



**VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS POLIKLINIKA**

*PATVIRTINTA*  
*Alytaus miesto savivaldybės tarybos*  
*2018 m. kovo \_\_ d. sprendimu Nr. T-*

**2017 M. VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKOS FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
RINKINYS**

**VŠĮ Alytaus poliklinika**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**įm. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus**

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2017 m. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS  
2018-02-15 Nr. \_\_\_\_\_**

(Eurais)

Eil Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>341202</b>	<b>263392</b>
I.	Nematerialusis turtas	3.2.1.	2	2
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2	2
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.2.	341200	263390
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Išnašos ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		256557	168094
II.6	Transporto priemonės		28637	28654
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		48951	53569
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		7055	13073
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>621510</b>	<b>751803</b>
I.	Atsargos	3.2.3.	43496	28587
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		43496	28587
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	3.2.4.	4545	11482
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3.2.5.	206448	196891
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1317	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		186265	187915
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18339	8973
III.6	Kitos gautinos sumos		527	3
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.2.6.	367021	514843
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>962712</b>	<b>1015195</b>

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>3.2.7.</b>	<b>80524</b>	<b>113596</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		3143	4618
II.	Iš savivaldybės biudžeto		793	1745
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		54001	88687
IV.	Iš kitų šaltinių		22587	18546
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>295742</b>	<b>315449</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>3.2.8</b>	<b>295742</b>	<b>315449</b>
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			3418
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui			
II.7.	Mokėtinios socialinės išmokos			
II.8.	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9.	Tiekėjams mokėtinios sumos		25924	44650
II.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97523	100210
II.11.	Sukauptos mokėtinios sumos		171481	166818
II.12.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		814	353
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>586446</b>	<b>586150</b>
I.	Dalininkų kapitalas		17377	17377
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		569069	568773
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		296	2112
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		568773	566661
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>962712</b>	<b>1015195</b>

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Marius Jasaitis

(vardas ir pavardė)

Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėjas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Albinas Lilionis

(vardas ir pavardė)

**VšĮ Alytaus poliklinika**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**im. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus**

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018-02-15 Nr. \_\_\_\_\_

(Eurais)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>4657334</b>	<b>4543031</b>
I.	Finansavimo pajamos	3.3.1.	432084	376881
I.1.	Iš valstybės biudžeto		119187	107666
I.2.	Iš savivaldybių biudžeto		30338	39418
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		170403	110210
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		112156	119587
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.3.2.	4225250	4166150
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4229502	4170785
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-4252	-4635
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>		<b>4657647</b>	<b>4541144</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3735515	3589096
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		84333	80154
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		90792	111332
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		5080	3561
V.	TRANSPORTO		19156	21160
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		16121	9974
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		98202	94681
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		4	6
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		441506	482940
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		154625	137169
XIV.	KITOS		12313	11071
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-313</b>	<b>1887</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>609</b>	<b>231</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	3.3.3.	609	231
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>0</b>	<b>-6</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>296</b>	<b>2112</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>296</b>	<b>2112</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Marius Jasaitis

(vardas ir pavardė)

Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėjas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Albinas Lilionis

(vardas ir pavardė)

## VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

## GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2018-02-15 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

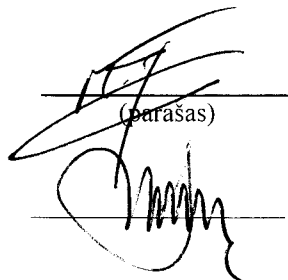
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr	Straipsniai	Pasta-bos Nr	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		17377				566661	584038	
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		2112	2112	x
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.		17377				568773	586150	x
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		296	296	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		17377	0			569069	586446	

Direktorius \_\_\_\_\_

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėjas \_\_\_\_\_


  
(parašas)

Marius Jasaitis \_\_\_\_\_

(vardas ir pavardė)

