

**Viešosios įstaigos Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos
2021 metų aiškinamasis raštas**

2022 m. vasario 28 d.
Nemenčinė

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika pagal Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme nustatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

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

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, įstaigos ženklą, sąskaitas banke. Įstaigos buveinė yra Švenčionių g.80, Nemenčinėje, Vilniaus rajonas. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolos atsako savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota. Įstaigos identifikavimo numeris 186472451, įregistruota 1998 m. birželio 23 dieną.

Banko rekvizitai:

a/s LT51 4010 0424 0004 3886, Luminor bankas;

a/s LT87 7300 0101 2618 1813, AB Swedbank.

Vidutinis sąrašinis 2021 metais darbuotojų skaičius - 107, iš jų gydytojai - 31, slaugytojų - 25, kitas medicinos personalas - 16, kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu - 4, kitas personalas - 31.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio ir antrinio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas bei palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigos veiklai vadovavo vyriausiasis gydytojas Olegas Kačanas, buhalterijos tarnybai - vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva.

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika 2021 metais kaip partneris kartu su Antakalnio poliklinika ir Veiverių PSPC vykdė projekto „Inovatyvus paslaugų teikimas poliligotiems pacientams“ įgyvendinimą.

Įstaiga 2021 metais neturėjo savarankiškų padalinių ir filialų.

Vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 1 d. įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2021 metų gruodžio 31 d. įstaigos turtas sudarė 2849498,47 Eur, iš jo ilgalaikis turtas – 2549222,38 Eur, trumpalaikis turtas – 300276,09 Eur. Sukauptas perviršis sudarė 307875,73 Eur, dalininkų kapitalas – 10807,75 Eur, finansavimo sumos – 2147324,33 Eur, įsipareigojimai – 383490,66 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga per 2021 metus sukaupė 68,93 Eur perviršio.

Įstaigos ataskaitinis laikotarpis nuo 2021 01 01 d. iki 2021 12 31 d.

I. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika 2021 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), 2014 m. Įstaigos vyriausiojo gydytojo patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama kompiuterizuotai, naudojant „Finvalda“ buhalterinę programą.

3. 2021 m. finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaiga 2014 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kuri įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 d. Ataskaitiniais metais apskaitos politika nesikeitė.

4. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

5. Įstaigoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis Įstaigos apskaitos politika minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėjant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V₁ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti apskaitos politikoje.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai:

Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai -100 metų;

Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai) – 75 metai;

Medicinos įranga – 9 metai;

Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai – 4 metai;

Kitos mašinos ir įrenginiai – 24 metai;

Transporto priemonės (lengvieji automobiliai) – 9 metai

Baldai – 11 metų;

Kompiuteriai ir jų įranga – 6 metai;

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 7 metai;

Kita biuro įranga – 9 metai;

Esminio pagerinimo darbai – 5 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

6. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukaupią amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė amortizacijos suma;

V₁ – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalais materialusis turtas“);

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai, patvirtinti apskaitos politikoje.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos – 4 metai;

Kitas nematerialusis turtas – 9 metai;

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Nematerialiuoju turtu Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas.

7. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį, atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

7.1 Įstaiga, vykdydama veiklą, taiko šiuos metodus, siekdama valdyti ir mažinti finansines rizikas:

7.1.1 palūkanų normos rizika valdoma vykdant viešųjų pirkimų procedūras, sutartyse nustatant, kad palūkanos nesikeistų per kredito galiojimo laikotarpį ir atitiktų rinkos kainą;

7.1.2 likvidumo rizika, t. y. rizika, kad Įstaiga negalės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų valdoma nuolat kontroliuojant kreditorių dydį, įvedant griežtą išlaidų kontrolę;

7.1.3 kredito rizika, t. y. rizika, kai kita sandorio šalis gali tapti nepajėgi vykdyti savo įsipareigojimus, ir dėl to Įstaiga galėtų patirti nuostolių, vykdant viešųjų pirkimų procedūras bei vykdant apmokėjimų tiekėjams už suteiktas prekes ir paslaugas apskaitos politika;

7.1.4 Įstaiga neturi sukaupusi valiutinių lėšų, todėl valiutos kurso rizika yra nereikšminga.

8. Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

9. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargoms priskiriama: medikamentai ir medicinos priemonės; medžiagos (atsarginės dalys, kuras, santechninės prekės, elektros prekės, valymo priemonės ir pan.); inventorių ir instrumentai; kitos atsargos. Inventorių ir instrumentai balanse parodomi kaip kitos atsargos. Įsigijimo metu atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, prie pirkimo kainos pridėdami visi su pirkimu susiję mokesčiai (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos. Atsargos į sąnaudas nurašomos jas išdavus naudotis pagal nurašymo aktus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus.

10. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

11. Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12. Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

13. Įstaigoje apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“.

14. Įstaigoje Kitos pajamos apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

15. Įstaigoje Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

16. Įstaigoje Užsienio valiuta apskaitomos vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

17. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Teritorinėmis ligonių kasomis – 512182,54 Eur.

18. Įstaigoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos VSAFAS.

19. Įstaigoje finansinę kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, materialiai atsakingi asmenys.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

1.1 Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11-o VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

1.1.1 Įstaigos veikloje naudojamas NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 31165,94 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

2.1 Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o VSAFAS 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

2.2 Ataskaitiniais metais gautas ilgalaikis materialusis turtas pagal 2020-10-29 Vilniaus rajono savivaldybės turto patikėjimo sutartį Nr. A56(1)-1406-(3.18), kurio likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. sudarė 1960771,76 Eur.

2.3. Pagal panaudos sutartis naudojamo turto vertė 4100,00 Eur.

2.4 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 685061,67 Eur.

2.4. Ultragarinės diagnostinės sistemos, įsigytos pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį įsigijimo vertė 74959,50Eur, likutinė vertė 2021 m. gruodžio 31 d. – 56219,61 Eur.

3. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vieno metų gautinos sumos, kitas finansinis turtas ir išankstiniai apmokėjimai, trumpalaikės investicijos

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.

3.3 Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis.

3.4 Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodo tą pačią informaciją apie gautinas sumas iš viešojo sektoriaus subjektų ir kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudodama formą, pateiktą 17-o VSAFAS 7 priede, priedas Nr.3.

3.5 Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

3.6 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

3.7 Apie Įstaigos turimus pinigus ir pinigų ekvivalentus informacija pateikiama pagal 17-o VSAFAS 8 priede nurodytą formą, priedas Nr.4.

3.8 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

3.9 Pinigų sumą Įstaigos sąskaitose ir kasoje sudaro 13651,09 Eur.

3.10 Įstaiga pateikia šią informaciją apie turimus įsipareigojimus:

3.10.1 kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodant tą pačią informaciją apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams, naudojant formą, pateiktą 17-o VSAFAS 12 priede, priedas Nr.5;

3.10.2 mokėtinų sumų, išleistų ne nuosavybės vertybinių popierių ir gautų paskolų, denominuotų eurai ir užsienio valiutomis, balansines vertes pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos būklę, sudarydama sąrašą pagal reikšmingas finansinio įsipareigojimo rūšis ir užsienio valiutą ir naudodama 17-o VSAFAS 13 priede nustatytą privalomą formą, priedas Nr.6.

4. Atsargos

4.1 Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o VSAFAS 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.7.

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

5. Finansavimo sumos

Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-o VSAFAS 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, priedai Nr.8 ir Nr.9.

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

6.1 Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“.

6.2 Įstaiga neturi atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1 Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamą turtą:

7.1.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga naudoja pagal finansinės nuomos sutartį įsigytą ilgalaikį materialųjį turtą – ultragarsinę diagnostinę sistemą. pagrindinių nuomos įmokų suma detalizuojama pagal 19-o VSAFAS 4 priede nustatytą formą, priedas Nr.10;

7.1.2 finansinės nuomos ilgalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pabaigai detalizuojama pagal 19-o VSAFAS 5 priede nustatytą formą, priedas Nr.11.

8. Grynasis turtas

8.1 Dalininkų kapitalas , kuris buvo suformuotas 1998 metais, steigiant viešąją įstaigą, ataskaitiniais metais nesikeitė ir sudarė 10807,75 Eur.

8.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 307806,80 Eur.

8.3 Einamųjų metų perviršis sudarė 68,93 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

9.1 Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ Įstaiga parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte.

