

**Viešosios įstaigos Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos
2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas**

2024 m. vasario 28 d.
Nemenčinė

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

Banko rekvizitai:

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

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

Vidutinis sąrašinis 2023 metais darbuotojų skaičius - 107, iš jų gydytojai - 29, slaugytojų - 27, kitas medicinos personalas – 16, kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu - 4, kitas personalas - 31.

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

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigos veiklai vadovavo vyriausiojo gydytojo pavaduotoja, laikinai einanti vyriausiojo gydytojo pareigas Reda Aučiniene, buhalterijos tarnybai - vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva.

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika 2023 metais tęsė „Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šėimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose“ programos įgyvendinimą.

Įstaiga 2023 metais neturėjo savarankiškų padalinių ir filialų.

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

2023 metų gruodžio 31 d. Įstaigos turtas sudarė 2875875,89 Eur, iš jo ilgalaikis turtas – 2317314,86 Eur, trumpalaikis turtas – 558561,03 Eur. Sukauptas perviršis sudarė 311288,84 Eur, dalininkų kapitalas – 10807,75 Eur, finansavimo sumos – 2072512,01 Eur, įsipareigojimai – 481267,29 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Įstaiga per 2023 metus sukaupe 3113,79 Eur perviršio.

Įstaigos ataskaitinis laikotarpis nuo 2023 01 01 d. iki 2023 12 31 d.

I. APSKAITOS POLITIKA

1. VŠĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinika 2023 m. finansinę apskaitą vedė vadovaujantis Bendraisiais apskaitos principais, 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574, 2007 m. birželio 26 d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS), 2014 m. Įstaigos vyriausiojo gydytojo patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

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

3. 2023 m. finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaiga 2014 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kuri įsigaliojo nuo 2015 m. sausio 1 d. Ataskaitiniais metais apskaitos politika nesikeitė.

4. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.

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

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

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

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V₁ – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

V₂ – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;

T – naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti apskaitos politikoje.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai:

Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambiųjų blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai -115 metų;

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

Medicinos įranga – 9 metai;

Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai – 2 metai;

Kitos mašinos ir įrenginiai – 4 metai;

Transporto priemonės (lengvieji automobiliai) – 7 metai

Baldai – 8 metai;

Kompiuteriai ir jų įranga – 4 metai;

Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės – 4 metai;

Kita biuro įranga – 4 metai;

Esminio pagerinimo darbai – 5 metai;

Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

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

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

N – metinė amortizacijos suma;

V₁ – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

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

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai, patvirtinti apskaitos politikoje.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos – 4 metai;

Kitas nematerialusis turtas – 4 metai;

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Nematerialiuoju turtu Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

17. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Teritorinėmis ligonių kasomis – 602531,10 Eur.

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

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

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

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

1.1.1 Įstaigos veikloje naudojamas NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 72615,20 Eur.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

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

2.2 Ataskaitiniais metais gautas ilgalaikis materialusis turtas pagal 2020-10-29 Vilniaus rajono savivaldybės turto patikėjimo sutartį Nr. A56(1)-1406-(3.18), kurio likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 1914626,86 Eur.

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

2.4 IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 427403,62 Eur.

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

3.1 Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.

3.2 Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.

3.3 Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis.

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

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

3.6 Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių.

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

3.8 Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturi biudžeto asignavimų likučių.

3.9 Pinigų sumą Įstaigos sąskaitose ir kasoje sudaro 284060,79 Eur.

3.10 Įstaiga pateikia šią informaciją apie turimus įsipareigojimus:

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

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

4. Atsargos

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

4.2 Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

5. Finansavimo sumos

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

Informacija apie gautą finansinę ir nefinansinę paramą (nefinansinei paramai priskiriant ir turtą, gautą naudotis panaudos teise) ir jos vertę bei paramos panaudojimą pateikta pagal 6-o VSAFAS standarto 7 ir 8 priede nustatytą formą, priedas Nr. 10 ir Nr. 11.

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

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

6.2 Įstaiga neturi atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto.

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

7.1 Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamą turtą:
Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaiga neturi ilgalaikio turto, įsigyto pagal finansinės nuomos sutartis.

8. Grynasis turtas

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

8.2 Ankstesnių metų perviršis sudarė 308175,05 Eur.

8.3 Einamųjų metų perviršis sudarė 3113,79 Eur.

9. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

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

9.2 Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė 3415147,92 Eur:

9.2.1 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka Vilniaus teritorinės ligonių kasos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, – 3305080,97 Eur;

9.2.2 pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 110066,95 Eur;

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

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Pajamų suma, Eur	
		2023 m.	2022 m.
	Pagrindinės veiklos kitos pajamos , viso	3415147,92	2768050,86
1.	Paslaugos, apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo	3305080,97	2675504,17
1.1	Pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	1368152,36	1299541,74
	iš jų slaugos paslaugos namuose	63295,95	118840,14
1.2	Slauga ir palaikomasis gydymas	1034651,85	516534,39
1.3	Stacionarinė paliatyvioji pagalba	51585,74	147859,88
1.4	Antro lygio ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra	605692,40	518641,37
1.5	Skatinamosios paslaugos	183647,92	150668,01
1.6	Prevencijos programos	61350,70	42258,78
2.	Paslaugos, apmokamos kitų juridinių ir fizinių asmenų	11066,95	92546,69
2.1	Mokamų paslaugų teikimas	110066,95	92546,69
3.	Kitos pagrindinės veiklos pajamos		

10.Segmentai

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

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

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

11. Finansinės būklės ataskaita

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

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

11.1.2 Atsargų likutį sudaro:

medikamentai ir medicininės priemonės – 32211,66 Eur;

ūkinės medžiagos ir inventorių – 2938,88 Eur;

autotransporto degalų likutis – 124,20 Eur.

12. Veiklos rezultatų ataskaita

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktas sumas. Ataskaitiniais metais finansinės ir investicinės veiklos deficitas sudaro 514,20 Eur: tai sumokėtos palūkanos – 311,95 Eur, baudų ir delspinigių sąnaudos – 202,25 Eur.

13. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

13.1 Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje apskaitos politika nesikeitė.

13.2 Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitiniai įverčiai keičiami nebuvo.

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

14. Sąnaudos

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

14.2 Ataskaitiniais metais :

14.2.1 darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 2890390,62 Eur, t.y. 80,5 % pagrindinės veiklos pajamų;

14.2.2 komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
	2023 m.	2022 m.
Šaltas vanduo ir nuotekų tvarkymas	3725,45	2492,63
Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą	1595,41	1595,41
Šildymo sąnaudos	33745,03	54018,65
Elektros energijos suvartojimo sąnaudos	12297,79	20292,03
Ryšių sąnaudos	6680,75	3787,39
Iš viso:	58044,43	82186,11

Prie šildymo sąnaudų priskiriamos sąnaudos karštam vandeniui. Dėl kainų mažėjimo šildymo sąnaudos ataskaitiniais metais sumažėjo 60,0 %, elektros energijos sąnaudos sumažėjo 65,0 %.

Prie ryšių sąnaudų priskiriamos pašto išlaidos, dėl kurių pabrangimo ryšių sąnaudos padidėjo 76,4 %.

14.2.3 transporto sąnaudos sudarė 12642,43 Eur, iš jų:
degalų sąnaudos – 6377,27 Eur;

transporto priemonių techninės priežiūros ir remonto sąnaudos – 4089,93 Eur;

transporto priemonių draudimo sąnaudos – 2175,23 Eur;

14.2.4 paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos ataskaitiniais metais sudarė 106230,80 Eur;

14.2.5 sunaudotų atsargų savikainos nurašymo sąnaudos sudarė 208465,31 Eur, iš jų: medikamentų ir medicinos priemonių – 197015,12 Eur, t.y. 5,5 % pagrindinės veiklos pajamų, iš jų neatlygintinai gautų medikamentų ir medicinos priemonių 48417,51 Eur; medicininio inventoriaus – 2075,96 Eur; ūkinių medžiagų ir inventoriaus - 9374,23 Eur.

14.2.6 kitų paslaugų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2023 m.	2022 m.
1.	PSP paslaugų apmokėjimas kitoms įstaigoms	132,39	33,37
2.	Laboratoriniai tyrimai už įstaigos ribų	27929,60	22217,48
3.	Medicininės technikos aptarnavimas	3443,21	9768,80
4.	Kompiuterinės technikos ir programinės įrangos aptarnavimas	7152,51	
5.	Medicininį atliekų šalinimas	3983,10	3463,57
6.	Skalbimo paslaugos	5300,75	2730,68
7.	Ligonių maitinimas	95806,54	69067,89
8.	Audito ir konsultacijų sąnaudos	7126,76	
9.	Apsaugos sąnaudos	1957,85	
	Iš viso:	152832,71	107281,79

14.2.7 kitų sąnaudų detalizavimas pateiktas lentelėje:

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur	
		2023 m.	2022 m.
1.	Kompiuterinės technikos ir programinės įrangos aptarnavimas		9897,33
2.	Kanceliarinių prekių pirkimas	3495,34	4108,30
3.	Apsaugos sąnaudos		1670,36
4.	Ūkio aptarnavimo sąnaudos	12685,23	26754,21
5.	Audito ir konsultacijų sąnaudos		10345,50
6.	Prenumeratos sąnaudos	1030,56	615,24
7.	Įstaigos CA draudimas už pacientams padarytą žalą	5535,87	5131,07
8.	Turto draudimo sąnaudos	93,67	67,00
9.	Apmokėjimai bankui už paslaugas	1974,57	1852,75
	Iš viso:	24815,24	60441,76

15. Turto nuvertėjimas

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

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

15.3 Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

16. Su darbo santykiais susijusios išmokos

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

Vyriausiojo gydytojo pavaduotoja medicinai,
laikintai einanti vyriausiojo gydytojo pareigas

Vyriausioji buhalterė



Reda Aučiniene

Irina Dmitrijeva

13-ojo VSAFAS „Nematerialūs turtas“
1 priedas

VšĮ Vilniaus rajono Nemėnėnės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1 priedas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASKIETIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateiktino valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialūs turtas			Nebaigtų projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialūs turtas	Nebaigtų projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		164 108,31							164 108,31
2.	Išėjimai per ataskaitinį laikotarpį		5 351,59							5 351,59
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		5 351,59							5 351,59
2.2.	neatlyginimai gauto turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialūs turtas, įsigytas pagal finansines nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		1 173,60							1 173,60
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		1 173,60							1 173,60
4.	Pergurpavimai (+/-)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išėjimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		168 286,30							168 286,30
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		72 615,20							72 615,20
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	115 434,69		X		X	X		115 434,69
8.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	27 201,03		X		X	X		27 201,03

VšĮ Vilniaus rajono Nemėnčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas
2 priedas
ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Paėstai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įranginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigtas statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	įsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 220 630,96			871 657,99	69 785,98	252 079,75		3 514 154,68
2.	įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				1 488,30		269 14,81		28303,11
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo sąvokaina				1 488,30		26 814,81		28 303,11
2.2.	neatlyginintai gauto turto įsigijimo sąvokaina								
2.3.	paagai finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantiems sutartis įsigyto turto įsigijimo sąvokaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos veidžios ir privietaus sektorių partnerystės sutartys								
3.	parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				26386,85		12256,19		38643,04
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				26386,85		12256,19		38643,04
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	įsigijimo ar pasigaminimo sąvokaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	2 220 630,96			946 759,44	69 785,88	266 638,37		3 503 814,75
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus sudjeiko veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo sąvokaina				357 703,63	40 485,98	29 214,01		427 403,62
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	282 123,52			600 982,27	58 834,43	200 360,13	X	1 142 280,35
8.	Neatlyginintai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Aspektažuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	23 880,58			65 748,27	4 883,34	14 869,01	X	109 381,20
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)				26386,85		11950,63	X	38337,48
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+/-)				26386,85		11950,63	X	38337,48
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-11+/-12)	306 004,10			640 323,69	63 717,77	203 278,51	X	1 213 324,07
14.	Nuverėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								

15.	Nesuygrintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Parankinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (15.1+18.2+18.3)								
18.1.	perduoto								
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.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21) iš jos:	1 914 626,96		306 435,75		6 068,21		63 359,96	2 290 490,68
22.1	pagal finansinės nuomos (fizinio) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (fizinio) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir privatus sektoriu partnerystės sutartis, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	neprenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14) iš jos:	1 939 507,44		370 895,72		10 951,55		51 719,62	2 371 874,33
23.1.	pagal finansinės nuomos (fizinio) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (fizinio) sutartis laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos sąlygos ir privatus sektoriu partnerystės sutartis, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	neprenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pasiektimi atskiramejame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

3 priedas

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	236281,24	233978,37		137180,08	132995,12	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	235981,24	233955,51		135434,76	132983,49	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	235981,24	233955,51		135434,76	132983,49	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos				0		
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	300,00	22,86		1745,32	11,63	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	236281,24	233978,37		137180,08	132995,12	

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

4 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	284060,79		111314,51	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	283825,53		111121,37	
3.2.	Pinigai kasoje	235,26		193,14	
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)	284060,79		111314,51	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VŠĮ Vilniaus rajono Nemenčinės politikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

5 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję išpareigojimai	23637,68	47420,22		213772,52	45426,41	
3.	Tiekėjams mokėtinios sumos	34555,66	609,70		38370,59	709,80	
4.	Su kauptos mokėtinios sumos	210383,95	3678,26		94881,86	1671,21	
4.1.	Su kauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Su kauptos atostoginių sąnaudos	210383,95	3678,26		94881,86	1671,21	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	0,00	0,00		0,00	0,00	
5.1.	Mokėtinai veiklos mokėtinai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinios sumos						
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	481267,29	51708,18		347024,97	47807,42	

Vyriausioji buhalterė

Irina Dmitrijeva

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

6 priedas

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

Eurais

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	357874,97	481267,29
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
5.	Iš viso	357874,97	481267,29

Vyriausioji buhalterė Irina Dmitrijeva

Vsī Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

7 priedas

€tūris

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neefektyvios atsargos	Metžiagos, žaliavos ir likvidūs inventoriai	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		31140,94						31140,94
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		158807,30						158807,30
2.1.	įsigyto turto įsigijimo sąvokaina		110927,37						110927,37
2.2.	memokamai gautų atsargų įsigijimo sąvokaina		47879,93						47879,93
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		154673,5				0		154673,50
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sumaudota veikloje		154673,5						154673,5
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								0
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		35274,74				0		35274,74
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį adygi gautų atsargų sukauptą nuvertėjimo sumą (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumaudytų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sumaudota 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)		35274,74				0		35274,74
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		31140,94				0		31140,94

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės politiklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: euras

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimą gautą turta	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlyginimai gautas turtais	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikėlimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	195 615,30			2 011,66			2 308,02				195 318,94	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	195 615,30			2 011,66			2 308,02				195 318,94	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 819 418,33	94 640,00		814,00			116 554,80				1 798 317,53	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 819 418,33			814,00			21 914,80				1 798 317,53	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		94 640,00					94 640,00					
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):	82 579,04	3 957,87		28,70			15 448,35				71 117,26	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	82 579,04			28,70			11 490,48				71 117,26	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		3 957,87					3 957,87					
4.	Iš kitų šaltinių:	9 091,40	4 1868,40		4 017,08			46 693,53				7 758,28	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	9 091,40	4 1533,46		4 017,08			46 358,69				7 758,28	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		334,94					334,94					
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 108 704,07	140 466,27		6 871,44			181 004,80				2 072 512,01	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio kitųjų taisyklų įtakos kursų įtaka pinigų likūdamas, susijusiems su finansavimo sumomis

VšĮ Vilniaus rajono Nemerčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

9 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eurais

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Atskaitinio laikotarpio pradžioje			Atskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		195615,30	195615,30		195318,94	195318,94
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1819418,33	1819418,33		1798317,53	1798317,53
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)		82579,04	82579,04		71117,26	71117,26
4.	Iš kitų šaltinių		9091,40	9091,40		7758,28	7758,28
5.	Iš viso	0	2106704,07	2106704,07	0	2072512,01	2072512,01

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės politikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

10 priedas

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	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda***		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys							
1.1.							
1.2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys							
2.							
2.1.							
2.2.							
3.	Fiziniai asmenys*							
4.	Gyventojai, skyre gyventojų daigiamu mokesčio dali		334,94	X	X	X	334,94	
5.	Anonimiškai		X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įvyto turto							
6.1.							
6.2.							
7.	Iš viso	X	334,94				334,94	

* Fizinų asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalakis 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;
- liktinis 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 Viniiaus rajono Nemenčinės politikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

11 priedas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

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.	Pinišais		334,94			334,94			
2.	Turtu, išskyrus pinigais								
3.	Paslaugomis								
4.	Turto panauda								
5.	Iš viso		334,94		334,94				

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

VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikos 2023 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

12 priedas

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Euris
			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	3415147,92	2768050,86
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	3415147,92	2768050,86
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	3415147,92	2768050,86

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

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

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3700214,83				3700214,83
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							2421984,89				2421984,89
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							151664,45				151664,45
1.4.	Komandiruočių							82186,11				82186,11
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							18058,47				18058,47
1.7.	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							2720,38				2720,38
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							653248,30				653248,30
1.9.	Sumaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų							199252,48				199252,48
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo							3376,20				3376,20
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							107281,79				107281,79
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO							60441,76				60441,76
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3037161,17				3037161,17
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							1892766,40				1892766,40
3.1.3.	Komandiruočių							84901,33				84901,33
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							19841,41				19841,41
3.1.6.	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							2720,38				2720,38
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							722277,61				722277,61
3.1.8.	Socialinių išmokų							153566,13				153566,13
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							3376,20				3376,20
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							103365,29				103365,29
3.1.12.	Kitos išmokos							1037,24				1037,24
								53309,18				53309,18

2023 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Svietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							3592524,73				3592524,73
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							2890390,62				2890390,62
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							136582,23				136582,23
1.4.	Komandiruočių							58044,43				58044,43
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kelimo							12642,43				12642,43
1.7.	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							1090,00				1090,00
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							106230,80				106230,80
1.9.	Sunaudojų ir parduotų atsargų savikaina							305,56				305,56
1.10.	Socialinių išmokų							208465,31				208465,31
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo							1125,40				1125,40
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos							152832,71				152832,71
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO							24815,24				24815,24
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTA											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							2597914,19				2597914,19
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							2147064,99				2147064,99
3.1.3.	Komandiruočių							66609,00				66609,00
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo							11487,36				11487,36
3.1.6.	Paprasčiojo remonto ir eksploataavimo							1090,00				1090,00
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							102104,59				102104,59
3.1.8.	Socialinių išmokų							103032,75				103032,75
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							1125,40				1125,40
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							146433,83				146433,83
3.1.12.	Kitos išmokos							311,95				311,95
								18654,32				18654,32