

**Viešosios įstaigos Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos
2022 metų aiškinamasis raštas**

2023 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 2022 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 2022 metais kaip partneris kartu su Antakalnio poliklinika ir Veiverių PSCC vykdė projekto „Inovatyvus paslaugų teikimas poliligotiems pacientams“ įgyvendinimą.

Įstaiga 2022 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.

2022 metų gruodžio 31 d. Įstaigos turtas sudarė 2783561,84 Eur, iš jo ilgalaikis turtas – 2420547,95 Eur, trumpalaikis turtas – 363013,89 Eur. Sukauptas perviršis sudarė 308175,05 Eur, dalininkų kapitalas – 10807,75 Eur, finansavimo sumos – 2106704,07 Eur, išsipareigojimai – 357874,97 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga per 2022 metus sukaupė 299,32 Eur perviršio.

Įstaigos ataskaitinis laikotarpis nuo 2022 01 01 d. iki 2022 12 31 d.

I. APSKAITOS POLITIKA

1. VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika 2022 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Būhalterinės 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. 2022 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 pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių 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 – 4 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 sukaupą 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 pagaminimo savikaina;

V₂ – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis 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 politiką;

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 – 518899,68 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 – 47861,88 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 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 1938507,44 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 – 161583,56 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 111314,51 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 informacija apie gautų paskolų grąžinimo terminus pateikta 17-o VSAFAS 11 priede, priedas Nr.10

3.10.3 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. Ataskaitiniais metais finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai įvykdyti.;

7.1.2 finansinės nuomos įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigai pateikiami 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 307875,73 Eur.

8.3 Einamųjų metų perviršis sudarė 299,32 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 paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 2768050,86 Eur:

9.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Vilniaus teritorinės ligonių kasos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, – 2675504,17 Eur;

9.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 92546,69 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	
		2022 m.	2021 m.
	Pagrindinės veiklos kitos pajamos , viso	2768050,86	2565536,20
1.	Paslaugos, apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo	2675504,17	2472143,62
1.1	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	1299541,74	1320209,34
	iš jų slaugos paslaugos namuose	118840,14	170421,91
1.2	Slauga ir palaikomasis gydymas	516534,39	471851,54
1.3	Stacionarinė paliatyvioji pagalba	147859,88	145754,47
1.4	Antro lygio ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	518641,37	385236,54
1.5	Skatinamosios paslaugos	150668,01	111149,57
1.6	Prevencijos programos	42258,78	37942,16
2.	Paslaugos, apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų	92546,69	93392,58
2.1	Mokamų paslaugų teikimas	92546,69	93392,58
3.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos		

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 – 28467,65 Eur;

ūkinės medžiagos ir inventorių – 2477,20 Eur;

autotransporto degalų likutis – 196,09 Eur.

12.Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas. Ataskaitiniais metais finansinės ir investicinės veiklos deficitas sudaro 1048,17 Eur: tai sumokėtos palūkanos – 1037,24 Eur, baudų ir delspinigių sąnaudos – 10,89 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 ataskaitinių 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 2421984,89 Eur, t.y. 65,5 % pagrindinės veiklos pajamų;

14.2.2 komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
	2022 m.	2021 m.
Šaltas vanduo ir nuotekų tvarkymas	2492,63	2225,76
Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą	1595,41	1595,41
Šildymo sąnaudos	54018,65	24410,58
Elektros energijos suvartojimo sąnaudos	20292,03	18013,06
Ryšių sąnaudos	3787,39	3888,04
Iš viso:	82186,11	50132,85

Prie šildymo sąnaudų priskiriamos sąnaudos karštam vandeniui. Šildymo sąnaudos dėl kainų augimo padidėjo 121,29 %.

Elektros energijos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu dėl kainų augimo padidėjo 12,65 %, ryšių sąnaudos sumažėjo 2,6 %.

14.2.3 transporto sąnaudos sudarė 18058,47 Eur, iš jų:

degalų sąnaudos – 9466,72 Eur;

transporto priemonių techninės priežiūros ir remonto sąnaudos – 6918,00 Eur;

transporto priemonių draudimo sąnaudos – 1673,75 Eur.

14.2.4 paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos ataskaitiniais metais sudarė 653248,30 Eur.

14.2.5 sunaudotų atsargų savikainos nurašymo sąnaudos sudarė 199252,48 Eur, iš jų: medikamentų ir medicinos priemonių – 189755,26 Eur, t.y. 5,1 % pagrindinės veiklos pajamų, iš jų neatlygintinai gautų medikamentų ir medicinos priemonių 74694,29 Eur; medicininio inventoriaus – 2322,90 Eur; ūkinių medžiagų ir inventoriaus - 7174,32 Eur.

14.2.6 kitų paslaugų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2022 m.	2021 m.
1.	PSP paslaugų apmokėjimas kitoms įstaigoms	33,37	68,55
2.	Laboratoriniai tyrimai už įstaigos ribų	22217,48	28797,34
3.	Medicininės technikos aptarnavimas	9768,80	11600,83
4.	Medicininį atliekų šalinimas	3463,57	3944,33
5.	Skalbimo paslaugos	2730,68	2716,34
6.	Ligonių maitinimas	69067,89	63070,10
	Iš viso:	107281,79	110197,49

14.2.7 kitų sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2022 m.	2021 m.
1.	Kompiuterinės technikos ir programinės įrangos aptarnavimas	9897,33	13046,28
2.	Kanceliarinių prekių pirkimas	4108,30	2818,19
3.	Apsaugos sąnaudos	1670,36	1658,88
4.	Ūkio aptarnavimo sąnaudos	26754,21	43430,13
5.	Audito ir konsultacijų sąnaudos	10345,50	10304,36
6.	Prenumeratos sąnaudos	615,24	918,41
7.	Įstaigos CA draudimas už pacientams padarytą žalą	5131,07	4831,00
8.	Turto draudimo sąnaudos	67,00	157,00
9.	Apmokėjimai bankui už paslaugas	1852,75	1247,37
	Iš viso:	60441,76	78411,62

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

Vyriausioji buhalterė

Olegas Kačanas

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1 priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		159,868.11							159,868.11	
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		6,601.76							6,601.76	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		6,601.76							6,601.76	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
2.3.	Nematerialiųjų turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		2361.56							2361.56	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		2361.56							2361.56	
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		164,108.31							164,108.31	
	Iš jos:										
6.1.	Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		47,861.88							47,861.88	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	84,922.12		X		X	X		84,922.12	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukauptą amortizacijos suma**	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	32,874.13		X		X	X		32,874.13	
10.	Sukauptą parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	2361.56		X		X	X		2361.56	

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

2 priedas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2,220,630.96			1,182,406.95	69,785.98	266,741.42		3,739,566.31
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				15,328.28		1059.98		16388.26
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				15,328.28		1,059.98		16,388.26
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos veidžios ir privačios sektorių partnerystės sutartys								
3.	perduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				226077.24		15721.65		241798.89
3.1.	perduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				226077.24		15721.65		241798.89
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2,220,630.96			971,657.99	69,785.98	262,076.75		3,514,154.68
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				93,173.64	40,485.98	27,923.74		161,583.56
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	259,859.20			757,828.80	53,951.27	193,848.65	X	1,265,288.92
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	22,284.32			69,409.71	4,883.16	22,233.13	X	118,790.32
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)				226077.24		15721.65	X	241798.89
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				226077.24		15721.65	X	241798.89
11.	Pergrupavimai (+/-)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	282,123.52			600,962.27	58,834.43	200,360.13	X	1,142,280.36
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

[illegible]

Pastabos:

1. X pažymēt laukai nepildāmi.
2. Lentelēs 5, 12 ir 20 eilītes nurodyti būti paaisinti aiškinajame raše.
3. Lentelēs 8 ir 15 eilītes nurodoma kito subjekto sukaupto turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausioji buhalterė

2019

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų 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)	137180.08	132995.12		237157.95	220478.84	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	135434.76	132983.49		222170.51	220464.93	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	135434.76	132983.49		222170.51	220464.93	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, 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	11.63		1745.32	13.91	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	137180.08	132995.12		237157.95	220478.84	

Vyriausioji buhalterė

I. Dmitrijeva

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų 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)	111314.51		13651.09	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	111121.37		12470.49	
3.2.	Pinigai kasoje	193.14		1180.6	
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)	111314.51		13651.09	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų 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	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	Eurais
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	213772.52	45426.41		205610.40	40566.61			
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	38370.59	709.80		43450.89	389.53			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	94881.86	1671.21		94753.47	1666.41			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos								
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	94881.86	1671.21		94753.47	1666.41			
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	0.00	0.00		0.00	0.00			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos								
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	347024.97	47807.42		343814.76	42622.55			

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų 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	442113.11	357874.97
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
5.	Iš viso	442113.11	357874.97

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva



ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoris	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turfas, 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		46832.16						46832.16
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		104025.16						104025.16
2.1.	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		46980.93						46980.93
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		57044.23						57044.23
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		119716.38				0		119716.38
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		119716.38						119716.38
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		31140.94				0		31140.94
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta 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)		31140.94				0		31140.94
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		46832.16				0		46832.16

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

4 priedas

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygininiai 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	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
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 nepiniginių turtui įsigyti)	204,199.87	48,705.32	-8518.36	14,079.56			-82,861.09				195,615.30	
1.1.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,199.87	1.14		14,079.56			-22,665.27				195,615.30	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1,840,288.83	781,376.78		1,161.00			-803,397.28				1,819,418.33	
2.1.	nepiniginiams turtui įsigyti	1,840,288.83			1,151.00			-22,021.50				1,819,418.33	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		781,375.78					-781,375.78					
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)	96,230.92	15,725.06	-3723.78				-25,663.17				82,579.04	
3.1.	nepiniginiams turtui įsigyti	93,944.02						-11,364.98				82,579.04	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2,286.90	15,725.06	-3723.76				-14,288.19					
4.	Iš kitų šaltinių:	6,604.71	32621.46		11,513.06			-41,609.88		-37.94		9,091.40	
4.1.	nepiniginiams turtui įsigyti	6,604.71	31488.41		11,513.06			-40,476.84		-37.94		9,091.40	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1133.04					-1133.04					
5.	Iš viso finansavimo sumų	2,147,324.33	879,427.60	-13242.12	26,743.62			-833,511.42		-37.94		2,106,704.07	

Šiose skiltyse rodomas finansavimo sumų, gautų neįskaitant ataskaitinio laikotarpio pradžioje esančių likučių, ir finansavimo sumų, gautų neįskaitant ataskaitinio laikotarpio pabaigoje esančių likučių, skirtumas.

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtakos pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

9 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)
1	2	3	4	5=3+4	6	7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	9518.36	194681.51	204199.87		195615.3
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1840288.83	1840288.83		1819418.33
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)	3723.76	92507.16	96230.92		82579.04
4.	Iš kitų šaltinių	-27551.88	34156.59	6604.71		9091.40
5.	Iš viso	-14309.76	2161634.09	2147324.33	0	2106704.07
						2106704.07

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva 

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

10 priedas

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksiuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:		10850,00	
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		10850,00	
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			
3.	Po penkerių metų			
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)		10850,00	

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų 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
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai		
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso:		13825,90

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva



VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

12 priedas

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Eurais	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2768050.86	2565536.20
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**	2768050.86	2565536.20
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2768050.86	2565536.20

* 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

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

14 priedas

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

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

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva



2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

14 priedas

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Eurais	
		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	Iš viso	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							3700214.83				3696838.63	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2421984.89				2421984.89	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							151664.45				151664.45	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							82186.11				82186.11	
1.4.	Komandiruočių												
1.5.	Transporto												
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							18058.47				18058.47	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							2720.38				2720.38	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							653248.30				653248.30	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina												
1.10.	Socialinių išmokų							199252.48				199252.48	
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo							3376.20					
1.13.	Kitų paslaugų												
1.14.	Kitos							107281.79				107281.79	0.00
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR							60441.76				60441.76	
ESMINIU APSKAITOS KLaidų TAISYMO													
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3037161.17				3037161.17	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							1892766.40				1892766.40	
3.1.3.	Komandiruočių							84901.33				84901.33	
3.1.4.	Transporto												
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							19841.41				19841.41	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							2720.38				2720.38	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							722277.61				722277.61	
3.1.8.	Socialinių išmokų							153566.13				153566.13	
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							3376.20				3376.20	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							103365.29				103365.29	
3.1.12.	Kitos išmokos							1037.24				1037.24	
								53309.18				53309.18	