9.2 Per ataskaitinius metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 2417628,19 Eur:

9.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Vilniaus teritorinės ligonių kasos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, – 2472143,62 Eur;

9.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 93392,58 Eur;

9.3 Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-o VSAFAS 2 priede pateiktą formą, priedas Nr.12. Pajamų detalizavimas pateikiamas lentelėje:

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Pajamų suma, Eur	
		2021 m.	2020 m.
	Pagrindinės veiklos kitos pajamos , viso	2565536,20	2417628,19
1.	Paslaugos, apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo	2472143,62	2351533,52
1.1	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	1320209,34	1252165,81
	iš jų slaugos paslaugos namuose	170421,91	176723,78
1.2	Slauga ir palaikomasis gydymas	471851,54	405365,54
1.3	Stacionarinė paliatyvioji pagalba	145754,47	164456,89
1.4	Antro lygio ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	385236,54	404250,06
1.5	Skatinamosios paslaugos	111149,57	99352,69
1.6	Prevencijos programos	37942,16	25941,93
2.	Paslaugos, apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų	93392,58	63836,04
2.1	Mokamų paslaugų teikimas	93392,58	63836,04
3.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos		2258,63

10.Segmentai

10.1 Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą, priedas Nr.13 .

10.2 Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento, naudojant proporcingą metodą, kuris apskaičiuojamas kaip procentas, susidarantis tarp medicininės veiklos ir nemedicininės veiklos pajamų.

10.3 Įstaigoje antriniai segmentai yra labai nežymūs ir atskiros apskaitos politikos antrinių segmentų apskaitai netaikoma.

11.Finansinės būklės ataskaita

11.1 Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

11.1.1 Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2015 m. sausio 1d. – 500 Eur;

11.1.2 Atsargų likutį sudaro:

medikamentai ir medicininės priemonės – 45149,89 Eur;

ūkinės medžiagos ir inventorių – 1561,28 Eur;

autotransporto degalų likutis – 120,99 Eur.

12.Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas. Ataskaitiniais metais finansinės ir investicinės veiklos deficitas sudaro 3512,78 Eur: tai sumokėtos palūkanos – 2148,57 Eur, baudų ir delspinigių sąnaudos – 1364,21 Eur.

13.Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

13.1 Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje apskaitos politika nesikeitė.

13.2 Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

13.3 Ataskaitiniais metais praėjusių atskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose esminių klaidų nustatyta nebuvo.

14.Sąnaudos

14.1 Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

14.2 Ataskaitiniais metais :

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 2330807,91 Eur, t.y. 73,8 % pagrindinės veiklos pajamų;

14.2.2 komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
	2021 m.	2020 m.
Šaltas vanduo ir nuotekų tvarkymas	2225,76	2016,30
Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą	1595,41	1595,41
Šildymo sąnaudos	24410,58	7790,94
Elektros energijos suvartojimo sąnaudos	18013,06	10542,69
Ryšių sąnaudos	3888,04	4060,08
Iš viso:	50132,85	26005,42

Prie šildymo sąnaudų priskiriamos sąnaudos karštam vandeniui. Šildymo sąnaudos dėl kainų augimo padidėjo 213 %.

Elektros energijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu dėl kainų augimo padidėjo 71 %, ryšių sąnaudos sumažėjo 6 %.

14.2.3 transporto sąnaudos sudarė 16260,13 Eur, iš jų:

degalų sąnaudos – 6883,68 Eur;

transporto priemonių techninės priežiūros ir remonto sąnaudos – 7750,70 Eur;

transporto priemonių draudimo sąnaudos – 1625,75 Eur.

14.2.4 paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos ataskaitiniais metais sudarė 20909,92 Eur.

14.2.5 sunaudotų atsargų savikainos nurašymo sąnaudos sudarė 393639,11 Eur, iš jų: medikamentų ir medicinos priemonių – 160336,43 Eur, t.y. 5,1 % pagrindinės veiklos pajamų, neatlygintinai gautų medikamentų ir medicinos priemonių 225135,04 Eur; medicininio inventoriaus – 2678,70 Eur; ūkinių medžiagų ir inventoriaus - 5488,94 Eur.

