



VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS POLIKLINIKA

PATVIRTINTA
Alytaus miesto savivaldybės tarybos
2023 m. kovo 30 d. sprendimu Nr. T-51

**2022 M. VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKOS FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS
2022 m. gruodžio 31 d.**

VŠĮ Alytaus poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190272218, Naujoji g. 48, LT-62381 Alytus(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą),
kodas, adresas)**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-02-14 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | TURTAS | Pastabų Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|-------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 774352 | 854318 |
| I. | Nematerialusis turtas | 3.2.1. | 25054 | 30491 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 25054 | 30491 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5. | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | 3.2.2. | 749298 | 823827 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 344748 | 353480 |
| II.3 | Infrastruktūros statiniai | | | |
| II.4 | Kiti statiniai | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 255846 | 294234 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 56287 | 65661 |
| II.7 | Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas | | 92417 | 110452 |
| II.8 | Kultūros ir kitos vertybės | | | |
| II.9 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai ištekliai | | | |
| V. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1469578 | 1436493 |
| I. | Atsargos | 3.2.3. | 225005 | 208837 |
| I.1 | Strateginės ir neliečiamos atsargos | | 174906 | 160825 |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 50099 | 48012 |
| 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. | 5955 | 4607 |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | 292827 | 629433 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | 3.2.5. | 279509 | 617475 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | 3.2.6. | 12435 | 11958 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 883 | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 945791 | 593616 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 2243930 | 2290811 |

| Eil. Nr. | TURTAS | Pastabų Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|----------------|--|--|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | | |
| | | 3.2.7. | 839665 | 889314 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 224024 | 200352 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 80611 | 81933 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 493359 | 560525 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 41671 | 46504 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 743018 | 763033 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | 3.2.8. | 269254 | 269681 |
| I.1. | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2. | Ilgalaikiai atidėjimai | | 269254 | 269681 |
| I.3. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 473764 | 493352 |
| II.1. | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2. | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3. | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5. | Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6. | Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondus | | | |
| II.6.1. | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2. | Kitos mokėtinos sumos biudžetui | | | |
| II.6. | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.7. | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.8. | Tiekėjams mokėtinos sumos | | 49619 | 38402 |
| II.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 3.2.9. | 119803 | 118897 |
| II.10. | Sukauptos mokėtinos sumos | 3.2.10. | 304342 | 336030 |
| II.11. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | 23 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 661247 | 638464 |
| 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 | | 643870 | 621087 |
| IV.1. | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 22783 | 373791 |
| IV.2. | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 621087 | 247296 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 2243930 | 2290811 |

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Marius Jasaitis

(vardas ir pavardė)

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jovita Žemaitienė

(vardas ir pavardė)

VŠĮ Alytaus poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190272218, Naujoji g. 48, LT-62381 Alytus

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-02-14 Nr. _____

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais | | |
|-----------|--|--|--------------------------|----------------------------------|
| | | Pastabų Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 8314985 | 9155659 |
| I. | Finansavimo pajamos | | | |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | 3.3.1. | 1132961 | 2600022 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžeto | | 852350 | 1930804 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 38178 | 89613 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 87233 | 290162 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 155200 | 289443 |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 3.3.2. | 7182024 | 6555637 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | 7182030 | 6555643 |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS | 3.3.3. | 8292915 | 8783439 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | 6846130 | 6360154 |
| II. | NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS | | 116973 | 114269 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | 167501 | 114477 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | 270 | 625 |
| V. | TRANSPORTO | | 33490 | 26411 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | 8617 | 5404 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | 129717 | 114237 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ | | 40 | 32 |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | 725127 | 1794373 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | 4894 | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 203457 | 179779 |
| XIV. | KITOS | | 56699 | 73678 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS | | 22070 | 372220 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | 735 | 1644 |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | 735 | 1644 |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | 3.3.4. | 735 | 1644 |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | -22 | -73 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | 3.3.5. | 22783 | 373791 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS | | 22783 | 373791 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

Direktorius

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo



Marius Jasaitis

Jovita Žemaitienė

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
1 priedas

VŠĮ Alytaus poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190272218, Naujoji g. 48, Alytus

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA *
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023-02-14 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pasta- bos Nr. | Tenka kontroliuojančiam subjektui | | | | | Iš viso | Mažu- mos dalis |
|-------------|---|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------|----------------------------|--|---------|-----------------------|
| | | | Dalininkų kapitalas | Tikrosios vertės rezervas | Kiti rezer- vai | Nuosavybės metodo įtaka | Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Likutis 2020 m. gruodžio 31 d. | | 17377 | 0 | 0 | 0 | 247296 | 264673 | |
| 2. | Perimto ilgalaikio turto iš kito | | x | | x | | | | x |
| 3. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio | | x | | x | | | | x |
| 4. | Kitos rezervų padidėjimo | | x | | | x | | | x |
| 5. | Kiti sudaryti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 6. | Kiti panaudoti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 7. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo | | | x | x | | | | |
| 8. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis | | x | x | x | | 373791 | 373791 | |
| 9. | Likutis 2021 m. gruodžio 31 d. | | 17377 | 0 | 0 | 0 | 621087 | 638464 | |
| 10. | Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka | | x | | x | | | | x |
| 11. | Perduoto arba parduoto ilgalaikio | | x | | x | | | | x |
| 12. | Kitos rezervų padidėjimo | | x | | | x | | | x |
| 13. | Kiti sudaryti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 14. | Kiti panaudoti rezervai | | x | x | | x | | | x |
| 15. | Dalininkų (nuosavo) kapitalo | | | x | x | | | | |
| 16. | Ataskaitinio laikotarpio grynasis | | x | x | x | | 22783 | 22783 | |
| 17. | Likutis 2022 m. gruodžio 31 d. | | 17377 | 0 | 0 | | 643870 | 661247 | |

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Marius Jasaitis

(vardas ir pavardė)

L. e. p. Finansų ekonomikos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu
privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Jovita Žemaitienė

(vardas ir pavardė)

VŠI Alytaus poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

190272218, Naujoji g. 48, LT-62381 Alytus

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-02-14 Nr. _____
(data)

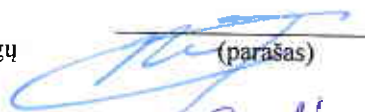
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais


| 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 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 377210 | 0 | 377210 | 332440 | 0 | 332440 |
| I. | Įplaukos | | 6844908 | 1373051 | 8217959 | 6287053 | 1215307 | 7502360 |
| I.1. | Finansavimo sumos kitoms išlaidoms | | 685484 | 0 | 685484 | 1099207 | | 1099207 |
| I.1.1. | Iš valstybės biudžeto | | 631826 | | 631826 | 762171 | | 762171 |
| I.1.2. | Iš savivaldybės biudžeto | | 40013 | | 40013 | 85810 | | 85810 |
| I.1.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 12463 | | 12463 | 167690 | | 167690 |
| I.1.4. | Iš kitų šaltinių | | 1182 | | 1182 | 83536 | | 83536 |
| I.2. | Iš mokesčių | | | | | | | |
| I.3. | Iš socialinių įmokų | | | | | | | |
| I.4. | Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų | | 6138506 | 1373051 | 7511557 | 5182704 | 1215307 | 6398011 |
| I.5. | Už suteiktas paslaugas iš biudžeto | | 9152 | | 9152 | 5142 | | 5142 |
| I.6. | Gautos palūkanos | | | | 0 | | | 0 |
| I.7. | Kitos įplaukos | | 11766 | | 11766 | | | 0 |
| II. | Pervestos lėšos | | -17748 | 0 | -17748 | -7 | | -7 |
| II.1. | Iš valstybės biudžetą | | | | 0 | -1 | | -1 |
| II.2. | Iš savivaldybių biudžetą | | -17649 | | -17649 | | | 0 |
| II.3. | ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms | | | | 0 | | | 0 |
| II.4. | Iš kitus išteklių fondus | | -99 | | -99 | -6 | | -6 |
| II.5. | Asignavimų valdytojų programų vykdytojams | | | | 0 | | | 0 |
| II.6. | Kitiems subjektams | | | | 0 | | | 0 |
| III. | Išmokos | | 6449950 | 1373051 | 7823001 | 5954606 | 1215307 | 7169913 |
| III.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | 5509762 | 1373051 | 6882813 | 5093296 | 1215307 | 6308603 |
| III.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | 161397 | | 161397 | 106938 | | 106938 |
| III.3. | Komandiruočių | | 270 | | 270 | 625 | | 625 |
| III.4. | Transporto | | 33901 | | 33901 | 26640 | | 26640 |
| III.5. | Kvalifikacijos kėlimo | | 8401 | | 8401 | 5404 | | 5404 |
| III.6. | Paprastojo remonto ir eksploatavimo | | 129616 | | 129616 | 111951 | | 111951 |
| III.7. | Atsargų įsigijimo | | 355722 | | 355722 | 360070 | | 360070 |
| III.8. | Socialinių išmokų | | | | 0 | | | 0 |
| III.9. | Nuomos | | 4894 | | 4894 | | | 0 |
| III.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | 194281 | | 194281 | 175887 | | 175887 |
| III.11. | Sumokėtos palūkanos | | | | 0 | | | 0 |
| III.12. | Kitos išmokos | | 51706 | | 51799 | 73795 | | 73795 |