Albinas Lilionis \_\_\_\_\_

## VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2018-02-15 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr	Straipsniai	Pasta-bos Nr	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			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
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>14336</b>	<b>0</b>	<b>14336</b>	<b>125740</b>	<b>0</b>	<b>125740</b>
I.	Pinigų įplaukos (su PVM)		3519758	1002864	4522622	3463645	957025	4420670
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms		290702		290702	266235		266235
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		116100		116100	105016		105016
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		30000		30000	40447		40447
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		129014		129014	103059		103059
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		15038		15038	17713		17713
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		3223963	1002864	4226827	3197237	957025	4154262
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		5093		5093			
I.6.	Gautos palūkanos					2		2
I.7.	Kitos įplaukos		550		550	171		171
II.	Pervestos lėšos		-4341		-4341	-4709		-4709
II.1.	Į valstybės biudžetą							
II.2.	Į savivaldybių biudžetą							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Į kitus išteklių fondus		-4341		-4341	-4709		-4709
II.5.	Asignavimų valdytojų programų vykdytojams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		3501081	1002864	4503945	3333196	957025	4290221
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		2727555	1002864	3730419	2589440	957025	3546465
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		94758		94758	107831		107831
III.3.	Komandiruočių		5080		5080	3561		3561
III.4.	Transporto		19084		19084	19051		19051
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		16121		16121	9450		9450
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		114905		114905	75048		75048
III.7.	Atsargų įsigijimo		359317		359317	379456		379456
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		153106		153106	140222		140222
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		11155		11155	9137		9137
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>-162158</b>		<b>-162158</b>	<b>-104446</b>		<b>-104446</b>

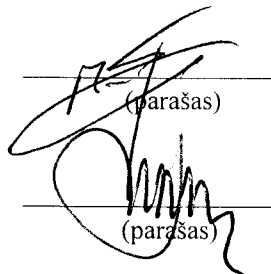
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-162158		-162158	-104446		-104446
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3.	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
IV.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
IV.2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3.	Investicijos į kitą finansinį turtą							
V.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Trumpalaikių terminuotų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1.	Iš valstybės biudžeto							
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4.	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D.</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>-147822</b>		<b>-147822</b>	<b>21294</b>	<b>0</b>	<b>21294</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>514843</b>		<b>514843</b>	<b>493549</b>	<b>0</b>	<b>493549</b>
	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		<b>367021</b>		<b>367021</b>	<b>514843</b>	<b>0</b>	<b>514843</b>

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėjas

(už apskaitą atsakingo asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Marius Jasaitis

(vardas ir pavardė)

Albinas Lilionis

(vardas ir pavardė)



**VšĮ Alytaus poliklinika**  
(įstaigos pavadinimas)  
**įm. kodas 190272218 Naujoji g. 48 , Alytus**  
(kodas, buveinės adresas)

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
PRIE 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

## 1. BENDROJI DALIS

1.1. Viešoji įstaiga Alytaus poliklinika (toliau - poliklinika), pagal Lietuvos Respublikos Viešųjų įstaigų įstatymą yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. VšĮ Alytaus poliklinika įregistruota 1997-09-25 d., registravimo Nr. VŠ 97-3, įstaigos kodas - 190272218, poliklinikos buveinė - Naujoji g. 48, Alytus.

1.2. VšĮ Alytaus poliklinikos steigėja (kontroliuojantis subjektas) yra Alytaus miesto savivaldybės taryba. Poliklinika yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievolės atsako turtu, ūkiniai finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

1.3. Poliklinikos veiklos sritis – sveikatos priežiūros paslaugų teikimas Alytaus miesto bei rajono gyventojams: šeimos medicinos gydytojų, vaikų ir vidaus ligų gydytojų, bendrosios praktikos odontologų, chirurgijos, akušerijos, psichikos sveikatos ir kitos sveikatos priežiūros paslaugos. Nuo 2012 m. sausio 1 d. Poliklinika teikia ir II lygio specializuotas ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

1.4. VšĮ Alytaus poliklinika **neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.**

1.5. Poliklinika 2017 metais turėjo vieną šeimos medicinos kabinetą, esantį Lelijų g. 44 ir Psichikos dienos stacionarą Daugų g. 5A, kurio steigimo išlaidas finansavo Europos Sąjungos paramos fondas kartu su Lietuvos Respublikos biudžeto lėšomis (15 %). Šie padaliniai neturi ūkinio finansinio savarankiškumo arba filialo teisių ir yra integruoti į poliklinikos struktūrinių padalinių sudėtį.

1.6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje poliklinikoje pagal darbo sutartis buvo 300 darbuotojų, iš jų 12 darbuotojų buvo ilgalaikėse atostogose vaiko priežiūrai.

## 2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. VšĮ Alytaus poliklinikos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė nuo 2010 metų sausio 1 d. yra tvarkoma pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

2.2. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Poliklinikos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė **yra vedama eurais.**

2.3. Per ataskaitinį laikotarpį poliklinikos apskaitos politika bei apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Turto vertės, nusidėvėjimo, abejotinų skolų bei sukauptų įsipareigojimų apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, nes nebuvo tam prielaidų ar kitokios reikšmingos informacijos, todėl ir jų poveikio ataskaitinio ir vėlesnių laikotarpių veiklos rezultatams taip pat nėra.

2.4. Poliklinikos ilgalaikis nematerialusis turtas pripažįstamas ir apskaitomas pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ reikalavimus. Finansinis turtas yra nepriskiriamas nematerialiajam turtui ir apskaitomas atskirai. Poliklinikos ilgalaikiu nematerialiuoju turtu yra pripažįstamas turtas, jei jis atitinka požymius:

- yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų;
- tikėtina, kad poliklinika būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
- poliklinika turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą finansinėse ataskaitose priskiriami prie nematerialiojo turto.

2.5. Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos nematerialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti, taip pat yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą, jeigu jos reikšmingos.



2.6. Poliklinika gali gauti nematerialųjį turtą nemokamai arba įsigyti už simbolinį atlygį. Nemokamai gautam turtui priskiriamas ir įstaigai paaukotas ar padovanotas turtas. Kai nematerialusis turtas yra gautas nemokamai arba įsigytas už simbolinį atlygį, jo įsigijimo savikaina laikoma tikroji vertė turto įsigijimo dieną, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Tokiu atveju faktiškai sumokėtos mokėtinos sumos ir tikrosios turto vertės įsigijimo dieną skirtumas, jei turtas įsigytas už simbolinį atlygį, arba visa tikroji turto vertė įsigijimo dieną, jei turtas gautas nemokamai, apskaitoje registruojama kaip finansavimo sumos pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ nuostatas. Tuo atveju, kai tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nemokamai gautas turtas apskaitoje registruojamas simboline vieno euro verte, o už simbolinį atlygį įsigytas turtas apskaitoje registruojamas to simbolinio atlygio verte.

2.7. Ilgalaikis nematerialus turtas buhalterinėje apskaitoje yra registruojamas pagal šias atskiras turto rūšis:

2.7.1. patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės;

2.7.2. programinė įranga ir jos licencijos;

2.7.3. kitas nematerialus turtas.

2.8. Ilgalaikio nematerialaus turto tarnavimo laikas gali būti neribotas ir ribotas. Neriboto tarnavimo laiko nematerialaus turto poliklinika neturi. Riboto tarnavimo laiko ilgalaikio nematerialaus turto amortizacija yra skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui. Skaičiuojant nematerialaus ilgalaikio turto nusidėvėjimą bei amortizaciją buvo taikomi šie turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai:

2.8.1. patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės - 9 metai;

2.8.2. programinė įranga - 4 metai;

2.8.3. kitas nematerialus turtas - 9 metai;

2.9. Po pirminio pripažinimo riboto naudingo tarnavimo laiko nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir turto nuvertėjimo sumą.

2.10. Poliklinika atskaitinio laikotarpio pabaigoje nustato ar yra nematerialiojo turto nuvertėjimo požymių. Jeigu tokių požymių yra, numatoma šio turto atsiperkamoji vertė, ji palyginama su turto balansine verte ir apskaitoje registruojama turto nuvertėjimo nuostoliai pagal 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatas.

2.11. Poliklinikos ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir apskaitomas pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ reikalavimus. Įstaigos ilgalaikiu materialiuoju turtu yra pripažįstamas turtas, jei jis atitinka požymius:

- įstaiga ketina jį naudoti ilgiau kaip vienerius metus;

- įstaiga pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;

- turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta minimali suma (dabar yra 500 eurų) su pridėtinės vertės mokesčiu (toliau - PVM);

- įstaigai yra perduota su materialiuoju turtu susijusi rizika.

2.12. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. VŠĮ Alytaus poliklinika nėra PVM mokėtoja, todėl įsigyto ilgalaikio ir trumpalaikio turto bei pirktų paslaugų įsigijimo savikaina buhalterinėje apskaitoje yra registruojama su PVM. Ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikainą sudaro visos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos: sumokėta ar mokėtina pinigų suma (pirkimo kaina), atvežimo išlaidos, muitai, akcizai ir kiti negražintini mokesčiai, projektavimo darbų išlaidos, montavimo ir instaliacijos išlaidos, paruošimo naudoti bei remonto, atlikto iki naudojimo pradžios išlaidos, išbandymo ir kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos.

2.13. Ilgalaikis materialus turtas buhalterinėje apskaitoje yra registruojamas pagal šias atskiras turto rūšis:

2.13.1. Žemė;

2.13.2. Pastatai;

2.13.3. Mašinos ir įrengimai

- medicininė įranga;

- kitos mašinos ir įrengimai;

2.13.4. Transporto priemonės

- lengvieji automobiliai ir jų priekabos;

2.13.5. Baldai ir biuro įranga

- baldai;

- kompiuterinė įranga;

- kita biuro įranga.

2.13.5. Kitas ilgalaikis turtas.

2.14. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas yra skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimą bei amortizaciją buvo taikomi šie turto nusidėvėjimo ekonominiai normatyvai:

Medicininė įranga - 9 metai;

Lengvieji automobiliai ir jų priekabos - 9 metai;

Baldai	- 11 metų;
Kompiuteriai ir jų įranga	- 6 metai;
Kita biuro įranga	- 9 metai;
Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	- 6 metai;
Kitas ilgalaikis turtas	- 5 metai.

2.15. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinę vertę nustato pati poliklinika. Dabartiniu metu visoms ilgalaikio materialaus turto grupėms yra nustatyta vienoda likvidacinė vertė - 1 euras.

2.16. Po pirminio pripažinimo materialusis turtas išskyrus žemę, kilnojamąsias, nekilnojamąsias kultūros vertybes ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose yra rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą (įsigijimo savikainos metodas). Žemė, kilnojamąsios, nekilnojamąsios kultūros vertybės ir kitos vertybės, išskyrus kilnojamųjų kultūros vertybių konservavimo ir restauravimo, o nekilnojamųjų kultūros vertybių tvarkybos išlaidų dalį, kuria buvo padidinta šio ilgalaikio materialiojo turto vertė (registruojant atskirą (papildomą) ilgalaikio materialiojo turto vieneta), po pirminio pripažinimo finansinėse ataskaitose yra rodomi tikrąja verte (tikrosios vertės metodas).

2.17. Vieną kartą metuose metinės turto inventorizacijos metu pagal 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nurodytus turto nuvertėjimo požymius yra įvertinamas ilgalaikio turto nuvertėjimas, nustatant kiekvieno tokio turto vieneto atsiperkamąją vertę. Turto atsiperkamąją vertę nustato poliklinikos direktoriaus įsakymu paskirta komisija. Ilgalaikio materialaus turto atsiperkamosios vertės ir balansinės vertės skirtumas apskaitoje registruojamas kaip turto nuvertėjimo nuostoliai pagal 22-ojo VSAFAS „Turto nuvertėjimas“ nuostatas. Ataskaitinių 2017 metų pabaigoje ilgalaikio materialaus turto nuvertėjimo atvejų nenustatyta.

2.18. Atsargos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, jei jos atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ajame VSAFAS „Atsargos“. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Sudarant finansines ataskaitas atsargos įvertinamos taip pat įsigijimo savikaina..

2.19. Įsigytos atsargos buhalterinėje apskaitoje yra skirstomos į šias grupes:

- 2.19.1. medžiagos ir žaliavos
- medikamentai;
  - ūkinės ir panašios medžiagos;
  - spaudiniai.

2.19.2. medicininis inventorių;

2.19.3. ūkinis inventorių;

2.19.4. minkštas inventorių;

2.19.5. spaudiniai (inventorių).

2.20. Atsargų sunaudojimas apskaitoje yra registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo būdą. Taikant šį būdą, buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu, pardavimu ar perleidimu susijusi operacija.

2.21. Finansavimo sumų apskaitą poliklinika tvarko pagal 20-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansavimo sumos“ reikalavimus. Įstaigoje finansavimo sumos pagal šaltinius skirstomos į:

- 2.21.1. finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- 2.21.2. finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- 2.21.3. finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- 2.21.4. finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

2.22. Poliklinikoje finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- 2.22.1. finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti, kurios apima ne tik finansavimo sumas turtui, tokiam kaip ilgalaikis materialusis, nematerialusis, investicijos į kitų subjektų nuosavybės vertybinius popierius, biologinis turtas ir atsargos, įsigyti, bet ir finansavimo sumas, gautas nemokamai arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą, kuris apskaitoje registruojamas tikrąja verte;
- 2.22.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti, kurios apima 2.21.1. punkte nurodytas finansavimo sumas. Tai darbo užmokesčio ir su juo susijusių išlaidų, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, įvairių paslaugų įsigijimo bei kitoms panašioms išlaidoms skirtos finansavimo sumos.

2.23. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, išskyrus 2.25. punkte nurodytas finansavimo sumas, pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka abu šiuos kriterijus:

2.23.1. finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti.

2.23.2. yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas.

2.24. Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, finansavimo sumos perkeliamos iš gautinų finansavimo sumų į gautų finansavimo sumų sąskaitą, išskyrus į valstybės biudžetą pervestinas gautas pajamų sumas.

2.25. Jeigu gautina suma (jos dalis) neatitinka 2.23 punkte nurodytų pripažinimo kriterijų, ji (jos dalis) registruojama apskaitoje tik faktinio jos gavimo metu gautų finansavimo sumų sąskaitoje.

