmokų sąnaudos	11.152,56	0,24
Pagrindinės veiklos sąnaudos	4.650.215,57	99,27
Darbo užmokesčio sąnaudos	2.510.724,03	53,60
Socialinio draudimo sąnaudos	780.578,12	16,66
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	304.122,51	6,49
Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	3.907,39	0,08

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	300.215,12	6,41
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	152.550,29	3,26
Šildymo sąnaudos	78.582,47	1,68
Elektros energijos sąnaudos	37.560,76	0,80
Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	16.325,02	0,35
Ryšių paslaugų sąnaudos	8.962,48	0,19
Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	11.119,56	0,24
Komandiruočių sąnaudos	49,70	0,00
Transporto sąnaudos	12.431,74	0,27
Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	13.284,50	0,28
Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	68.529,79	1,46
Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos	347,79	0,01
Nuvertėjimo sąnaudos	297,39	0,01
Nurašytų sumų sąnaudos	50,40	0,00
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	407.427,77	8,70
Sunaudotų atsargų savikaina	407.393,06	8,70
Maitinimo sąnaudos	34,71	0,00
Nuomos sąnaudos	4.637,52	0,10
Kitų paslaugų sąnaudos	381.512,90	8,14
Kitų paslaugų sąnaudos	325.504,57	6,95
Tyrimai už įstaigos ribų	56.008,34	1,20
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	14.018,91	0,30
Kitų mokesčių sąnaudos	187,00	0,00
Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	13.831,91	0,30
Kitos veiklos sąnaudos	2.170,78	0,05
Kitos veiklos kitos sąnaudos	2.170,78	0,05
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	20.901,49	0,45
Palūkanų sąnaudos	3.186,38	0,07
Baudų ir delspinigių sąnaudos	17.715,11	0,38
Iš viso:	4684440,41	100,00

Rokiškio ligoninės darbuotojų skaičius

Darbuotojai pagal atliekamas funkcijas	2017-01-01	2017-12-31
Administracija	4	6
Gdytojai	52	53
Slaugytojai	132	126
Pagalbinis personalas	74	74
Kiti darbuotojai	20	19
VISO	282	278

Sąnaudos valdymo išlaidoms

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos administracijos darbuotojams per metus sudarė 138 686,14 Eur, kitos sąnaudos, paskaičiuotos proporcingai įstaigos sąnaudų struktūrai - 28809,20 Eur. Iš viso valdymo sąnaudų 167495,34 Eur – 3,57 % nuo visų įstaigos sąnaudų.

Įstaigos vadovas

Rokiškio rajono savivaldybės 2017-03-10 mero potvarkiu Nr. MP-36 Ramunė Markevičienė buvo paskirta nuo 2017-03-13 eiti ligoninės direktorės pareigas. Per 2017 metus įstaigos vadovui priskaičiuota 20 498,92 Eur. darbo užmokesčio, be to kaip gydytojui priskaičiuota 12 807,20 Eur. darbo užmokesčio per metus.

Įstaiga kolegialių organų nariams išmokų per 2017 metus nemokėjo.

Išmokų su viešosios įstaigos dalininkais susijusiems asmenims per 2017 metus nebuvo mokėta.

Finansinės veiklos rodikliai

VšĮ Rokiškio rajono ligoninės pajamos per 2017 metus sudarė 4 677 617,64 Eur, iš jų: pajamos už suteiktas paslaugas 4 428 622,78 Eur, pajamos už netęsybas 33 374,09 Eur, finansavimo pajamos 215 620,77 Eur. Pajamų uždirbimui įstaiga patyrė 4 684 440,41 Eur sąnaudų, iš jų: pagrindinės veiklos sąnaudos 4 661 368,14 Eur, kitos veiklos – 2170,78 Eur, finansinės investicinės veiklos – 20901,49 Eur (iš jų žala PSDF biudžetui dėl paslaugų kodavimo klaidų 16711,01 Eur). Finansinės veiklos rezultatas 6822,77 Eur deficitas. Tai nulėmė:

1. Panevėžio TLK nepilnai apmokėjo už viršutartines išplėstines gydytojų konsultacijas, liko neapmokėta 3 748,22 Eur, be to iki sutartinės sumos neindeksavo aktyviojo gydymo paslaugų – 6 092,53 Eur, neatsižvelgiant į tai, kad metinis indeksavimo koeficientas tik 1,02.
2. Du kartus sugedo ypač reikalinga medicininė įranga - kompiuterinis tomografas. Jo remontas finansinės veiklos rezultata pablogino 47,6 tūkst. Eur, echoskopo remontas kainavo 1,6 tūkst. Eur, medicininių atliekų nukenksminimo įrenginio remontas – 2,0 tūkst. Eur.
3. 16,7 tūkst. Eur veiklos deficitą padidino žala PSDF biudžetui dėl paslaugų kodavimo neatitikimų.
4. Dėl gydytojų trūkumo sustabdžius akušerijos paslaugų teikimą, išmokėta išeitinių kompensacijų už 6,2 tūkst. Eur, neuždirbta 31,3 tūkst. Eur gimdymams skirtų lėšų.

VšĮ Rokiškio rajono ligoninės įgyvendinami projektai

- Tęsimas 2015 m. pradėtas įgyvendinti kompiuterinio tomografo įsigijimo lizingu projektas. 2017 m. rajono savivaldybė skyrė 28 700,00 Eur ir yra įsipareigojusi 5 metus finansuoti lizingo įmokas. Savivaldybės pervestomis lėšomis didinamas jos kapitalas VšĮ Rokiškio rajono ligoninėje.
- Įgyvendinamas „Pavojingų medicininių atliekų nukenksminimo įrangos įdiegimas VšĮ Rokiškio rajono ligoninėje“ Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo lėšomis. 2016 m. spalio mėnesį įsigytas įrenginys, su juo dirbama, pagal Finansavimo ir priežiūros sutartį su LAAIF gauta pirmoji subsidijos dalis 40 550,29 Eur.
- Baigtas įgyvendinti „Rokiškio rajono ligoninės pastato V. Lašo g. 3 inžinerinių sistemų atnaujinimo“ projektas. Per 2017 metus iš Valstybės biudžeto gauta 209 800,00 Eur.
- Pasirašyta finansavimo sutartis dėl „ VšĮ Rokiškio rajono ligoninės pastato pritaikymas neįgaliesiems“. Projekto biudžetas 115 160,88 Eur, jis bus įgyvendintas 2018 metais.

Rokiškio ligoninės veiklos perspektyvos

Ligoninė planuoja:

- Nuolat didinti sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą įvairių pacientų grupių atžvilgiu;
- Užtikrinti aukštą teikiamų paslaugų kokybę. Kokybės gerinimo politikos įgyvendinimo kryptys ir principai:
 - Paslaugų kokybės gerinimas, vertinant paslaugų veiksmingumą, naudojant naujas technologijas ir įrangą, nuolat kuriant jaukią aplinką pacientams.
 - Pagarbus, išsaugantis privatumą, grindžiamas bendradarbiavimu, atjaučiantis požiūris į pacientą.
 - Harmoningas bendradarbiavimas tarp įstaigos padalinių.
 - Rizikos prevencinių bei koregavimo veiksmų nustatymas ir jų valdymas, siekiant geriausio galutinio poveikio paciento sveikatai.
 - Nuolatinis darbuotojų kvalifikacijos kėlimas.
 - Ligoninės darbuotojų skatinimas tobulinti teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas.
 - Bendradarbiavimas su kitomis gydymo ir socialinėmis įstaigomis.

Direktorė



Ramunė Markevičienė

**VŠĮ ROKIŠKIO RAJONO LIGONINĖS 2017 METŲ
SIEKTINOS VEIKLOS UŽDUOTYS**

Eil. Nr.	Vertinimo rodikliai	2017 m. (siektini)	Įvykdymas
1.	Kiekybiniai rodikliai		Vertinama iki 10 balų
1.1.	Finansinis įstaigos veiklos rezultatas	Teigiamas	Neigiamas
1.2.	Įstaigos sąnaudų darbo užmokesčiui dalis (proc.)	Neviršytų 80 proc. visų įstaigos sąnaudų	70,26 %
1.3.	Įstaigos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis (proc.)	Neviršytų 5 proc. bendrų įstaigos sąnaudų	3,57 %
1.4.	Papildomų finansavimo šaltinių pritraukimas (proc.)	Ne mažiau kaip 1 proc. nuo pajamų iš PSDF biudžeto	10,16 %
2.	Kokybiniai vertinimo rodikliai		Vertinama iki 10 balų
2.1	Pacientų pasitenkinimo įstaigoje teikiamomis paslaugomis lygis :		
2.1.1.	atliktos pacientų apklausos dėl medicinos personalo darbą gerai vertinančių pacientų	Atlikti ne mažiau 3 apklausas, įvertinti rezultatus, siekti 80 proc. medicinos personalo darbą gerai vertinančių pacientų	4 apklausos 86,7 %
2.1.2.	pagrįsti rašytiniai pacientų skundai	2	0
2.1.3.	maksimali patekimo pas gydytoją konsultantą trukmė (dienomis)	< 10 kalendorinių dienų	< 7 kalendorinių dienų
2.2.	Kokybės vadybos sistemos vystymo laipsnis:		
2.2.1.	atliktų vidaus kokybės auditų skaičius	Atlikti 12 vidaus kokybės auditų	Atlikti 29 vidaus kokybės auditai. Iš jų: 26 planiniai ir 3 neplaniniai
2.3.	Naujai priimtų gydytojų skaičius	Priimti 2 naujus gydytojus	Priimti 9 nauji gydytojai
2.4.	Prioritetinių paslaugų teikimo dinamika: <ul style="list-style-type: none"> • gydytojų specialistų ambulatorinės (išplėstinės) konsultacijos; • dienos chirurgijos paslaugos; • dienos asmens sveikatos priežiūros paslaugos; 	Palyginti su 2016 m., didinti paslaugų skaičių ne mažiau 5 proc.	30,84 % 24,20 % 134,44 %

	<ul style="list-style-type: none"> • stebėjimo paslaugos. <p>LR SAM 2016-01-25 įsakymu Nr.V-81 patvirtintas Apskričių ketvirtojo sveikatos sistemos plėtros ir ligoninių tinklo konsolidavimo etapo įgyvendinimas</p>		31,04 %
2.5.	Informacinių technologijų diegimas ir vystymas:	< 10 proc. e. sveikatos paslaugų ir bendradarbiavimo infrastruktūros informacinės sistemos įsisavinimas	2017 m. 09-11 mėn. e dokumentų, pateiktų į ESPBI IS procentas nuo visų dokumentų 46,0 %.; naujos darbo vietos sukūrimas, įstaigos internetinės svetainės atnaujinimas
2.5.1.	įstaigos informacinė sistema	Programos palaikymas, tobulinimas	Palaikoma, tobulinama įstaigos informacinė sistema, įsigyta: 6 kompiuteriai, 5 monitoriai, 1 spausdintuvas
2.6.	Taikomų kovos su korupcija priemonių vykdymas		
2.6.1	Taikoma priemonių vykdymas pagal ligoninės planą	Įvykdymą veiksmų plane numatytas priemonės	Visos veiksmų plane numatytos priemonės vykdomos 100%: korupcijos prevencijos planas, kontaktiniai telefonų numeriai patalpinti įstaigos internetinėje svetainėje, skelbimų lentose, organizuojamos paskaitos, vykstama į seminarus, konferencijas šia tema. Ant gydytojų kabinetų durų prilipinti lipdukai, skelbimų lentose – plakatai, atliekamos anoniminės pacientų apklausos korupcijos prevencijos tema; vykdoma analizė ir kontrolė bei kt.