| | | | | | | | | |
|-----------|--|--|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| B. | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | -38562 | 0 | -38562 | -26162 | 0 | -26162 |
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | -38562 | | -38562 | -26162 | | -26162 |
| 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 | | | | | | | |
| C. | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | 13527 | | 13527 | 0 | | 0 |
| I. | Iplaukos iš gautų paskolų | | | | | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | | | | | | | |
| III. | Finansinės nuomos (lizingo) išpareigojimų apmokėjimas | | | | | | | |
| IV. | Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti | | | | | | | |
| IV.1. | Iš valstybės biudžeto | | 9287 | | 9287 | | | |
| IV.2. | Iš savivaldybės biudžeto | | 4240 | | 4240 | | | |
| 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 | | | | | | | |
| D. | VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVAL. LIKUČIUI | | | | 0 | | | 0 |
| I. | Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas) | | 352175 | | 352175 | 306278 | | 306278 |
| II. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 593616 | 0 | 593616 | 287338 | 0 | 287338 |
| III. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 945791 | | 945791 | 593616 | 0 | 593616 |

Direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo
(už apskaitą atsakingo asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)


(parašas)

Marius Jasaitis
(vardas ir pavardė)

Jovita Žemaitienė
(vardas ir pavardė)



VšĮ Alytaus poliklinika

(įstaigos pavadinimas)

įm. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus

(kodas, buveinės adresas)

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2022 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 turinės 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 2022 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 dirbo 274 darbuotojai, iš jų 7 darbuotojai 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.

Tarpinių ir metinių finansinių ataskaitų rinkiniai yra sudaromi sveikais skaičiais (eurais).

2.3. Per ataskaitinį laikotarpį Poliklinikos apskaitos politika bei apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami. Turto vertės, nusidėvėjimo, abejotinių 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. Ilgalaikis nematerialus turtas

2.4.1. 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.

2.4.2. Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negrąžintinus 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.

2.4.3. 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.

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

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

2.4.4.2. programinė įranga ir jos licencijos;

2.4.4.3. kitas nematerialus turtas.

2.4.5. 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:

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

2.4.5.2. programinė įranga - 4 metai;

2.4.5.3. kitas nematerialus turtas - 9 metai;

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

2.4.7. Poliklinika ataskaitinio 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.

2.5. Ilgalaikis materialus turtas

2.5.1. 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, pas mus vertinama su pridėtinės vertės mokesčiu (toliau - PVM), nes esame ne PVM mokėtojas);

- įstaigai yra perduota su materialiuoju turtu susijusi rizika.

2.5.2. 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.

2.5.3. Ilgalaikis materialusis turtas buhalterinėje apskaitoje yra registruojamas pagal šias atskiras turto rūšis:

2.5.3.1. Žemė;

2.5.3.2. Pastatai;

2.5.3.3. Mašinos ir įrengimai

- medicininė įranga;

- kitos mašinos ir įrengimai;

2.5.3.4. Transporto priemonės

- lengvieji automobiliai ir jų priekabos;

2.5.3.5. Baldai ir biuro įranga

- baldai;

- kompiuterinė įranga;

- kita biuro įranga.

2.5.3.6. Kitas ilgalaikis turtas;

2.5.3.7. Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai.

2.5.4. 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. |

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

2.5.6. 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).

2.5.7. 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 2022 metų pabaigoje ilgalaikio materialaus turto nuvertėjimo atvejų nenustatyta.

2.6. Ilgalaikis finansinis turtas

2.6.1. Ilgalaikį finansinį turtą gali sudaryti įvairios ilgalaikės gautinos sumos, atsiradusios suteikus paslaugas arba pardavus ilgalaikį materialųjį ir kitą turtą. Šiuo metu Poliklinika ilgalaikio finansinio turto neturi.

2.7. Biologinis turtas

2.7.1. Ilgalaikio biologinio turto ir mineralinių išteklių VšĮ Alytaus poliklinika neturi.

2.8. Atsargos

2.8.1. 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.

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

2.8.2.1. medžiagos ir žaliavos

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

2.8.2.2. medicininis inventorių;

2.8.2.3. ūkinis inventorių;

2.8.2.4. minkštas inventorių;

2.8.2.5. spaudiniai (inventorių).

2.8.3. 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.

2.8.4. Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti inventorių. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto nurašoma į sąnaudas, naudojant balansines kontrarines 2 klasės sąskaitas (-) „Mažaverčio inventoriaus į sąnaudas nurašytos sumos“. Naudojamo inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma balansinėse sąskaitose.

2.9. Trumpalaikis finansinis turtas

2.9.1. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai ir trumpalaikės investicijos. Išankstiniai apmokėjimai ir per vienerius metus gautinos

sumos pirminio pripažinimo metu yra registruojami įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas grynąja verte, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

2.9.2. Pinigams yra priskiriami visi Poliklinikos kasoje ir bankuose turimi pinigai. Pinigų ekvivalentams priskiriamos trumpalaikės (iki 3 mėn.) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas. Poliklinika pinigų ekvivalentų nenaudoja ir jų neturi. Trumpalaikėms investicijoms priskiriami trumpalaikiai terminuoti indėliai, kurių terminas nuo trijų iki dvylikos mėnesių. Pinigai ir jų ekvivalentai priskiriami prie ilgalaikio finansinio turto, jei jų naudojimo arba disponavimo jais laikas apribojamas ilgiau nei dvylika mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

2.9.3. Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu yra įvertinami eurais pagal sandorio dienos valiutų kursą. Valiutiniai piniginiai straipsniai finansinės būklės ataskaitoje įvertinami eurais, taikant ataskaitos sudarymo dienos valiutų kursą.

2.10. Finansavimo sumos

2.10.1. 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:

- 2.10.1.1. finansavimo sumas iš valstybės biudžeto;
- 2.10.1.2. finansavimo sumas iš savivaldybės biudžeto;
- 2.10.1.3. finansavimo sumas iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų;
- 2.10.1.4. finansavimo sumas iš kitų šaltinių.

2.10.2. Poliklinikoje finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- 2.10.2.1. 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;
- 2.10.2.2. finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti, kurios apima 2.10.2.1. punkte nenurodytas finansavimo sumas. Tai darbo užmokesčio ir su juo susijusių išlaidų, komandiruočių, kvalifikacijos kėlimo, įvairių paslaugų įsigijimo bei kitoms panašioms išlaidoms skirtos finansavimo sumos.

2.10.3. Gautos ir gautinos finansavimo sumos, išskyrus 2.10.5. punkte nurodytas finansavimo sumas, pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka abu šiuos kriterijus:

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

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

2.10.4. 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.

2.10.5. Jeigu gautina suma (jos dalis) neatitinka 2.10.3. punkte nurodytų pripažinimo kriterijų, ji (jos dalis) registruojama apskaitoje tik faktinio jos gavimo metu gautų finansavimo sumų sąskaitoje.

2.10.6. Valstybės biudžeto arba savivaldybės biudžeto asignavimai pripažįstami gautinomis finansavimo sumomis tik teisės aktų nustatyta tvarka pateikus paraišką gauti finansavimo sumas, jei yra tenkinami 2.10.3. punkte nurodyti kriterijai.

2.10.7. 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.

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

2.10.9. 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 ilgalaikiam 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.

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

2.11.1. Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje Poliklinika turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Ilgalaikiais atidėjinais yra rodomi įsipareigojimai, kurių galutinės padengimo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Prie tokių ilgalaikių atidėjinių yra priskiriami ir atidėjiniai išėtinėms išmokoms pesijinio amžiaus darbuotojų, kuriems pensijinis amžius suėjo dirbant poliklinikoje. Atidėjiniai yra peržiūrimi paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir koreguojami, atsižvelgiant į naujus įvykius ar aplinkybes. Atidėjiniai pensijinio amžiaus darbuotojų išėtinėms išmokoms 2022 m. sumažėjo 427 eurai ir sudarė 264571 eurą.

2.11.2. Poliklinika gali nepripažinti neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas turi būti registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Kai tikimybė, kad reikės panaudoti turtą įsipareigojimui apmokėti yra labai maža, informacija apie įsipareigojimą aiškinamajame rašte nebūtina. Informacija apie neapibrėžtąjį turtą ir įsipareigojimus turi būti peržiūrima ne rečiau kaip kiekvieno ataskaitinio laikotarpio (metų) paskutinę dieną, siekiant užtikrinti, kad pasikeitimai būtų tinkamai rodomi aiškinamajame rašte.

2.11.3. Neapibrėžtasis turtas finansinėse ataskaitose nerodomas, kol nėra aišku, ar jis duos Poliklinikai ekonominės naudos. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

2.11.4. Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Poliklinikos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, yra rodomi finansinės būklės veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

2.12. Įsipareigojimai

2.12.1. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai Poliklinika, gavusi turtą ar paslaugas, prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu. Planuojami sandoriai (sudarytos sutartys), kurių dar nereikia vykdyti, įsipareigojimais nepripažįstami ir apskaitoje neregistruojami.

2.12.2. Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo terminą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugražinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos Poliklinika turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

2.12.3. Apskaitoje registruojamos finansinės nuomos įmokos yra padalijamos, išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas. Palūkanos priskiriamos prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų ir apskaitoje yra registruojamos kaupimo principu, t. y. registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, už kurį apskaičiuojamos mokėtinos palūkanos.

2.12.4. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

2.12.5. *Atostoginių kaupimai* priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams, bet finansinės veiklos ataskaitoje dėl informuotumo yra parodomi II.10 eilutėje „Sukauptos mokėtinos sumos“. Poliklinika skaičiuoja įsipareigojimus darbuotojų nepanaudotoms atostogoms, t.y. atostogų rezervą. Atostogų rezervas yra perskaičiuojamas kiekvienų ataskaitinių metų pabaigoje. Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines

atostogas sumos skaičiuojama kaupiant mokymų Valstybiniam socialiniam draudimo fondui suma. 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 2022 m. pabaigoje darbuotojų atostogų rezervo suma kartu su socialinio draudimo įmokomis sudarė 304342 eurų ir tai buvo 31688 eurais mažiau negu 2021 metais.

2.13. Grynasis turtas

2.13.1. Pagal Poliklinikos įstatus grynąjį turtą gali sudaryti dalininkų kapitalas, pelnas (nuostolis), perkainojimo rezervas, rezervai iš pelno.

2.13.2. Įstaigos dalininkų kapitalas yra lygus dalininkų įnašų vertei.

2.13.3. Rezervas – laikinasis (tikslinis) sukaupto perviršio panaudojimo apribojimas, skirtas steigėjų numatytiems tikslams. Rezervai sudaromi Poliklinikos įstatuose nustatyta tvarka, visuotinio dalininkų susirinkimo sprendimu. Steigėjams priėmus sprendimą sudaryti rezervus, apskaitoje registruojamas veiklos rezultato sumažėjimas ir rezervo padidėjimas. Steigėjams priėmus sprendimą panaikinti panaudotus arba nepanaudotus rezervus, apskaitoje registruojamas veiklos rezultato padidėjimas ir atitinkamo rezervo sumažėjimas.

2.13.4. Veiklos rezultatas – uždirbtas pelnas (perviršis) arba patirti nuostoliai (deficitas). Poliklinikos gautas pelnas gali būti naudojamas tik įstatuose nustatytiems veiklos tikslams pasiekti.

2.14. Pajamos

2.14.1. Pajamos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas Poliklinikos ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos.

2.14.2. *Pagrindinės veiklos kitos pajamos* apima pajamas, gaunamas iš sveikatos priežiūros ir susijusių paslaugų teikimo. Pervestinėse pagrindinės veiklos kitose pajamose rodoma pagrindinės veiklos kitų pajamų dalis, kurią Poliklinika pagal teisės aktų reikalavimus privalo pervesti į valstybės, savivaldybės ar kito viešojo sektoriaus subjekto biudžetą ir kuri neturi būti sugrąžinta Poliklinikai. Į šį straipsnį patenka pervestinos sumos Teritorinei ligonių kasai už kompensuojamų vaistų pasus.

2.14.3. *Finansavimo pajamos* pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais yra padarytos sąnaudos. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiui materialiam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), nuvertėjimą, pardavimą, nurašymą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektui. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus ūkinį ar medicininį inventorių naudoti veikloje, sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje, atsargas perdavus, nurašius ar nuvertinus. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada buvo padarytos sąnaudos.

2.14.4. *Kitos pajamos* uždirbamos iš veikos, kurią Poliklinika vykdo siekdama ne pagrindinių savo tikslų. Į kitas pajamas įskaitomas ilgalaikio turto perleidimo pelnas, kito turto pardavimo pajamos, patalpų nuomos paslaugos ir pan.

2.14.5. *Finansinės ir investicinės veiklos pajamos* priskiriamos palūkanų pajamos už bankuose laikomus indėlius, valiutų kurso pasikeitimų teigiama įtaka, Poliklinikos naudai pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus ir kitos su finansine veikla susijusios pajamos.

2.14.6. Pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose parodomos atskirai. Pajamų ir sąnaudų straipsniai gali būti tarpusavyje sudengti, parodant tik grynąjį rezultatą ilgalaikio turto perleidimo, užsienio valiutos keitimo, kompensacijos už patirtus nuostolius atvejais.

2.15. Sąnaudos

2.15.1. Sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje vadovaujantis kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

2.15.2. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriami nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo, sąnaudos susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu, sąnaudos susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

2.15.3. Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriamos palūkanų sąnaudos, baudų ir delspinigių už uždelstus atsiskaitymus sąnaudos, sąnaudos dėl neigiamos valiutų kurso pasikeitimo įtakos ir kitos su finansine ir investicine veikla susijusios sąnaudos.

2.15.4. Finansavimo sąnaudos apskaitoje pripažįstamos tada, kai Poliklinika finansuoja kitus viešojo sektoriaus subjektus iš uždirbtų pajamų. Gautos ir perduotos ne viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, įskaitant suteiktas subsidijas, registruojamos kaip Poliklinikos finansavimo sąnaudos, kartu pripažįstant finansavimo, kuris buvo skirtas šiam tikslui, pajamas.

2.16. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

2.16.1. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos. Pajamų ir sąnaudų straipsniai gali būti tarpusavyje sudengti, pateikiant grynąjį rezultatą perleisus ilgalaikį turtą, gavus kompensaciją už patirtus nuostolius, keičiant užsienio valiutą. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos pajamų ir sąnaudų užskaitos, susijusios su socialinio draudimo įmokomis, tarp Poliklinikos, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos ir Vilniaus teritorinės ligonių kasos.

2.16.2. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus.

2.17. Apskaitos politikos, apskaitos įverčių keitimas ir klaidų taisymas

2.17.1. Apskaitos politikos ir apskaitos įverčių keitimas bei klaidų taisymas registruojamas ir pateikiamas finansinėse ataskaitose vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

2.18. Segmentai

2.18.1. Poliklinikos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai pagal valstybės funkciją priskiriami dviem segmentams: sveikatos apsaugos segmentui ir socialinės apsaugos segmentui.

2.18.2. Socialinės apsaugos segmentui yra priskiriama dienos socialinės globos veiklos sąnaudos ir pinigų srautai.

2.19. Finansinės rizikos valdymo principai

2.19.1. Valdant piniginius išteklius ir atliekant kitas Poliklinikos veiklai užtikrinti būtinas finansines operacijas, finansinės rizikos valdymo procesas užtikrinamas:

2.19.1.1. vykdant finansinių išteklių diversifikaciją pagal lėšų šaltinius, ūko subjektus ir terminus, vertinant kredito rizikos rodiklius (kredito reitingus, kapitalo pakankumą), valdant kredito riziką, kuri patiriama Poliklinikos lėšas laikant komercinių bankų einamosiose sąskaitose.

2.19.1.2. atliekant finansų kontrolę, vykdant nuolatinius Poliklinikos finansinės analizės procesus, atliekant finansinių rodiklių stebėseną. Likvidumo rizika valdoma atliekant likvidumo rodiklių stebėseną, vertinant bendrojo (einamojo) likvidumo, kritinio likvidumo ir absoliutaus likvidumo koeficientus.

2.19.1.3. vykdant funkcijų bei atsakomybių paskyrimą darbuotojams.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Finansinėse ataskaitose palyginimui yra pateikiami ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio (2021 m.) duomenys.

3.2. Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

3.2.1. Poliklinika 2022 metais įsigijo ilgalaikio nematerialaus turto už 10272 eurus (laboratorinės informacinės sistemos programinės įrangos licencijos ir integracija). Veikloje taip pat toliau naudojamas ir amortizuotas anksčiau įsigytas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 10587 eurų. Tai programinė įranga, t. sk.:

| Eil. Nr. | Nematerialaus turto pavadinimas | Įsigijimo savikaina, eur |
|----------|--|--------------------------|
| 1 | Sveikatos statistikos programa "Profilaktinės programos" | 981 |

| | | |
|-----------------|---|--------------|
| 2 | Vaikų profilaktinių skiepimų planavimo programa | 1506 |
| 3 | Personalo valdymo ir darbo užmokesčio apskaitos programa "Profit Web Inter Alga2000 | 5685 |
| 4 | Buhalterinės apskaitos programa "AGNUM | 2415 |
| IŠ VISO: | | 10587 |

Nematerialiojo turto būklė yra parodyta aiškinamojo rašto 1 priede "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

3.2.2. 2022 metais poliklinika savo nuosavybėn įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 27273 eurus:

1. Kompiuterinė įranga – 2702 eurai;
2. Medicininė įranga – 17873 eurai;
3. Treniruokliai Psichikos dienos stacionarui – 6698 eurai.

VšĮ Alytaus poliklinikos turtas, gautas iš Alytaus miesto savivaldybės administracijos patikėjimo teise, sudaro 775759 eurus, skaičiuojant įsigijimo savikaina. Šioje sumoje ilgalaikis turtas sudaro 730656 eurus, o trumpalaikis – 45103 eurus.

Perduotų pastatų ir/ar patalpų Lelijų g. 44, Daugų g. 5A ir autogaražų Vakaro g. įsigijimo savikaina yra 500443 eurai.

Poliklinika savo veikloje naudoja ir pagal panaudą iš juridinių asmenų gautą turtą. Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

| Panaudos davėjas | Med. įranga | Baldai ir biuro įranga | Iš viso: |
|--|---------------|------------------------|---------------|
| Lietuvos Sveikatos mokslų univers. ligoninė Kauno klinikos | 17126 | | 17126 |
| Užkrečiamų ligų ir AIDS centras | 668 | | 668 |
| UAB "Goodpoint" | 302 | 584 | 886 |
| UAB "Graina" | 105500 | | 105500 |
| UAB "Multilabo" | 39080 | | 39080 |
| UAB "Rivosana" | 14980 | | 14980 |
| UAB "Prosangvis" | 30000 | | 30000 |
| UAB "Diagnostinės sistemos" | 23000 | | 23000 |
| UAB "Medita" | 5273 | | 5273 |
| UAB "Biovita" | 4900 | | 4900 |
| UAB "Mediq Lietuva" | 726 | | 726 |
| Iš viso: | 241555 | 584 | 242139 |

Įstaigos veikloje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo naudojamas ir visiškai nudėvėtas, tačiau dar tinkamas naudoti ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 686615 eurai. Kita informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą yra pateikta 2 priede "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį".

3.2.3. Strateginės ir neliečiamos atsargos buvo gautos iš įvairių valstybės institucijų Covid-19 pandemijos profilaktikai ir jos pasekmių likvidavimui:

| Eil.Nr. | Iš kur gauta | Gauta suma, eurai | Kokios priemonės gauta |
|---------|--|-------------------|--|
| 1. | LR SAM Ekstremalių sveikatai situacijų centras | 267442 | Covid-19 vakcinos, vienkartinės kaukės, pirštinės, pleistrai, dezinfekcinės servetėlės, kontineriai atliekoms, vienkartiniai švirkštai |
| 2. | Nacionalinė visuomenės sveikatos priežiūros lab. | 790 | SARS-Cov-2 antigenų testai |
| 3. | Užkrečiamų ligų ir AIDS centras | 393 | Vienkartiniai švirkštai |
| | Iš viso: | 268625 | |

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

3.2.4. Informacija apie išankstinius apmokėjimus yra pateikta 9 priedo "Informacija apie išankstinius apmokėjimus" lentelėje.

3.2.5. Poliklinikos gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą paslaugas 98,5 proc. sudaro vieno mėnesio Vilniaus teritorinės ligonių kasos neapmokėtos sumos už sveikatos priežiūros paslaugas ir tik 1,5 proc. - gautinos sumos už mokamas paslaugas.

3.2.6. Sukauptos gautinos sumos yra tęstinių vykdomų priemonių (projektų), kuriems lėšos bus gautos 2023 metais, sukauptos pajamos. 2028 eurai yra sporto rėmimo projekto sukauptos pajamos, 6870 eurų - už socialinės globos darbuotojų atidėjimus kasmetinėms atostogoms ir 3537 eurai – projekto "Pasitikėjimo kabinetas Alytuje" darbuotojams išmokėtas darbo užmokestis. Informacija apie gautinas sumas yra pateikta 4 priedo "Informacija apie per vienus metus gautinas sumas" lentelėje.

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

3.2.8. Ataskaitinių 2022 metų pabaigoje (2022-12-31 datai) buvo perskaičiuoti ir parodyti finansinės būklės ataskaitoje (E.I.2 eil.) ilgalaikiai atidėjiniai pensijinio amžiaus darbuotojų privalomosioms išeitinėms išmokoms. Pensijinio amžiaus darbuotojų skaičius - 50 asmenų, iš jų 33 gydytojai.

3.2.9. Poliklinika kiekvienais ataskaitiniais metais gruodžio mėnesį atsiskaito su darbuotojais, išmokėdama jiems priklausantį darbo užmokestį ir už gruodžio mėnesį, bet lieka neapmokėti darbdavio ir darbuotojų įsipareigojimai socialiniam draudimui, mokėtini iki sekančio mėnesio 15 d. Jie yra sekančių metų sausio mėnesį užskaitymų būdu sudengiami su Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsipareigojimais poliklinikai.

3.2.10. Informacija apie visas trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikta aiškinamojo rašto 8 priede "Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas". Sukauptose mokėtinose sumose pagrindinę dalį sudaro registruojami atidėjimai darbuotojų atostogoms. Ataskaitiniais metais jie sumažėjo 31688 eurai.

3.3. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

3.3.1. Poliklinikos finansavimo pajamos.

Detaliai pagal projektus, priemones ar kitus finansavimo atvejus jos sudarė:

FINANSAVIMO PAJAMOS

| Eil. Nr. | Projekto arba priemonės pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|------------|--|--------------------------|----------------------------------|
| I. | Iš Valstybės biudžeto: | 852350 | 1930804 |
| 1.1. | Projektas "Alytaus poliklinikos teikiamų pirminės sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo didinimas ir kokybės gerinimas" | 10699 | 15767 |
| 1.2. | Sporto rėmimo programa | 6106 | |
| 1.3. | Kompleksinės (integralios, ambulatorinės, socialinės) pagalbos paslaugų, orientuotų į paslaugų gavėjo poreikius, teikimo asmens namuose plėtojimas | 123784 | 208900 |
| 1.4. | Socialinė globa asmens namuose | 224312 | |
| 1.5. | Projektas „Ambulatorinių sveikatos paslaugų gerinimas tuberkulioze sergantiems asmenims“ | 29 | 30 |
| 1.6. | Gyventojų užimtumo didinimo programa | 19010 | 18530 |
| 1.7. | Subsidijos iš SAM darbuotojų priedams, dirbant Covid-19 sąlygomis | 10560 | 6191 |
| 1.8. | Skiepijimo nuo Covid-19 paslaugų finansavimas iš Sveikatos apsaugos ministerijos (SAM) | 55084 | 246488 |
| 1.9. | Šeimos gydytojų skatinimas už gyventojų pasiskiepijimą pirma arba skatinamąja doze (SAM) | 86155 | 49995 |
| 1.10. | Covid-19 testavimo, sertifikatų išdavimo ir kt. finansavimas iš SAM | 101498 | 163301 |
| 1.11. | Medicinos priemonės dėl Covid-19, gautos iš Valstybės institucijų | 213785 | 1145774 |
| 1.12. | Ankstesniais laikotarpiais gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo panaudotų finansavimo sumų pajamos | 792 | 943 |
| 1.13. | Patikėjimo teise gauto Valstybės ilgalaikio turto nusidėvėjimo pajamos | 536 | 487 |
| II. | Iš Savivaldybės biudžeto: | 38178 | 89613 |
| 2.1. | Kompleksinės (integralios, ambulatorinės, socialinės) pagalbos paslaugų, orientuotų į paslaugų gavėjo poreikius, teikimo asmens namuose | 9510 | 67189 |