2.26. Valstybės biudžeto arba savivaldybės biudžeto asignavimai pripažįstami gautinomis finansavimo sumomis tik teisės aktų nustatyta tvarka pateikus paraišką gauti finansavimo sumas, jei yra tenkinami 2.23 punkte nurodyti kriterijai.

2.27. Kadangi finansinių metų pabaigoje finansavimo sumų likutis, kuris nebuvo panaudotas pagal finansavimo paskirtį, teisės aktų nustatyta tvarka turi būti grąžintas į atitinkamą biudžetą arba kitam finansavimo sumų davėjui, atitinkama gautų finansavimo sumų dalis perkeliama į grąžintinų finansavimo sumų sąskaitas.

2.28. Finansavimo sumos registruojamos ir tuo atveju, jei turtas gaunamas iš kitų asmenų nemokamai (dovanojimo, paveldėjimo ar kitu būdu) arba už simbolinį atlygį.

2.29. Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos. Finansavimo pajamos registruojamos apskaitoje pagal faktinę paskirtį atitinkamose pajamų sąskaitose, finansavimo pajamomis pripažįstant:

- tą finansavimo sumų ilgalaikei nematerialiajam, materialiajam turtui, biologiniam turtui ir atsargoms įsigyti dalį, kiek per tą laikotarpį yra pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu, t. y. finansavimo sumos mažinamos ta dalimi, kiek to turto yra nudėvima (amortizuojama) ar dėl kitų priežasčių nurašoma į sąnaudas (pavyzdžiui, pripažįstami nuvertėjimo nuostoliai, sunaudojamos atsargos ir pan.) per laikotarpį;

- tą finansavimo sumų kompensuoti išlaidų dalį, kiek per tą laikotarpį yra patirta ir užregistruota atitinkamų sąnaudų.

2.30. Poliklinika skaičiuoja įsipareigojimus darbuotojų nepanaudotoms atostogoms, t.y. atostogų rezervą. Atostogų rezervas yra skaičiuojamas kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje. Kai apskaičiuota rezervo suma yra didesnė už praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje apskaičiuotą sumą, sumų skirtumas yra registruojamas kaip ataskaitinio laikotarpio papildomos sąnaudos, kai mažesnė - sąnaudos mažinamos. Ataskaitinių 2017 m. pabaigoje darbuotojų atostogų rezervo suma kartu su socialinio draudimo įmokomis sudarė 171482 eurų ir tai buvo 4664 eurų daugiau negu 2016 metais.

### 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Finansinėse ataskaitose palyginimui yra pateikiami ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2016 m.) duomenys.

3.2. Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

3.2.1. Poliklinika ilgalaikio nematerialaus turto per 2017 metais neįsigijo. Prėjusiais laikotarpiais įsigytas nematerialus turtas - programinė įranga - yra pilnai amortizuotas, tačiau veikloje naudojamas. Veikloje toliau naudojamas šis amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 78327,0 eurų. Tai programinė įranga, t. sk.:

- buhalterinės apskaitos programa "AGNUM" – 2415,0 Eur;
- personalo valdymo ir darbo užmokesčio apskaitos programa "Profit Web Inter Alga2000" - 5685,0 Eur;
- statistikos programa "Profilaktinės programos" - 981,0 Eur;
- pacientų eilių valdymo programos 2 vnt - 15945,0 Eur;
- medicinos informacinė sistema "Polis" - 51795,0 Eur;
- vaikų profilaktinių skiepų planavimo programa - 1506,0 Eur.

Nematerialiojo turto būklė yra parodyta aiškinamojo rašto 1 priede "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį". Medicinos informacinė programa "Polis" ataskaitinių metų pabaigoje buvo sustabdyta ir pradėta naudoti kita IS ("Esis"). Pilnai įsisavinus naująją IS, senoji bus nurašyta.

3.2.2. 2017 metais poliklinika įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 162146 eurų sumą (informacija pateikta lentelėje). Didžiąją dalį įsigyto ilgalaikio materialaus turto sudarė ultragarsinis aparatas su 4D sistema – 87991 eur.

Lėšų šaltinis	Medicininė įranga	Kompiuterinė įranga	Kita biuro įranga	Transporto priemonės	Iš viso:
PSDF biudžeto lėšos	13547				<b>13547</b>
Savosios lėšos	30937	4920	1230	9952	<b>47039</b>
Europos Sąjungos parama	92414				<b>92414</b>
Kito finansavimo lėšos		9146			<b>9146</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>136898</b>	<b>14066</b>	<b>1230</b>	<b>9952</b>	<b>162146</b>

Alytaus poliklinikos veiklai vykdyti naudojamas pagal panaudą iš Alytaus miesto savivaldybės, Sveikatos apsaugos ministerijos bei iš kitų juridinių asmenų gautas turtas. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

Panaudos davėjas	Pastatai	Med. įranga	Transporto priemonės	Baldai ir biuro įranga	Iš viso:
Sveikatos apsaugos ministerija		7830	21137	64132	<b>93099</b>
Alytaus miesto savivaldybė	460290	163066	23852	10158	<b>657366</b>
Alytaus rajono savivaldybė		1361		1235	<b>2596</b>
UAB "Graina"		98501			<b>98501</b>
UAB "Interlux"		65829			<b>65829</b>
UAB "Bioeksma"		450			<b>450</b>
UAB "Diagnostinės sistemos"		14000			<b>14000</b>
Lietuvos Sveikatos mokslų univers. ligoninė Kauno klinikos		17126			<b>17126</b>
Lietuvos sutrikusios psichikos žmonių globos darugija				736	<b>736</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>460290</b>	<b>368163</b>	<b>44989</b>	<b>76261</b>	<b>949703</b>

Be šio turto poliklinika pagal panaudos sutartis naudoja ir patalpas Naujoji g. 44 bei Lelijų g. 44, tačiau šio turto vertė panaudos sutartyse nėra įvardinta.

Įstaigos veikloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo naudojamas ir visiškai nudėvėtas, tačiau dar tinkamas naudoti ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 213730 eurų. Laikini nenaudojamo ar visai nebenaudojamo ilgalaikio materialaus turto metų pabaigoje nebuvo. Toks turtas buvo nurašytas metų bėgyje arba anksčiau. Nuvertėjusio turto požymių 2017 metais nerasta. Kita informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą yra pateikta 2 priede "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

3.2.3. Atsargų apimtys balansine verte pagal atsargų grupes detalčiau yra parodyta aiškinamojo rašto 3 priede "Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

3.2.4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama pateikta aiškinamojo rašto 9 priede.

3.2.5. Informacija apie gautinas sumas yra pateikta 4 priedo "Informacija apie per vienus metus gautinas sumas" lentelėje.

3.2.6. Poliklinikos turimos pinigines lėšos yra detalizuotos aiškinamojo rašto 5 priede "Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus".

3.2.7. Aiškinamojo rašto 6 ir 7 prieduose yra pateikta informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.

3.2.8. Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta aiškinamojo rašto 8 priede.

3.3. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

3.3.1. Finansavimo pajamas sudarė daugiausia projekto "Integrali pagalba į namus Alytaus mieste" pajamos iš trijų finansavimo šaltinių: Valstybės biudžeto tokolinių dotacijų socialinei globai, Europos Sąjungos ir Alytaus miesto savivaldybės biudžeto lėšos slaugai (116100 eur + 124929 eur + 30000 eur = 271029 eur).

3.3.2. Pagrindinės veiklos kitas pajamas, parodytas šio rašto 10 priede "Pagrindinės veiklos kitos pajamos", per ataskaitinį laikotarpį sudarė:

Eil. Nr.	Pajamų (paslaugų) pavadinimas	2017 m. faktinė suma	2016 m. faktinė suma	Skirtumas (+,-)
<b>1.</b>	<b>Pajamos už paslaugas, finansuojamos iš PSDF lėšų, iš viso eurai</b>	<b>3779072</b>	<b>3703573</b>	<b>75499</b>
1.1.	Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos (PASPP)	2406946	2330789	76157
1.2.	PASPP gerų rezultatų suma	343838	341628	2210
1.3.	PSDF finansuojamų sveikatos programų pajamos	167307	190108	-22801
1.4.	Pajamos už skatinamąsias paslaugas	374952	357454	17498
1.5.	Pajamos už slaugą namuose	141684	145073	-3389
1.6.	Pajamos už paliatyvios medicinos paslaugas	36289	34320	1969
1.7.	Pajamos už gydytojų specialistų paslaugas	193692	180266	13426
1.8.	Pajamos už Psichikos dienos stacionaro paslaugas	114364	123935	-9571
<b>2.</b>	<b>Pajamos už mokamas paslaugas, iš viso eurai</b>	<b>450430</b>	<b>467212</b>	<b>-16782</b>

2.1.	Profilaktikos skyriaus pajamos	146365	155322	-8957
2.2.	Pajamos už odontologines priemones ir paslaugas	112901	124902	-12001
2.3.	Pajamos už dantų rentgeno paslaugas	50719	48077	2642
2.4.	Pajamos už psichikos sveikatos paslaugas	2787	3147	-360
2.5.	Pajamos už kitų gydytojų paslaugas	3940	6231	-2291
2.6.	Mokamų laboratorinių tyrimų pajamos	25759	24111	1648
2.7.	Pajamos už mokamus skiepus	63455	70472	-7017
2.8.	Pajamos už išrašytus kompensuojamų vaistų pasus	6078	6619	-541
2.9.	Pajamos už kitas sveikatos priežiūros paslaugas	5516	423	5093
2.10.	Pajamos už dienos socialinės globos paslaugas	32350	27249	5101
2.11.	Pajamos už kitas paslaugas	560	659	-99
<b>3.</b>	<b>Pervestinos pajamos, iš viso eurais</b>	<b>-4252</b>	<b>-4635</b>	<b>383</b>
3.1.	Vilniaus teritorinei ligonių kasai pervestinos sumos už kompensuojamų vaistų pasus	-4252	-4635	383
<b>4.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos, iš viso eurais</b>	<b>4225250</b>	<b>4166150</b>	<b>59100</b>

3.3.3. Kitos veiklos pajamos yra atsitiktinės ir nežymios. Didžiąją jų jų dalį sudaro reklaminės farmacinės ir panašios informacijos demonstravimo pagalbinuose patalpų plotuose pajamos. Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas yra pateikta aiškinamojo rašto 11 priede..

3.4. Poliklinika ataskaitinių metų pabaigai turi 23024 euro neapibrėžtųjų įsipareigojimų. Įsipareigojimas buvo registruotas pagal Alytaus rajono apylinkės teismo 2017 m. gruodžio 14 d. sprendimą dėl ieškovės Violetos Bucevičiūtės neteisėto atleidimo iš darbo. Sprendimas buvo apskustas ir teisminiai ginčai vyksta toliau. Įstaiga neturi neapibrėžtojo turto.

3.5. Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

Aiškinamojo rašto priedai:

- 1 priedas "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"
- 2 priedas "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"
- 3 priedas "Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"
- 4 priedas "Informacija apie per vienus metus gautinas sumas"
- 5 priedas "Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus"
- 6 priedas "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį"
- 7 priedas "Finansavimo sumų likučiai"
- 8 priedas "Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas"
- 9 priedas "Informacija apie išankstinius apmokėjimus"
- 10 priedas "Pagrindinės veiklos kitos pajamos"
- 11 priedas "Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos"
- 12 priedas "Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos"
- 13 priedas "Informacija pagal veiklos segmentus".

Direktorius

Marius Jasaitis

Finansų ir ekonomikos skyriaus vedėjas

Albinas Lilionis

2018-02-15

Aiškinaimo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
I priedas  
( pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ I priedą )

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestizas	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		78327							78327	
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina										
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina										
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0							0	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto									0	
4.	Pergrupavimai (+/-)										
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		78327							78327	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	78325		X		X	X		78325	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X			
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X			
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	0		X		X	X		0	
9.1.	parduoto	X			X		X	X			
9.2.	perduoto	X			X		X	X			



VSI ALYTAUS POLIKLINIKA

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 turtas		Nebaigta statyba	Išskstiniai apmokejimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						428486	59255		210187		32661			730589
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						136898	9952		15296		0			162146
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						136898	9952		15296					162146
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						29594			3121					32715
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto						3041								3041
3.3.	nurašyto						26553			3121					29674
4.	Pergrupavimai (+/-)						1130								1130
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						535790	69207		222362		32661			860020
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					260392	30601		156618	X	19588	X	X	467199
7.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					48433	9969		19913		6018	X	X	84333
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					30722			3120	X		X	X	33842
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X					3041				X		X		3041
9.3.	nurašyto	X					26551			3120	X		X	X	29671
10.	Pergrupavimai (+/-)	X					1130				X		X	X	1130
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					279233	40570		173411	X	25606	X	X	518820
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				

eurais





VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>28587</b>						<b>28587</b>
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		465564						465564
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		367386						367386
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		98178						98178
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		450655						450655
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		450655						450655
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		<b>43496</b>						<b>43496</b>
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.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		<b>43496</b>						<b>43496</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>28587</b>						<b>28587</b>

Aiškinaamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
4 priedas  
( pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai  
įsipareigojimai“ 7 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

**INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS**

eurais

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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>206448</b>	<b>184616</b>		<b>196891</b>	<b>187360</b>	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	1317	1317				
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	186265	183299		187915	187360	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	186265	183299		187915	187360	
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	18339			8973		
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	18339			8973		
1.6.	Kitos gautinos sumos	527			3		
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>206448</b>	<b>184616</b>		<b>196891</b>	<b>187360</b>	

Aiškinamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų  
rinkinio 5 priedas  
( pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansi-  
niai įsipareigojimai“ 8 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

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)				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	367021	0	514843	0
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	366068		510851	
3.2.	Pinigai kasoje	953		1019	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose			2973	
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)	367021	0	514843	0
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	302225		289271	

Aiškinaamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
6 priedas  
(pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

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

eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
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):	4618	116100	0	4	0	0	-117579	0	0	0	3143	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	4618			4			-1479				3143	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	116100					-116100				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1745	30000	0	0	0	0	-30952	0	0	0	793	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1745						-952				793	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0	30000					-30000				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):	88687	129014	0	0	0	0	-163700	0	0	0	54001	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	67732		4921				-26185				46468	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20955	129014	-4921				-137515				7533	
4.	Iš kitų šaltinių:	18546	15037	0	98178	0	0	0	-110491	0	1317	22587	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7967	5000	1988	98178				-102753		615	10995	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	10579	10037	-1988					-7738		702	11592	
5.	Iš viso finansavimo sumų :	113596	290151	0	98182	0	0	-312231	-110491	0	1317	80524	

Atškinamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų  
rinkinio 7 priedas  
(pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2017 m.

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			eurais
		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)		4618	4618		3143	3143	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1745	1745		793	793	
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)		88687	88687		54001	54001	
4.	Iš kitų šaltinių		18546	18546	1317	21270	22587	
5.	<b>Iš viso</b>	0	113596	113596	1317	79207	80524	

Aiškinamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
8 priedas  
(pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai  
įsipareigojimai“ 12 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
2.	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>25924</b>	<b>3819</b>		<b>44650</b>	<b>2935</b>	
3.	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>171481</b>	<b>40850</b>		<b>166818</b>	<b>39651</b>	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	171481	40850		166818	39651	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4.	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>814</b>	<b>264</b>		<b>353</b>	<b>353</b>	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	814	264		353	353	
5.	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	<b>198219</b>	<b>44933</b>		<b>211821</b>	<b>42939</b>	

Aiškinaamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
9 priedas  
( pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų  
aiškinamasis raštas" 6 priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>4545</b>	<b>11482</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	570	119
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai VSS pavedimams vykdyti		865
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai apmokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	3730	10185
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	245	313
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė</b>	<b>4545</b>	<b>11482</b>



VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apkaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>4229502</b>	<b>4170785</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	4229502	4170785
1.7.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>-4252</b>	<b>-4635</b>
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>4225250</b>	<b>4166150</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaimo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinaimo rašto tekste.

Aiškinaamojo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų  
rinkinio  
11 priedas  
( pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 3 priedą)

VšĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\***

eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>609</b>	<b>231</b>
1.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3.	Nuomos pajamos		
1.4.	Suteiktų paslaugų pajamos**	608	60
1.5.	Kitos	1	171
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2.	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4.	Paslaugų sąnaudos		
3.5.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6.	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>609</b>	<b>231</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinaamojo rašto tekste.

Aiškinaimo rašto prie 2017 m. finansinių ataskaitų rinkinio  
12 priedas  
( pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis  
raštas“ 4 priedą

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS**

eurais

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsnio pavadinimas</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		2
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		8
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaimo rašto tekste.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIE 2017 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
1.3 priedas  
(pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedą)

VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKA

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAMOS</b>						<b>4524814</b>			<b>132833</b>	<b>4657647</b>	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						3602682			132833	3735515	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos						84333				84333	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių						90792				90792	
1.4.	Komandiruočių						5080				5080	
1.5.	Transporto						19156				19156	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo						16121				16121	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						98202				98202	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų						4				4	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina						441506				441506	
1.10.	Socialinių išmokų										0	
1.11.	Nuomos										0	
1.12.	Finansavimo										0	
1.13.	Kitų paslaugų						154625				154625	
1.14.	Kitos						12313				12313	
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>											
3.1.	Išmokos:						<b>4371366</b>			<b>132579</b>	<b>4503945</b>	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						3597840			132579	3730419	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių						94758				94758	
3.1.3.	Komandiruočių						5080				5080	
3.1.4.	Transporto						19084				19084	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo						16121				16121	

eurais

3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									114905		114905
3.1.7.	Atsargų įsigijimo									359317		359317
3.1.8.	Socialinių išmokų											0
3.1.9.	Nuomos											0
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo									153106		153106
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0
3.1.12.	Kitos išmokos									11155		11155