14.2.6 kitų paslaugų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2021 m.	2020 m.
1.	PSP paslaugų apmokėjimas kitoms įstaigoms	68,55	368,19
2.	Laboratoriniai tyrimai už įstaigos ribų	28797,34	14700,72
3.	Medicininės technikos aptarnavimas	11600,83	11517,68
4.	Medicininį atliekų šalinimas	3944,33	2865,65
5.	Skalbimo paslaugos	2716,34	2407,21
6.	Ligonų maitinimas	63070,10	51574,19
	Iš viso:	110197,49	83433,64

14.2.7 kitų sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2021 m.	2020 m.
1.	Kompiuterinės technikos ir programinės įrangos aptarnavimas	13046,28	20886,39
2.	Kanceliarinių prekių pirkimas	2818,19	3448,54
3.	Apsaugos sąnaudos	1658,88	1801,68
4.	Ūkio aptarnavimo sąnaudos	43430,13	13114,63
5.	Audito ir konsultacijų sąnaudos	10304,36	11040,04
6.	Prenumeratos sąnaudos	918,41	826,91
7.	Įstaigos CA draudimas už pacientams padarytą žalą	4831,00	4408,00
8.	Turto draudimo sąnaudos	157,00	824,83
9.	Apmokėjimai bankui už paslaugas	1247,37	973,43
	Iš viso:	78411,62	57324,45

15. Turto nuvertėjimas

15.1 Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo.

15.2 Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

15.3 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

16. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius - 107 darbuotojai. Visos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos darbo užmokesčio išmokos atliktos tik pagal darbo sutartis.

Vyriausiasis gydytojas

Olegas Kačanas

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemėnėnės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I preidas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eurai											
Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		145112.16							145112.16	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		14755.95							14755.95	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		14755.95							14755.95	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									0	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4.	Pergрупavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		159868.11							159868.11	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	53528.92		X		X	X		53528.92	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	31393.20		X		X	X		31393.20	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0.00		X		X	X			
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			
9.3.	nurašyto	X			X		X	X			
10.	Pergрупavimai (+/-)	X			X		X	X			
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	84922.12		X		X	X		84922.12	

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma		0							0
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)		0							
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		74945.99							74945.99
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		91583.24							91583.24

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

**– Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			2220630.96			1169353.37	69785.98		99818.26		133295.10			3692883.67
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį														
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						13053.58	0.00		23616.25		10011.81			46681.64
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						13053.58			20617.87		10011.81			43683.26
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį						0	0.00		0		0			0.00
3.1.	perduoto														0.00
3.2.	perduoto														0.00
3.3.	nurašyto														0.00
4.	Pergrupavimai (+/-)														0.00
5.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			2220630.96			1182406.95	69785.98		123434.51		143306.91			3739565.31
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		237594.88			688447.46	49068.11		60909.68	X	107438.19	X	X	1143458.32
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0.00
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		22264.32			69182.34	4883.16		10822.21	X	14678.57	X	X	121830.60
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					0.00	0.00		0	X	0	X	X	0.00
9.1.	perduoto	X									X		X	X	0.00
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0.00
9.3.	nurašyto	X									X		X	X	0.00
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	0.00
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X		259859.20			757629.80	53951.27		71731.89	X	122116.76	X	X	1265288.92
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ugalikis materialusis turtas			Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Iš viso		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergupavimai (+/-)	X									X				
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12-13+14-15-16+/-17)	X									X				
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis ***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)			1960771.76			424777.15	15834.71		51702.62		21190.15		0	2474276.39
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			1983036.08			480905.91	20717.87		38908.58		25856.91			2549425.35

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

3 priedas

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	237157.95	220478.84		209982.42	207768.98	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	222170.51	220464.93		180685.22	180194.7	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	222170.51	220464.93		180685.22	180194.7	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	13242.12					
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	13242.12					
1.6.	Kitos gautinos sumos	1745.32	13.91		29297.20	27574.28	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	237157.95	220478.84		209982.42	207768.98	

Vyriausioji buhalterė



Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

4 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	13651.09		133930.12	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	12470.49		133614.8	
3.2.	Pinigai kasoje	1180.60		315.32	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	13651.09		133930.12	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

5 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	205610.40	40566.61		198088.68	42545.51	
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	43450.89	389.53		29590.14	8730.62	
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	94753.47	1666.41		138743.69	0	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	94753.47	1666.41		138743.69		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0.00	0.00		819.00	819.00	
5.1.	Mokėtinai veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinų sumos				819.00	819.00	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	343814.76	42622.55		367241.51	52095.13	