| | plėtojimas | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| 2.2. | Skatinamoji išmoka į Alytų dirbti atvykusiems gydytojams | 21556 | 11766 |
| 2.3. | Gyventojų užimtumo didinimo programa | 3270 | 2840 |
| 2.4. | Projektas „Ambulatorinių sveikatos paslaugų gerinimas tuberkulioze sergantiems asmenims“ | 29 | 30 |
| 2.5. | Patikėjimo teise gauto Savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimo pajamos | 3813 | 3188 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų: | 87233 | 290162 |
| 3.1. | Projektas "Integrali pagalba į namus Alytaus mieste" | 1090 | 179565 |
| 3.2. | Projektas "Alytaus poliklinikos teikiamų pirminės sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo didinimas ir kokybės gerinimas" | 37061 | 21294 |
| 3.3. | Projektas "Sveikatos priežiūros įstaigų bendradarbiavimas pacientų teisių ir paslaugų kokybės srityse" | 17726 | 17832 |
| 3.4. | Projektas "Pasitikėjimo kabinetas Alytuje" | 14474 | 14072 |
| 3.5. | Projektas "Ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų gerinimas tuberkulioze sergantiems asmenims" | 333 | 337 |
| 3.6. | Covid-19 vakcinų iš Valstybės rezervo Tarptautinių organizacijų lėšų | 10076 | 49226 |
| 3.7. | Medicinos priemonės dėl Covid-19, gautos ir Valstybės institucijų | 402 | 1271 |
| 3.8. | Ankstesniais laikotarpiais gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo panaudotų finansavimo sumų pajamos | 111 | 1100 |
| 3.9. | Patikėjimo teise gauto iš Savivaldybės iš ES lėšų ilgalaikio turto nusidėvėjimas | 5960 | 5465 |
| IV. | Iš kitų šaltinių: | 155200 | 289443 |
| 4.1. | Gautos vakcinų iš VLK | 109362 | |
| 4.2. | Medicinos priemonės ir Valstybės rezervo | 3515 | |
| 4.3. | Panaudota parama (atsargos, kitos išlaidos) | 724 | 78861 |
| 4.4. | Iš paramos lėšų pirktos (gautos) turto nusidėvėjimas | 2071 | 1757 |
| 4.5. | Nemokamos vakcinų vaikams pagal skiepimų grafiką ir gripo vakcina suaugusiems | 36295 | 137652 |
| 4.6. | Priklausomybės ligų gydymas Metadonu | 3143 | 2403 |
| | Iš viso: | 1132961 | 2600022 |

3.3.2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Šias pajamas, parodytas aiškinamojo rašto 10 priede "Pagrindinės veiklos kitos pajamos", per ataskaitinį laikotarpį sudarė:

| Eil. Nr. | Pajamų (paslaugų) pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Skirtumas (+,-) |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|-----------------|
| 1. | Pajamos už paslaugas, finansuojamos iš PSDF lėšų, iš viso eurais | 6618548 | 6015203 | +603345 |
| 1.1. | Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos (PASPP) | 4040442 | 3732058 | +308384 |
| 1.2. | PASPP gerų rezultatų suma | 429998 | 644226 | -214228 |
| 1.3. | PSDF finansuojamų sveikatos programų pajamos | 282137 | 231323 | +50814 |
| 1.4. | Pajamos už skatinamąsias paslaugas | 550108 | 408901 | +141207 |
| 1.5. | Pajamos už slaugą namuose | 509577 | 358697 | +150880 |
| 1.6. | Pajamos už paliatyvosios medicinos paslaugas | 71989 | 64306 | +7683 |
| 1.7. | Pajamos už gydytojų specialistų paslaugas | 461418 | 379224 | +82194 |
| 1.8. | Pajamos už Psichikos dienos stacionaro paslaugas | 254068 | 196468 | +57600 |
| 1.9. | Pajamos už Covid-19 ligos diagnostikos paslaugas | 18811 | | |
| 2. | Pajamos už mokamas paslaugas, iš viso eurais | 563482 | 540440 | +23042 |

| | | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2.1 | Profilaktikos skyriaus pajamos | 187505 | 152565 | +34940 |
| 2.2 | Pajamos už odontologines priemones ir paslaugas | 129392 | 115348 | +14044 |
| 2.3 | Pajamos už dantų rentgeno paslaugas | 27585 | 27898 | -313 |
| 2.4 | Pajamos už psichikos sveikatos paslaugas | 1683 | 1054 | +629 |
| 2.5 | Pajamos už kitų gydytojų paslaugas | 9661 | 10364 | -703 |
| 2.6 | Mokamų laboratorinių tyrimų pajamos | 78529 | 78385 | +144 |
| 2.7 | Pajamos už mokamus skiepus | 81511 | 107711 | -26200 |
| 2.8 | Pajamos už išrašytus kompensuojamų vaistų pasus | 7 | 8 | -1 |
| 2.9 | Pajamos už kitas sveikatos priežiūros paslaugas | 11032 | 7080 | +3952 |
| 2.10 | Pajamos už dienos socialinės globos paslaugas | 34130 | 35882 | -1752 |
| 2.11 | Pajamos už kitas paslaugas | 2447 | 4145 | -1698 |
| 3. | Pervestinos pajamos, iš viso eurais | -6 | -6 | 0 |
| 3.1. | Vilniaus teritorinei ligonių kasai pervestinos sumos už kompensuojamų vaistų pasus | -6 | -6 | 0 |
| 4. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos, iš viso eurais | 7182024 | 6555637 | +626387 |

3.3.3. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Lyginant su praėjusiais metais, ataskaitiniais 2022 metais beveik visos sąnaudos didėjo, išskyrus sunaudotų atsargų sąnaudas. Dėl sunaudotų atsargų sąnaudų sumažėjimo VŠĮ Alytaus poliklinikos pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 490524 eurais. Praeitame ataskaitiniame laikotarpyje buvo labai smarkiai išaugę sunaudotų atsargų sąnaudos, nes į jas buvo nurašomos Covid-19 vakcinos, testai ir darbo apsaugos papildomos priemonės. Ataskaitiniais 2022 metais šios sąnaudos gerokai sumažėjo ir lyginant su praeitais metais jos mažesnės 1069246 eurais. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 2022 metais išaugo 46,3 proc entais ir jos toliau didėja, t. skaičiuje apšildymo sąnaudos padidėjo 25 procentais.

Ataskaitiniais 2022 metais darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 6846130 eurų. Detalesnė informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta aiškinamojo rašto 16 priede.

Straipsnyje "Kitos sąnaudos" 2022 metais buvo parodytos poliklinikos darbuotojams išmokėtos neapmokestinamos 100 eurų vertės kalėdinės piniginės dovanos. Buvo išmokėta 27600 eurų suma.

SĄNAUDŲ DETALIZAVIMAS

| Eil. Nr. | Sąnaudų straipsniai | Ataskaitinis laikotarpis | % | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | Skirtumas (+, -) |
|-----------|--|--------------------------|--------------|----------------------------------|------------------|
| B. | Pagrindinės veiklos sąnaudos | 8292915 | 100,0 | 8783439 | -490524 |
| 1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | 6846130 | 82,70 | 6360154 | +485976 |
| 1.1 | <i>Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo</i> | <i>6729032</i> | | <i>6121404</i> | <i>+607628</i> |
| 1.2. | <i>Darbo užmokestis už prastovas (užimtumo tarnybos subsidija)</i> | | | <i>72188</i> | <i>-72188</i> |
| 1.3. | <i>Covid -19 darbo užmokesčio priedai</i> | <i>10376</i> | | <i>61351</i> | <i>-50975</i> |
| 1.4. | <i>Pasiskiepijusių gyventojų darbo užmokesčio priedais šeimos gydytojo komandoms</i> | <i>138837</i> | | <i>49995</i> | <i>+88842</i> |
| 1.5. | <i>Sukauptų atostogų išmokų ir soc. draudimo</i> | <i>-31688</i> | | <i>33823</i> | <i>-65511</i> |
| 1.6. | <i>Išeitinių išmokų atidėjiniai pensijinio amžiaus darbuotojams</i> | <i>-427</i> | | <i>21393</i> | <i>-21820</i> |
| 2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos | 116973 | 1,40 | 114269 | +2704 |
| 2.1. | <i>Materialaus turto nusidėvėjimas</i> | <i>106820</i> | | <i>104869</i> | <i>+1951</i> |
| 2.2. | <i>Nematerialaus turto amortizacija</i> | <i>10153</i> | | <i>9400</i> | <i>+753</i> |
| 3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | 167501 | 2,00 | 114477 | +53024 |
| 3.1. | <i>Apšildymas</i> | <i>72970</i> | | <i>58350</i> | <i>+14620</i> |
| 3.2. | <i>Elektros energija</i> | <i>64509</i> | | <i>33534</i> | <i>+30975</i> |
| 3.3. | <i>Šaltas vanduo</i> | <i>7261</i> | | <i>5892</i> | <i>+1369</i> |
| 3.4. | <i>Ryšiai</i> | <i>22761</i> | | <i>16701</i> | <i>+6060</i> |

| | | | | | |
|--------|--|--------|------|---------|----------|
| 4. | Komandiruočių | 270 | 0,01 | 625 | -355 |
| 5. | Transporto | 33490 | 0,30 | 26411 | +7079 |
| 5.1. | Kuras | 18944 | | 16943 | +2001 |
| 5.2. | Atsarginės dalys | 1027 | | 274 | +753 |
| 5.3. | Transporto priemonių draudimas | 1374 | | 1309 | +65 |
| 5.4. | Kitos transporto sąnaudos | 12145 | | 7885 | +4260 |
| 6. | Kvalifikacijos kėlimo | 8617 | 0,1 | 5404 | +3213 |
| 6.1. | Medicinos darbuotojų | 7897 | | 4072 | +3825 |
| 6.2. | Kitų darbuotojų | 720 | | 1332 | -612 |
| 7. | Paprastojo remonto ir eksploatacijos | 129717 | 1,56 | 114237 | +15480 |
| 7.1. | Patalpų remontas ir eksploatacija | 116232 | | 102110 | +14122 |
| 7.2. | Medicinos įrangos remontas ir eksploatacija | 12311 | | 10224 | +2087 |
| 7.3. | Kompiuterinės įrangos remontas ir ekspl. | 943 | | 912 | +31 |
| 7.4. | Kito ilgalaikio turto remontas ir eksploatacija | 231 | | 991 | -760 |
| 8. | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | 40 | 0,0 | 32 | +8 |
| 9. | Sunaudotų atsargų sąnaudos | 725127 | 8,74 | 1794373 | -1069246 |
| 9.1. | Medikamentai | 302207 | | 332063 | -29856 |
| 9.2. | Laboratoriniai reagentai | 159629 | | 151358 | +8271 |
| 9.3. | Covid-19 skitos medicinos priemonės, gautos iš Valstybės institucijų | 224264 | | 1196860 | -972596 |
| 9.4. | Raštinės ir ūkinės prekės | 26811 | | 82136 | -55325 |
| 9.5. | Medicininis inventorių | 1805 | | 7452 | -5647 |
| 9.6. | Ūkinis inventorių | 10411 | | 14504 | -4093 |
| 10. | Nuomos | 4894 | 0,06 | | +4894 |
| 11. | Kitų paslaugų | 203457 | 2,45 | 179779 | +23678 |
| 11.1. | Pirkti laboratorinių tyrimai | 26079 | | 22800 | +3279 |
| 11.2. | Pirkta sveikatos priežiūros paslaugos | 41781 | | 28292 | +13489 |
| 11.3. | Programinės įrangos priežiūra | 22150 | | 34873 | -12723 |
| 11.4. | Audito, konsultavimo ir projektavimo paslaugos | 2880 | | 16171 | -13291 |
| 11.5. | Rūbinės paslaugos | 18926 | | 14404 | +4522 |
| 11.6. | Teisines paslaugas | 13594 | | 6544 | +7050 |
| 11.7. | Informacinės ir viešinimo paslaugos | 5788 | | 3244 | +2544 |
| 11.8. | Teritorijos priežiūra ir atliekų tvarkymas | 21325 | | 12944 | +8381 |
| 11.9. | Maitinimo paslaugos | 9417 | | 7765 | +1652 |
| 11.10. | Kitos | 41517 | | 23536 | +17981 |
| 12. | Kitos sąnaudos | 56699 | 0,68 | 73678 | -16979 |
| 12.1. | Įmokos į Civilinės atsakomybės draudimo fondą | 13115 | | 11922 | +1193 |
| 12.2. | Materialinės pašalpos (artimųjų mirties ir kt.) | 1700 | | 3440 | -1740 |
| 12.3. | Spaudos prenumerata | 132 | | 501 | -369 |
| 12.4. | Kitos | 41752 | | 57815 | -16063 |

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

3.3.5. 2022 metų poliklinikos veiklos rezultatas yra teigiamas ir sudaro 22783 euro perviršį.

3.4. Poliklinika ataskaitinių metų pabaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir (ar) neapibrėžtojo turto neturėjo.

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 pinigus 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 "Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą"
- 13 priedas "Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį"
- 14 priedas "Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos"
- 15 priedas "Informacija pagal veiklos segmentus".
- 16 priedas "Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas"
- 17 priedas "Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus eurais ir užsienio valiutomis"
- 18 priedas "Informacija apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį"

Direktorius



Marius Jasaitis

Finansinę apskaitą tvarkantis asmuo



Jovita Žemaitienė

2023-02-14

VŠĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

| Eil. Nr. | Straipsniai | Plėtrės darbai | Programinė įranga ir jos licencijos | Kitas nematerialusis turtas | | | Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai | | Prestižas | Iš viso |
|----------|--|----------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|-----------|---------|
| | | | | Patentai, autorių ir kitos teisės | Nematerialiosios vertybės | Kitas nematerialusis turtas | Nebaigti projektai | Išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 70415 | | | | | | | 70415 |
| 2. | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | 10272 | | | | | | | 10272 |
| 2.1. | pirkto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina | | 10272 | | | | | | | 10272 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto nematerialiojo turto išsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.3. | nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | 0 | | | | | | | 0 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 6. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + /- 4 + /- 5) | | 80687 | | | | | | | 80687 |
| 6.1. | Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, išsigijimo ar pasigaminimo savikaina | | 10587 | | | | | | | 10587 |
| 7. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | 39924 | | X | | X | X | | 39924 |
| 8. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma | X | | | X | | X | X | | |
| 9. | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | 15709 | | X | | X | X | | 15709 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma | X | 0 | | X | | X | X | | 0 |
| 10.1. | parduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.2. | perduoto | X | | | X | | X | X | | |
| 10.3. | nurašyto | X | | | X | | X | X | | |
| 11. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 12. | Kiti pokyčiai | X | | | X | | X | X | | |
| 13. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + /- 11 + /- 12) | X | 55633 | | X | | X | X | | 55633 |
| 14. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | | |
| 15. | Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma | | | | | | | | | |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 19. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 20. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | | |
| 21. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + /- 19 + /- 20) | | | | | | | | | |
| 22. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21) | | 25054 | | | | | | | 25054 |
| 23. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14) | | 30491 | | | | | | | 30491 |
| 24. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis | | | | | | | | | |
| 25. | Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai | | | | | | | | | |

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdav
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotuosiose finansinėse ataskaitose

VšĮ Alytaus poliklinika

**INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA,
BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ**

| 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 | 500443 | 0 | 0 | 903151 | 178893 | 386472 | 0 | 1968959 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) | 0 | 0 | 0 | 17873 | 0 | 11268 | 0 | 29141 |
| 2.1. | purkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina | | | | 17873 | | 10416 | | 28289 |
| 2.2. | neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 852 | | 852 |
| 2.3. | pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | 0 |
| 2.4. | turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys | | | | | | | | 0 |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3) | 0 | 0 | 0 | 26190 | 0 | 17335 | | 43525 |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 3.2. | perduoto | | | | | | 2257 | | 2257 |
| 3.3. | nurašyto | | | | 26190 | | 14731 | | 40921 |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | 347 | | 347 |
| 5. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | 0 |
| 6. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 +/- 4 +/- 5) | 500443 | | | 894834 | 178893 | 380405 | 0 | 1954575 |
| 6.1. | Iš jos turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, | | | | 355582 | 96049 | 234984 | | 686615 |
| 7. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 146963 | | | 608917 | 113232 | 276020 | X | 1145132 |
| 8. | Neatlygintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma | | | | | | 851 | X | 851 |
| 9. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | 8732 | | | 56258 | 9374 | 26900 | X | 101264 |
| 10. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3) | 0 | | | 26187 | 0 | 15783 | X | 41970 |
| 10.1. | parduoto | | | | | | | X | 0 |
| 10.2. | perduoto | | | | | | 543 | X | 543 |
| 10.3. | nurašyto | | | | 26187 | | 14731 | X | 40918 |
| 11. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | 509 | X | 509 |
| 12. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | 0 |
| 13. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 +/- 11 +/- 12) | 155695 | | | 638988 | 122606 | 287988 | X | 1205277 |
| 14. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | | | | | | | 0 |
| 15. | Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma | | | | | | | | 0 |
| 16. | Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 17. | Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | 0 |
| 18. | Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.1. | parduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.2. | perduoto | | | | | | | | 0 |
| 18.3. | nurašyto | | | | | | | | 0 |
| 19. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | 0 |
| 20. | Kiti pokyčiai | | | | | | | | 0 |
| 21. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 +/- 19 +/- 20) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21) | 344748 | 0 | 0 | 255846 | 56287 | 92417 | 0 | 749298 |
| 23. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14) | 353480 | 0 | 0 | 294234 | 65661 | 110452 | 0 | 823827 |

VšĮ Alytaus poliklinika

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ākinis inventoriūs | 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. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | 160825 | 48012 | | | | | | 208837 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | 281575 | 508475 | | | | | | 790050 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 371346 | | | | | | 371346 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | 281575 | 137129 | | | | | | 418704 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį: (3.1+3.2+3.3+3.4) | 267494 | 506388 | | | | | | 773882 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | 26595 | 904 | | | | | | 27499 |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | 240899 | 505484 | | | | | | 746383 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4) | 174906 | 50099 | | | | | | 225005 |
| 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) | 174906 | 50099 | | | | | | 225005 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | 160825 | 48012 | | | | | | 208837 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaimojo rašto tekste.

Aiškinaimo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
4 priedas

(pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai
įsipareigojimai“ 7 priedą)

VšĮ Alytaus poliklinika

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) | 292827 | 276690 | | 629433 | 617396 | |
| 1.1. | Gautinos finansavimo sumos | | | | | | |
| 1.2. | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.2.1. | Gautini mokesčiai | | | | | | |
| 1.2.2. | Gautinos socialinės įmokos | | | | | | |
| 1.3. | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas | 279509 | 275807 | | 617475 | 605438 | |
| 1.3.1. | Gautinos sumos už turto naudojimą | | | | | | |
| 1.3.2. | Gautinos sumos už parduotas prekes | | | | | | |
| 1.3.3. | Gautinos sumos už suteiktas paslaugas | 279509 | 275807 | | 617475 | 605438 | |
| 1.3.4. | Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta | | | | | | |
| 1.3.5. | Kitos | | | | | | |
| 1.4. | Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos | | | | | | |
| 1.5. | Sukauptos gautinos sumos | 13318 | 883 | | 11958 | 11958 | |
| 1.5.1. | Iš biudžeto | | | | | | |
| 1.5.2. | Kitos | 12435 | | | 11958 | 11958 | |
| 1.6. | Kitos gautinos sumos | 883 | 883 | | | | |
| 2. | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| 3. | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 292827 | 276690 | | 629433 | 617396 | |

Aiškinaamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
5 priedas
(pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai
įsipareigojimai“ 8 priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena | |
|-------------|--|---|----------|---|----------|
| | | iš viso | biudžeto | iš viso | biudžeto |
| 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+1.6) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 1.2. | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3. | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4. | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5. | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6. | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 2. | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2. | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3. | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4. | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5. | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6. | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7) | 945791 | | 593616 | |
| 3.1. | Pinigai bankų sąskaitose | 945211 | | 593181 | |
| 3.2. | Pinigai kasoje | 580 | | 435 | |
| 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) | 945791 | 0 | 593616 | 0 |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

VšĮ Alytaus politiklinika

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | | | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Finansavimo sumų (gautas), išskyrus neatlygintinai gautą turtą | Finansavimo sumų pergrupavimas* | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektorius subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektorius subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) paskaitimas | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-------------|---|----------------------------|--------|------|--------|--------|---|----------|-------|-------|----|----|---|--|---------------------------------------|---------------------------------|--|---|--|---|-------------------------------------|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); | 200352 | 641113 | 0 | 263369 | -21975 | 0 | -854215 | -4620 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224024 | | | | | | | | | |
| 1.1. | nepilnį laikotarpį | 200352 | 11887 | | 263369 | -21975 | | -224989 | -4620 | | | | | 224024 | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 629226 | | | | | -629226 | | | | | | 0 | | | | | | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų); | 81933 | 44253 | 0 | 0 | -1514 | 0 | -38178 | 0 | -5883 | 0 | 0 | 80611 | | | | | | | | | | |
| 2.1. | nepilnį laikotarpį | 81933 | 4240 | 275 | | -1514 | | -4323 | | | | | 80611 | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 40013 | -275 | | | | -33855 | | -5883 | | | 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); | 560525 | 12463 | 0 | 5260 | 0 | 0 | -84889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 493359 | | | | | | | | | | |
| 3.1. | nepilnį laikotarpį | 560525 | | | 5260 | | | -72426 | | | | | 493359 | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 12463 | | | | | -12463 | | | | | 0 | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių; | 46504 | 1182 | 0 | 150089 | -904 | 0 | -155200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41671 | | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepilnį laikotarpį | 34546 | | | 150089 | -904 | | -155200 | | | | | 28531 | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 1182 | | | | | | | | | | 13140 | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 889314 | 699011 | 0 | 418718 | -24393 | 0 | -1132482 | -4620 | -5883 | 0 | 0 | 839665 | | | | | | | | | | |

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdalo finansavimo pajamomis.

Aiškinaamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
7 priedas
(pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

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) | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7 | 8=6+7 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, | | 200352 | 200352 | | 224024 | 224024 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų) | | 81933 | 81933 | | 80611 | 80611 |
| 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) | | 560525 | 560525 | | 493358 | 493358 |
| 4. | Iš kitų šaltinių | 0 | 46504 | 46504 | | 41672 | 41672 |
| 5. | Iš viso | 0 | 889314 | 889314 | 0 | 839665 | 839665 |

VšĮ Alytaus poliklinika

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 | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 119803 | 119803 | | 118897 | 118897 | |
| 3. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 49619 | 5264 | | 38402 | 3191 | |
| 4. | Sukauptos mokėtinos sumos | 304342 | 5415 | | 336030 | 5930 | |
| 4.1. | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2. | Sukauptos atostoginių sąnaudos | 304342 | 5415 | | 336030 | 5930 | |
| 4.3. | Kitos sukauptos sąnaudos | | | | | | |
| 4.4. | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | | | | | | |
| 5. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | 23 | 0 | |
| 5.1. | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3. | Kitos mokėtinos sumos | | | | 23 | | |
| 6. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 473764 | 130482 | | 493352 | 128018 | |

Aiškinamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
9 priedas
(pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis
raštas“ 6 priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|----------|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 5956 | 4607 |
| 1.1. | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 82 | 273 |
| 1.2. | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3. | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4. | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5. | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6. | Kiti išankstiniai apmokėjimai | | |
| 1.7. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams | 2769 | 4334 |
| 1.8. | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 3105 | |
| 2. | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3. | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2) | 5956 | 4607 |

Aiškinaamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
10 priedas
(pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedą)

VšĮ Alytaus poliklinika

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

| Eil. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis | Praėjęs ataskaitinis |
|------|---|--------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos | 7182030 | 6555643 |
| 1.1. | Pajamos iš rinkliavų | | |
| 1.2. | Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų | | |
| 1.3. | Suteiktų paslaugų pajamos** | 7182030 | 6555643 |
| 1.4. | Kitos | | |
| 2. | Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos | -6 | -6 |
| 3. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | 7182024 | 6555637 |

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

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

VšĮ Alytaus poliklinika

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE***

| Eil. 1 | Straipsnio pavadinimas 2 | Ataskaitinis 3 | Praėjęs 4 |
|-----------|--|-------------------|--------------|
| 1. | Kitos veiklos pajamos | 735 | 1644 |
| 1.1 | Pajamos iš atsargų pardavimo | | |
| 1.2 | Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas | | |
| 1.3 | Pajamos iš administracinių baudų | | |
| 1.4 | Nuomos pajamos | | |
| 1.5 | Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos** | 735 | 1644 |
| 1.6 | Kitos | | |
| 2. | Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos | | |
| 3. | Kitos veiklos sąnaudos | 0 | 0 |
| 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 | | |
| 4. | Kitos veiklos rezultatas | 735 | 1644 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto tekste.

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

VŠĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

| Eil. Nr. | Gautos paramos teikėjas | | Gautos paramos dalykas | | | | Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį *** |
|----------|--|-------|------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--|
| | Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas | Kodas | Pinigais | Turtu, išskyrus pinigus | Paslaugomis | Turto panauda** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys | | | | | | |
| 1.1. | | | | | | | |
| 1.2. | | | | | | | |
| 2. | Užsienio valstybių juridiniai asmenys | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | |
| 3. | Fiziniai asmenys* | X | | | | | 0 |
| 4. | Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį | X | 1182 | X | X | X | 1182 |
| 5. | Anonimiškai | X | | | | | |
| 6. | Gauta iš paramos lėšų įgyto turto | | | | | | |
| 6.1. | | | | | | | |
| 6.2. | | | | | | | |
| 7. | Iš viso | X | 1182 | | | | 1182 |

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

• nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

• kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

• ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

VšĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Paramos rūšis | Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|----------|-------------------------|---|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--|---|--|
| | | | Gauta* | Pergrupuota į kitą paramos rūšį | Sunaudota subjekto veikloje | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Pinigais | 9430 | 1182 | | | | | 10612 |
| 2. | Turtu, išskyrus pinigus | 575 | | | 575 | | | 0 |
| 3. | Paslaugomis | | | | | | | 0 |
| 4. | Turto panauda | | | | | | | 0 |
| 5. | Iš viso | 10005 | 1182 | | 575 | | | 10612 |

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma

Aiškinaamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
14 priedas
(pagal 6-ojo VSAFAS "Finansinių ataskaitų aiškinamasis
raštas" 4 priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | 0 | 0 |
| 1.1. | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 1.2. | Baudų ir delspinigių pajamos | | |
| 1.3. | Palūkanų pajamos | | |
| 1.4. | Dividendai | | |
| 1.5. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos* | | |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 2. | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 22 | 73 |
| 2.1. | Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 2.2. | Baudų ir delspinigių sąnaudos | 22 | 73 |
| 2.3. | Palūkanų sąnaudos | | |
| 2.4. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos* | | |
| 3. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | -22 | -73 |

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinaamojo rašto tekste.

Aiškinaimo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
15 priedas
(pagal 25-ojo VSAFAS "Segmentai" priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

| Eil. nr. | Finansinių ataskaitų straipsniai | Segmentai | | | | | | | | | | Iš viso |
|-----------|--|-----------------------------|--------|--------------------------------------|-----------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|-------------------|----------------|
| | | Bendros valstybės paslaugos | Gynyba | Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga | Ekonomika | Aplinkos apsauga | Būstas ir komunalinis ūkis | Sveikatos apsauga | Poilsis, kultūra ir religija | Švietimas | Socialinė apsauga | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS | | | | | | | 8292915 | | | | 8292915 |
| 1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | 6846130 | | | | 6846130 |
| 1.2. | Nusidėjimo ir amortizacijos | | | | | | | 116973 | | | | 116973 |
| 1.3. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | 167501 | | | | 167501 |
| 1.4. | Komandiruočių | | | | | | | 270 | | | | 270 |
| 1.5. | Transporto | | | | | | | 33490 | | | | 33490 |
| 1.6. | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | 8617 | | | | 8617 |
| 1.7. | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | 129717 | | | | 129717 |
| 1.8. | Nuvertėjimo ir nurašytų sumų | | | | | | | 40 | | | | 40 |
| 1.9. | Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina | | | | | | | 725127 | | | | 725127 |
| 1.10. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | 0 |
| 1.11. | Nuomos | | | | | | | 4894 | | | | 4894 |
| 1.12. | Finansavimo | | | | | | | | | | | 0 |
| 1.13. | Kitų paslaugų | | | | | | | 203457 | | | | 203457 |
| 1.14. | Kitos | | | | | | | 56699 | | | | 56699 |
| 2. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA | | | | | | | | | | | |
| 3. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | Išmokos | | | | | | | 6450043 | | | | 6450043 |
| 3.1.1. | Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo | | | | | | | 5509762 | | | | 5509762 |
| 3.1.2. | Komunalinių paslaugų ir ryšių | | | | | | | 161397 | | | | 161397 |
| 3.1.3. | Komandiruočių | | | | | | | 270 | | | | 270 |
| 3.1.4. | Transporto | | | | | | | 33901 | | | | 33901 |
| 3.1.5. | Kvalifikacijos kelimo | | | | | | | 8401 | | | | 8401 |
| 3.1.6. | Paprastojo remonto ir eksploataavimo | | | | | | | 129616 | | | | 129616 |
| 3.1.7. | Atsargų įsigijimo | | | | | | | 355722 | | | | 355722 |
| 3.1.8. | Socialinių išmokų | | | | | | | | | | | 0 |
| 3.1.9. | Nuomos | | | | | | | 4894 | | | | 4894 |
| 3.1.10. | Kitų paslaugų įsigijimo | | | | | | | 194281 | | | | 194281 |
| 3.1.11. | Sumokėtos palūkanos | | | | | | | 0 | | | | 0 |
| 3.1.12. | Kitos išmokos | | | | | | | 51799 | | | | 51799 |

VŠĮ Alytaus poliklinika

INFORMACIJA APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. nr. | Grupė | Ataskaitinis laikotarpis | | | | | Praejęs ataskaitinis laikotarpis | | | | | | |
|----------|---|--------------------------------|---------|---------------------------|-------------------|---|--|---|---------------------------|---|----|----|----|
| | | Vidutinis darbuotojų skaičius* | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | Vidutinis darbuotojų skaičius* | | Darbo užmokesčio sąnaudos | | | | |
| | | 2 | 3 | Pareiginė alga | Priedai, premijos | Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹ | Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ² | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Valybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵ | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Teisėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Valybės tarnautojai ⁶ | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | einantys vadovaujamas pareigas | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | patarėjai | | | | | | | | | | | | |
| 3.3. | specialistai | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Kariai | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis | 264 | 5606937 | 766827 | | 184320 | | | | | | | |
| 5.1. | einantys vadovaujamas pareigas | 1 | 40582 | | | | | | | | | | |
| 5.2. | kiti darbuotojai | 263 | 5566355 | 766827 | | 184320 | | | | | | | |
| 6. | Kiti | 15 | 246556 | 17809 | | 23681 | | | | | | | |
| 7. | Iš viso: | 279 | 5853493 | 784636 | | 208001 | | | | | | | |
| 8. | Iš jų socialinio draudimo sąnaudos | | 103244 | 13769 | | 3752 | | | | | | | |

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklių patvirtinimo“.

¹Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansines atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

²Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

³Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansines atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁴Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų darbo apmokėjimo įstatyme ir kituose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

⁶Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnautojų ir statutinių valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

Aiškinamojo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
17 priedas
(pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai
įsipareigojimai“ 13 priedą)

VŠĮ Alytaus poliklinika

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

| Eil. Nr. | Įsipareigojimų dalis valiuta | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|---------------------|-------------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Eurais | 493352 | 473761 |
| 2. | JAV doleriais | | |
| 3. | Kitomis | | |
| 4. | Iš viso | 493352 | 473761 |

Aiškinaimo rašto prie 2022 m. finansinių ataskaitų rinkinio
18 priedas
(pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priedą)

VšĮ Alytaus poliklinika

(Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

| Eil. | Straipsnio pavadinimas | Ataskaitinis | Praėjęs |
|------|---|--------------|---------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos* | 56699 | 73678 |
| 1.1 | Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms | | |
| 1.2 | Narystės mokesčiai | 1500 | |
| 1.3 | Stipendijos studentams | | |
| 1.4 | Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai) | | |
| 1.5 | Veiklos mokesčiai | 13115 | 11922 |
| 1.6 | Kitos | 42084 | 61756 |

* Reikšmingos sumos paaiškinamos žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinaimo rašto pastabose.