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



Eurais

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

6 priedas

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

Eurais

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	383490.66	442113.11
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
5.	Iš viso	383490.66	442113.11

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriųs	Nebaigta gaminti nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		39042.19						39042.19
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		379474.86						379474.86
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		134651.08						134651.08
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		244823.78						244823.78
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį: (3.1+3.2+3.3+3.4)		371684.89				0		371684.89
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		371684.89						371684.89
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		46832.16				0		46832.16
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+/-10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		46832.16				0		46832.16
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		39042.19				0		39042.19

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

8 priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Eurai	
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neįgytą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginamai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų pakeitimasis	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	245773.88	67216.64	0	223478.59	0	0	341787.60	0	0	9518.36	204199.87	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	226576.88			223478.59			245855.60				204199.87	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19197	67216.64					95932.00			9518.36	0.00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1862618.15	88712.57	0	663.00	0	0	111704.89	0	0	0	1840288.83	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1862618.15			663.00			22992.32				1840288.83	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		88712.57					88712.57				0	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	150367.90	15655.65	0	5201.64	0	0	78718.03	0	0	3723.76	96230.92	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	100786.72			5201.64			12044.34				93944.02	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	49581.18	15655.65					66673.69			3723.76	2286.90	
4.	Iš kitų šaltinių:	13646.69	65343.28	0	18019.93	0	0	62883.31	0	0	-27551.88	#VALUE!	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	13646.69	22781.49		18019.93			47843.40				6604.71	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		42561.79					15009.91			-27551.88	#VALUE!	
5.	Iš viso finansavimo sumų:	2272406.62	236928.14	0	247363.16	0	0	595063.83	0	0	-14309.76	#VALUE!	

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

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

9 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eurais

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		245773.88	245773.88	9518.36	194681.51	204199.87
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1862618.15	1862618.15		1840288.83	1840288.83
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		150367.90	150367.90	3723.76	92507.16	96230.92
4.	Iš kitų šaltinių		13646.69	13646.69	-27551.88	34156.59	6604.71
5.	Iš viso	0	2272406.62	2272406.62	-14309.76	2161634.09	2147324.33

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

10 priedas

FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL LAIKOTARPIUS*

Eurais

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
1	Per vienerius metus	13825,90	13825,90
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	13825,90	X
5	Palūkanos		X
6	Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	13825,90	13825,90

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

11 priedas

ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13825,90	20195,70
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		13825,90
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso:	13825,90	34021,60

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

12 priedas

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

Eurai			
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2565536.20	2417650.19
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2565536.20	2415400.26
1.4.	Kitos		2249.93
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		22.00
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2565536.20	2417628.19

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

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

Vyriausioji buhalterė



Irina Dmitrijeva

2020 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eurais

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							2730546.67				2726854.31
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2232852.27				2232852.27
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							90209.05				90209.05
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							26005.42				26005.42
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							12223.89				12223.89
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							7559.41				7559.41
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							25615.87				25615.87
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							191630.31				191630.31
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							3692.36				
1.12.	Finansavimo											0.00
1.13.	Kitų paslaugų							83433.64				83433.64
1.14.	Kitos							57324.45				57324.45
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA											
3.1.	Išmokos:							2047155.90				2047155.90
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1710948.08				1710948.08
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							24856.78				24856.78
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							11654.96				11654.96
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							7559.41				7559.41
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							23918.21				23918.21
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							123197.59				123197.59
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							3692.36				3692.36
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							80128.72				80128.72
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							1878.61				1878.61
3.1.12.	Kitos išmokos							59321.18				59321.18

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eurais

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							3157018.32				3157018.32
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2330807.91				2330807.91
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							153223.80				153223.80
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							50132.85				50132.85
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							16260.13				16260.13
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											0.00
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							20909.92				20909.92
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							393639.11				393639.11
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							3435.49				3435.49
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							110197.49				110197.49
1.14.	Kitos							78411.62				78411.62
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIU APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA											
3.1.	Išmokos:							2273610.14				2273610.14
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							1854579.45				1854579.45
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							42455.31				42455.31
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							17751.13				17751.13
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											0.00
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							19387.58				19387.58
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							139504.07				139504.07
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							3435.49				3435.49
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							114208.52				114208.52
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							2148.57				2148.57
3.1.12.	Kitos išmokos							80140.02				80140.02

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva