

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Viešosios įstaigos Klaipėdos miesto poliklinika dalininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome Viešosios įstaigos Klaipėdos miesto poliklinika (toliau - Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2021 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, audita.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įstaigos 2021 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir viešojo sektoriaus apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Audita atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų audita“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos metinėje veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos metinėje veiklos ataskaitoje informacijos pateikimą.

Mūsų nuomone apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų audita, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos metinėje veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinė veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos metinėje veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įstaigos metinė veiklos ataskaita buvo parengta laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir viešojo sektoriaus apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas - tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarėme išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

2022 m. kovo 30 d.
Vilnius

UAB Nexia JK
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001468
Laisvės pr. 125, Vilnius

Auditorė Ilona Matusevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000171



(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021M.gruodžio 31_D. DUOMENIS**

2022 02 15

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		712,792.77	789,728.03
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plešros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		712,792.77	789,728.03
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		309,990.41	325,204.73
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		332,174.50	399,775.57
II.6	Transporto priemonės		46,121.02	51,969.94
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24,506.84	12,777.79
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1,171,750.57	687,028.40
I.	Atsargos		145,418.36	169,938.55
I.1	Strategines ir nefinčiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventarus		145,418.36	169,938.55
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (parduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4,167.99	6,536.62
III.	Per vienus metus gautinos sumos		544,915.42	372,094.66
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, turą,		544,915.42	347,930.64
III.5	Sukauptos gautinos sumos			24,164.02
III.6	Kitos gautinos sumos			

IV.	Trumpalaikes investicijos		
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	477,248.80	138,458.57
	IŠ VISO TURTO:	1,884,543.34	1,476,756.43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	888,782.85	628,028.86
I.	Iš valstybės biudžeto	313,063.24	58,147.56
II.	Iš savivaldybės biudžeto	309,990.44	325,204.76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių	211,683.46	219,033.18
IV.	Iš kitų šaltinių	54,045.71	25,643.36
E.	ĮSIPAREIGIJIMAI	630,287.06	487,964.81
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	630,287.06	487,964.81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą		
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus		1.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		1.00
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos		
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos	110,537.67	121,778.09
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	107,284.82	85,501.52
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	412,464.57	280,684.20
F.	GRYNASIS TURTAS	365,473.43	360,762.76
I.	Dalininkų kapitalas	267,697.64	267,698.00
II.	Rezervai		
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas:	97,775.79	93,064.76
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	4,710.67	3,147.06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	93,065.12	89,917.70
G.	MAŽUMOS DALIS		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNŲJO	1,884,543.34	1,476,756.43

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Loreta Venckienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Genovaitė Ringienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021M.gruodžio 31D. DUOMENIS**

2022 02 15

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7,167,035.33	5,663,582.11
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1,332,313.01	465,121.37
I.1.	Iš valstybės biudžeto		899,110.41	135,208.77
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15,214.32	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		78,411.52	22,724.01
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		339,576.76	307,188.59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5,834,722.32	5,198,460.74
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5,834,720.76	5,198,379.74
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.56	81.00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7,172,763.66	-5,664,180.70
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5,412,105.42	-4,522,279.98
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-117,572.57	-76,598.58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-170,676.82	-122,544.31
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-109.07
V.	TRANSPORTO		-12,039.27	-8,187.19
VI.	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-444.00	-526.97
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-46,836.71	-7,062.70
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1,318,593.81	-597,237.37
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			-1,836.00
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-94,495.06	-327,798.53
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		-5,728.33	-598.59
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		11,758.44	4,584.70
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		26,688.84	15,997.56
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-14,930.40	-11,412.86
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-1,319.44	-839.05
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		4,710.67	3,147.06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		4,710.67	3,147.06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(parašas)

vyr. gydytoja
Loreta Venckienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Genovaitė Rinčienė

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

VŠĮ KLAIPĖDOS m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA *
PAGAL 2018M.gruodžio mėn31_D. DUOMENIS

2022 02 15

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litas arba tūkstančiais eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		238197.64				89917.7	328115.34	
2	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x	0	x
3	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perėmus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x	0	x
4	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x		0	x
5	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x	0	x
6	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x	0	x
7	Dalininkų (auosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x	0	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		3147.06	3147.06	
9	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		267697.64				93064.7	360762.76	
10	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x		0	x
11	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perėmus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x	0	x
12	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x		0	x
13	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x	0	x
14	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x	0	x
15	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x	0	
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		4710.67	4710.67	
17	Likutis 2021m. gruodžio 31 d.		267697.64				97775.79	365473.43	

(teisės aktais įpareigoto pusirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(Handwritten signature)

Vyriausioji gydytoja
Loreta Venckienė

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

V yš] Klaipėdos m poliklinika141574462 Taikos pr 76 Klaipėda
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2021 02 20 Nr. 1

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tikslantysis euru

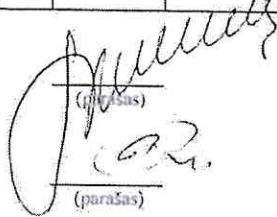
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		339556.59		339556.59	303421.6		303421.6
I.	Išplaukos		6659873.69		6659873.69	5401833.97		5401833.97
I.1.	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir atsargoms:					282040.91		282040.91
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		732109.67		732109.67	9096.74		9096.74
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		0		0	51879.08		51879.08
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46696.89		46696.89	159337.36		159337.36
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		123612.66		123612.66	61727.73		61727.73
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5757454.47		5757454.47	5119547.06		5119547.06
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos				0			0
I.7.	Kitos įplaukos				0	246		246
II.	Pervestos lėšos		-120217.93		-120217.93	0		0
II.1.	Iš valstybės biudžeto							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetų				0			
II.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitų išteklių fondų							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-120217.93		-120217.93			
II.6.	Kitiems subjektams							
II.7.	Iš mokesčių		-6200099.17		-6200099.17	-5098312.46		-4841387.63
II.8.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5258541.55		-5258541.55	-4507576.42		-4507576.42
II.9.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-152294.37		-152294.37	-120163.88		-120163.88
II.10.	Komandiruočių		0		0	-109.07		-109.07
II.11.	Transporto		-12039.27		-12039.27	-8578.55		-8578.55
II.12.	Kvalifikacijos kėlimo		-444		-444	-526.97		-526.97
II.13.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-46836.71		-46836.71	-7062.7		-7062.7
II.14.	Atsargų įsigijimo		-481861.72		-481861.72	-399202.89		-399202.89
II.15.	Socialinių įmokų				0			
II.16.	Nuomos							
II.17.	Kitų paslaugų įsigijimo		246762.11		246762.11	-54171.93		-54171.93
II.18.	Sumokėtos palūkanos		-757.63		-757.63	-839.05		-839.05
II.19.	Kitos išmokos		-561.81		-561.81	-81		-81
II.20.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-21020.55		-21020.55	-223364.43		-223364.43
II.21.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-21020.55		-21020.55	-223364.43		-223364.43
II.22.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
II.23.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
II.24.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
II.25.	Terminuotųjų indelių (pabrėžiamas sumažėjimas)							
II.26.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
II.27.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		20254.19		20254.19	57253.32		57253.32
II.28.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.29.	Gautų paskolų grąžinimas							
II.30.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
II.31.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos 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		5	6	7	8	9
II.32	Iš valstybės biudžeto							
II.33	Iš savivaldybės biudžeto					13876.66		13876.66
II.34	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19328.54		19328.54			
II.35	Iš kitų šaltinių		925.65		925.65			
II.36	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos įgaliaukiam ir biologiškai turtui įsigyti							
II.37	Gauti dividendai							
II.38	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					29500		29500
II.39	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0			0
	Pinigų padidėjimas/ sumažėjimas/		338790.23		338790.23	123533.83		123533.83
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		138458.57		138458.27	14924.74		14924.74
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		477248.8		477248.8	138458.57		138458.57

Vyr. gydytoja
 (arba) medicinos sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
 (arba) lovas)

Vyr. buhalterė
 (vyr. buhalteris)


 (parašas)

Vyr. ausioji gydytoja
 Loreta Venckienė
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 Genovaitė Ringienė
 (vardas ir pavardė)



Viešoji įstaiga

KLAIPĖDOS MIESTO POLIKLINIKA

[monės kodas 141574462

**2021 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022-02-28

Klaipėda

I. BENDROJI DALIS

1. ĮREGISTRAVIMO DATA

VšĮ Klaipėdos miesto pirminės sveikatos priežiūros centras, nuo 2008 m. gegužės 1 d. - Klaipėdos sveikatos priežiūros centras įsteigtas Klaipėdos miesto tarybos 1997-05-15 sprendimu Nr.18 reorganizavus Miesto, Vaikų ligonines, 1-ąją vaikų polikliniką bei Sveikatos įstaigų centralizuotą buhalteriją. Miesto savivaldybėje *CENTRAS* įregistruotas 1999-07-22, įstaigos kodas - 141574462, adresas - Taikos pr. 76. Registracija Nr.VŠ 97-06.

Vadovaujantis Valstybės įmonės *Registru centras* Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registro 2019-07-28 išrašu, nuo 2019 m. rugpjūčio 1 d. Viešosios įstaigos Klaipėdos sveikatos priežiūros centras, įmonės kodas 141574462, pavadinimas pakeistas į Viešoji įstaiga *Klaipėdos miesto poliklinika* (toliau tekste *POLIKLINIKA*).

2005-11-17 įstaiga išregistruota iš PVM mokesčio registro (Klaipėdos valstybinės mokesčių inspekcijos raštas Nr.(18.17) L2-9438).

POLIKLINIKA pagal *Sveikatos priežiūros įstaigų įstatyme* numatytą nomenklatūrą yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Klaipėdos miesto 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 Lietuvos Respublikos *Konstitucija*, *Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo* ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat *POLIKLINIKOS* įstatais.

POLIKLINIKA yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas banke. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievoles atsakanti savo turtu. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. *POLIKLINIKOS* veikla neterminuota.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2007-06-26 *Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu* Nr. X-1212, nuo 2010-01-01 įstaiga finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

2021-aisiais metais *POLIKLINIKOS* turtą sudarė:

<i>Turtas</i>	<i>Suma</i>
Viso:	1 884 543,34 Eur
tame skaičiuje:	
ilgalaikis	712 792,77 Eur
trumpalaikis	1 171 750,57 Eur

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto dalis sudaro **1 884 543,34 Eur.**

Finansavimas	888 782,85 Eur
Įsipareigojimai	630 287,06 Eur
Dalininkų kapitalas	267 697,64 Eur
Sukauptas perviršis	97 775,79 Eur

POLIKLINIKOS perviršis per ataskaitinį laikotarpį sudarė **4 710,00 Eur**
 2021 m. pajamos - **7 172 763,00 Eur**
 Ataskaitinis laikotarpis – nuo 2021-01-01 iki 2021-12-31.

2. INFORMACIJA APIE POLIKLINIKAI PRIKLAUSANČIUS PADALINIUS IR AMBULATORIJAS

POLIKLINIKAI priklausantys padaliniai ir ambulatorijos nėra juridiniai asmenys ir veikia *POLIKLINIKOS* juridinio asmens vardu pagal *POLIKLINIKOS* įstatus ir pagal administracijos vadovo suteiktus įgaliojimus, nurodytus nuostatuose. *POLIKLINIKOS* padalinių vadovai atsako už padalinius, kurie yra neatskiriama *POLIKLINIKOS* dalis.

POLIKLINIKOJE yra šie skyriai: Šeimos medicinos, ambulatorinis-konsultacinis, fizinės medicinos ir reabilitacijos (su kabinetu Vaidaugų g.9), chirurgijos-odontologijos, akušerijos-ginekologijos, profilaktikos, klinikinės diagnostikos laboratorija, registratūra, statistikos ir informacijos tarnyba, administracija, viešųjų pirkimų tarnyba, buhalterija, transporto skyrius aptarnaujančio ūkio personalo skyrius.

Šeimos medicinos skyriui (nuo 2017-06-01 – Šeimos medicinos skyrius), esančiam Taikos pr. 76, priklauso ambulatorijos:

- SAULĖTOJI* - Taikos pr. 33,
- MOKYKLOS* - Mokyklos g. 13
- ŽVEJŲ* - Naikupės g. 14
- VAIDAUGŲ* - Vaidaugų g. 7

3. POLIKLINIKOS VEIKLA

Pagrindiniai *POLIKLINIKOS* veiklos uždaviniai yra organizuoti ir teikti nespecializuotą kvalifikuotą pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą bei nespecializuotą visuomenė sveikatos priežiūrą Klaipėdos miesto gyventojams: vaikams ir suaugusiems.

Veiklos sritys pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorius:

- 86.21. - gydytojo praktikos veikla;
- 86.23. - odontologinės praktikos veikla;
- 86.90. - kita gydytojų veikla;
- 86.90.10. - viduriniojo medicinos personalo paslaugos;
- 86.90.30. - medicinos laboratorijų veikla;
- kita veikla - (sveikatingumo centro, masažo kabinetų veikla, būtinosios medicininės pagalbos teikimas, mokamos ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos).

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingos *POLIKLINIKOS* vyriausio gydytoja ir vyriausioji buhalterė.

4. DALYVAVIMAS ĮVAIRIOSE PROGRAMOSE

2021-aisias metais *POLIKLINIKA* dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

Per atskaitinį laikotarpį *POLIKLINIKA* gavo tikslinį finansavimą:

<i>Finansavimas</i>			
<i>Klaipėdos miesto savivaldybės</i>		<i>Kitų šaltinių</i>	
<i>Pavadinimas</i>	<i>Suma Eur</i>	<i>Pavadinimas</i>	<i>Suma Eur</i>
1. Klaipėdos miesto savivaldybės finansuojama odontologo paslauga <i>Budinčio gydytojo tarnyboje</i>	10 080,00	1. 2% anoniminė parama	5 992
2. Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumas bei DOTS kabineto paslaugos	12 000,00	2. Iš Užkrečiamų ligų profilaktikos ir AIDS centro bei iš kitur nemokamai gauta vakcina, COVID-19 vakcina ir kt.	1 074 350
		3. Kitų tiekėjų parama	21 000

5. DARBUOTOJAI

<i>Darbuotojų kategorija</i>	<i>Skaičius</i>
Vidutiniškai 2021-aisiais metais dirbo	300
2021-ųjų metų pabaigoje dirbo,	303
iš jų:	
gydytojai	84
slaugytojos	139
kitas personalas	80
2021-01-01	297

TURIMOS SĄSKAITOS BANKE

AB Šiaulių bankas, kodas 71805:

- atsiskaitomoji sąskaita Nr. LT 40 7180 5000 0013 0878 - darbuotojų atlyginimams pervesti į mokėjimo kortelių sąskaitas, turimas AB „Šiaulių bankas“

AB bankas Swed bankas, kodas 73000:

- atsiskaitomoji sąskaita Nr. LT 32 7300 0100 0230 6712 – darbuotojų atlyginimams pervesti į mokėjimo kortelių sąskaitas, turimas AB „Swedbankas“;

- atsiskaitomoji sąskaita Nr. LT 96 7300 0100 0230 7122 – paramai gaunamų lėšų 2% apskaityti;

AB LUMNOR bankas, kodas 40100:

- atsiskaitomoji sąskaita LT 13 4010 0423 0060 8318, į kurią pervedamos lėšos už paslaugas iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos ir gaunami pinigai už mokamas paslaugas;

- atsiskaitomoji sąskaita LT 27 4010 0423 0108 3754, į kurią pervedamos ES lėšos DOTS kabinetui;

- atsiskaitomoji sąskaita LT 77 4010 0510 0222 0698, į kurią pervedamos ES lėšos.

Lietuvos Respublikos 2014-04-17 *EURO* įvedimo įstatymu Nr.XII-828 ir Europos Sąjungos Tarybos 2014-07-23 sprendimu dėl *EURO* įvedimo Lietuvoje nuo 2015-01-01 pakeista nacionalinė valiuta - litas į eurą (kursas 1 Eur = 3,4528 Lt). 2014-12-31 turėtas turtas finansavimo, įsipareigojimų, grynojo turto suma perskaičiuotos iš litų į eurus santykiu 3,4528 Lt = 1 Eur

II. APSKAITOS POLITIKA

6. NORMINIAI AKTAI, KURIAIS VADOVAUJANTIS PARENGTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

6.1. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė rengiama pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius dokumentus:

- Lietuvos Respublikos *Buhalterinės apskaitos* įstatymas Nr. IX-574;
- Lietuvos Respublikos 2007-06-26 *Viešojo sektoriaus atskaitomybės* įstatymas Nr.X-1212;
- viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartai (toliau tekste *VSAFAS*);
- 2010 m. gruodžio mėn. *POLIKLINIKOS* vyriausiojo gydytojo patvirtinta apskaitos politika;
- kiti galiojantys teisės aktai.

6.2. Įstaigoje 2021-aisiais metais buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai naudojant S.Žostauto firmos „*INFOSTA*“ programą.

6.3. 2021 m. finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis *VSAFAS* reikalavimais.

7. Finansinę apskaitą pradėjus tvarkyti pagal *VSAFAS* reikalavimus, buvo atlikta:

7.1.1. pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal *VSAFAS* reikalavimus į atitinkamas grupes, t.y., priskiriami juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;

7.1.2. visas turtas ir įsipareigojimai įvertinti pagal *VSAFAS* reikalavimus;

7.1.3. pradiniai finansinės būklės atskaitos straipsnių likučiai apskaičiuoti pagal *VSAFAS* reikalavimus.

8. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas;

9. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių ataskaitose.

10. *POLIKLINIKOJE ilgalaikis materialusis turtas* apskaitomas vadovaujantis 12-ojo *VSAFAS* nuostatomis ir bendraisiais apskaitos principais (toliau tekste *BAP*). Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009-06-10 nutarimu Nr.564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių

ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ ir *CENTRO* vyriausiojo gydytojo 2014-12-16 įsakymu Nr.60 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto ir likvidacinės vertės nustatymo“, minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500,00 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.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:

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

N - metinė nusidėvėjimo suma,

V₁ - ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina,

V₂ - ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė,

T - naudingo tarnavimo laikas (metais).

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti *CENTRO* vyriausiojo gydytojo 2014-12-16 įsakymu Nr.60 „*Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto ir likvidacinės vertės nustatymo*“

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

- * mašinos ir įrengimai - 4 metai;
- * transporto priemonės - 10 metų;
- * baldai ir biuro įranga - 6 metai,
- * kitas ilgalaikis materialus turtas - 4 metai.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

11. Įstaigoje nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-uoju *VSAFAS* ir *BAP* Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įgijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte Nematerialiojo turto vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ir 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 metiniam amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

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

N - metinė amortizacijos suma,

V_1 - ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina,

V_2 - nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame (*VSAFAS* „*Ilgalaikis nematerialusis turtas*“)),

T - naudingo tarnavimo laikas (metais).

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti *POLIKLINIKOS* vyriausiojo gydytojo 2014-12-14 įsakymu Nr.60 „*Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto ir likvidacinės vertės nustatymo*“.

Nematerialiojo turto grupių tarnavimo laikas:

- * programinė įranga ir jos licencijos - 3 metai.

POLIKLINIKA nematerialaus turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, neturi.

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais keista nebuvo.

Nematerialus turtas įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas, kurio vertė ne mažesnė nei 30,00 Eur.

12. Įstaigoje apskaita vykdoma vadovaujantis:

12.1. tyrimo ir plėtros išlaidos – 13-ojo *VSAFAS* nuostatomis ir *BAP*. Tyrimo išlaidos *POLIKLINIKOJE* yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų. Plėtros išlaidos priskiriamos prie nematerialaus turto, jeigu atitinka reikalaujamus kriterijus. Tokių išlaidų įstai per ataskaitinį laikotarpį neturėjo;

12.2. biologinis turtas (gyvūnai ir augalai, kurie skirti gydomiesiems, socialiniams moksliniams tikslams vykdyti) - 16-ojo *VSAFAS* nuostatomis ir *BAP*. Tokio turto įstaigoje į ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

12.3. atsargos - 8-ojo *VSAFAS* nuostatomis ir *BAP*. Atsargos ir sąnaudos nurašomos naudojant *FIFO* būdą.

Atsargomis laikomas *POLIKLINIKOS* inventorių (trumpalaikis turtas), kuris naudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per veiklos ciklą. Inventoriaus vertė iš jo pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir apskaitoje apskaitoma kiekiu išraiška visiško nusidėvėjimo.

12.4. medikamentai ir medicinos priemonės apskaitomi skyriuose. Įsigijimo savikainas sąnaudas nurašoma pagal medikamentų apskaitas;

- 12.5. ūkinės medžiagos pajamuojamos į sandėlį. Į sąnaudas nurašomos pagal limitines korteles ir nurašymo aktus;
- 12.6. kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas jas įsigijus (pagal nurašymo aktus);
- 12.7. gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas - 20-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos;
- 12.8. atidėjiniai - 18-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaiga atidėjinių neturėjo;
- 12.9. nuoma, finansinė nuoma (lizingas) - 19-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP;
- 12.10. apskaita grupuojama pagal segmentus, kaip nustato 25-asis VSAFAS „Segmentai“;
- 12.11. kitos pajamos - 10-ojo VSAFAS ir BAP;
- 12.12. sąnaudos - 11-ojo VSAFAS nuostatomis ir BAP.
13. Įstaiga užsienio valiutos neturi.
14. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su:
- 14.1. Klaipėdos teritorine ligonių kasa;
- 14.2. VSDFV („SoDra“).
15. Finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos *Apskaitos politikoje (VSAFAS)*.
16. Įstaigoje finansinę kontrolę atliko Klaipėdos miesto savivaldybės patvirtintas revizorius.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

17. Nematerialusis turtas (toliau NT)

17.1. Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 11-ojo standarto 1-ajame priede nustatytą formą pateikta šios ataskaitos 1-ajame priede:

17.2. programinė įranga ir jos licencijos iš S.Žostauto firmos „INFOSTA“, kurios likutinė vertė – 0,00 Eur;

17.3. „Medicininės informacinės sistemos licencija darbo“, kurios likutinė vertė 0,00 Eur.

18. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

18.1. Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-ojo standarto 1-ajame priede nustatytą formą pateikta šios ataskaitos 2-ajame priede;

18.2. 2021 metais įstaiga iš Klaipėdos miesto savivaldybės pagal 2020-12-15 perduodamo valdyti ir naudoti pasitikėjimo teise perdavimo- priėmimo aktą Nr.TU6-104 perėmė turto už 2 013 773 Eur. Ilgalaikio turto pirminė vertė pagal 2020-12-09 turto patikėjimo sutartį Nr.J9-3254 sudarė 2 013 773 Eur, nusidėvėjimas - 1 703 783 Eur, tame skaičiuje iš Klaipėdos miesto savivaldybės:

pastatai	- 1 494 974 Eur;
statiniai	- 65 710 Eur;
medicinos inventoriai	- 451 940 Eur;
baldai	- 625 Eur;
kitas biuro inventoriai	- 524 Eur.

Nusidėvėjimas - 1 703 783 Eur; likutinė vertė - 309 990 Eur

2021 m. įsigyta ilgalaikio turto už 41 275 Eur. Tame skaičiuje:

iš PSDF lėšų	- 21 021 Eur;
iš ES lėšų	- 19 328 Eur;
iš kitų šaltinių	- 926 Eur

18.3. *IMT*, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina - 1 351 956 Eur, iš jų:

Klaipėdos miesto savivaldybės	- 518 799,00 Eur;
kitų tiekėjų	- 31 192,00 Eur;
įstaigos	- 721 631,00 Eur;
Europos sąjungos	- 80 334,00 Eur.

Pagal panaudą gautas turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.

18.4. Transporto priemonės - likutinė vertė 46 121 Eur, t.sk. ES lėšos – 45 827 Eur.

18.5. Įstaiga kilnojamųjų, nekilnojamųjų kultūros ir kitų vertybių ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo.

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

19.1. Įstaiga neturėjo:

19.1.1. išvestinių finansinių priemonių;

19.1.2. iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto;

19.2. įstaiga pateikia informaciją apie:

19.2.1. išankstinius apmokėjimus naudojamą formą, pateiktą 6-ojo standarto 6-ajame priede (šio rašto 3-asis priedas);

19.2.2. per vienerius 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 bei asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų naudojamą formą, pateiktą 17-ojo standarto 7-ajame priede.

19.3. Gautinos sumos, kurios per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintos nuvertėjusios, sudarė 1 031 Eur (įmonių bankrotas).

19.4. *POLIKLINIKA* turėjo pinigų ir pinigų ekvivalentų - informacija pateikiama pagal 17-ojo standarto 8-ąjį priedą (šio rašto 4-asis priedas):

19.4.1. kai kurių mokėtinų sumų balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną ir atskirai nurodoma ta pati informacija apie mokėtinas sumas viešojo sektoriaus subjektams ir kontroliuojamiems bei asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams naudojamą formą, pateiktą 17-ojo standarto 12-ajame priede (šio rašto 5-asis priedas);

19.4.2. pinigų srautų ataskaitą - pagal *VSAFAS* 2-ąjį priedą (šio rašto 6-asis priedas).

20. Atsargos

20.1. Per ataskaitinį laikotarpį *POLIKLINIKA* įsigijo atsargų už 1 567 954 Eur, tame skaičiuje:

* medikamentai ir medicinos priemonės	- 340 659 Eur
* atsargos	- 150 358 Eur
* nemokamai gauti medikamentai (vakcinos, <i>COVID-19</i> vakcinos ir priemonės)	- 1 076 937 Eur

20.2. Sunaudota įstaigos veikloje - 1 318 594 Eur

t.sk.:

medikamentai ir medicinos priemonės - 350 265 Eur

atsargos - 176 892 Eur

nemokamai gauti medikamentai - 791 437 Eur

(vakcinos) ir kt.

perduota kitoms įstaigoms - 273 880 Eur

Atsargų likutis 2021-12-31 - 145 419 Eur

20.3. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo standarto 1-ajame priede pateiktą formą.

20.4. Ataskaitiniais metais atsargų vertė sumažinta nebuvo.

21. Finansavimo sumos

21.1. Pateikiama informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pagal 20-ojo standarto 5-ajame priede pateiktas formas.

21.2. Gauto finansavimo sumų panaudojimas per ataskaitinius metus pateikiama 20-ojo standarto 4-ajame priede (1 332 313 Eur) :

	<i>Gautas finansavimas</i>	<i>Suma Eur</i>
5.2.1.	Klaipėdos miesto savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimas	15 214
5.2.2.	ES struktūrinių fondų (ilgalaikis ir ūkinis inventorių), <i>tame skaičiuje:</i> ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	78 412
5.2.3.	Kiti tiekėjai <i>tame skaičiuje:</i> nemokamai gauta vakcina ir kt. (medicinos priemonės COVID-19 pandemijai valdyti)	339 577
5.2.4.	Sveikatos apsaugos ministerijos (valstybės biudžetas)	899 110

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

22.1. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie apmokami 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*“.

POLIKLINIKA ilgalaikių atidėjinių neturėjo.

22.2. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtų įsipareigojimų įstaigoje nebuvo.

23. Panauda

23.1. Pagal panaudos sutartis iš Klaipėdos miesto savivaldybės patikėjimo teise gauto turto likutinė vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

Patikėjimo teisė		Panaudos davėjas
<i>Klaipėdos miesto savivaldybė</i> (likutinė vertė Eur)		<i>Kiti tiekėjai</i> (likutinė vertė Eur)
Pastatai	309 990	Medicininė įranga - 16
Statiniai	nusidėvėję	
Skulptūra	nusidėvėjusi	
Medicininė įranga	nusidėvėjusi	
Kompiuteriai		
Baldai	nusidėvėję	
Kitas turtas	nusidėvėjęs	

24. Grynasis turtas

- 24.1. Einamųjų metų perviršis - 4 710,67 Eur
 24.2. Sukauptas perviršis - 97 775,79 Eur

25. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

25.1. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ *POLIKLINIKA* parodo visas medicininės veiklos pajamas, kurios parodomos bendrąja verte. Pajamos apskaitos 7 klasės balansinėse sąskaitose apskaitoje registruojamos tada, kai uždirbama, neatsižvelgiant į pinigų gavimą įstaigoje. Tipinės veiklos pajamas sudaro lėšos, gautos iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos už suteiktą pirminio ir antrinio lygio sveikatos priežiūrą bei kitas suteiktas medicininės paslaugas.

25.2. Pirminio lygio sveikatos priežiūros lėšos – tai pajamos už ambulatorines ir odontologijos asmens sveikatos priežiūros paslaugas, gautos už su *POLIKLINIKA* sudarytas gyventojų sutartis, t.y., prirašytų gyventojų skaičių, už kurį apmoka ligonių kasa pagal Vyriausybės nustatytus įkainius pagal prirašytų pacientų amžiaus grupes.

25.3. Antrinio lygio sveikatos priežiūros lėšos – tai pajamos, gautos už ambulatorines specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal patvirtintą ambulatorinių konsultacijų skaičių ir Vyriausybės patvirtintą paslaugos įkainį.

25.4. Per ataskaitinius metus pagrindinės veiklos pajamos sudarė **7 167 036** Eur:

	<i>Paslaugų rūšis</i>	<i>Suma Eur</i>
25.4.1.	Pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, apmokamas Klaipėdos teritorinės ligonių kasos, <i>tame skaičiuje:</i>	5 114 772
25.4.1.1.	pirminė ambulatorinė ir odontologijos asmens sveikatos priežiūra ir lėšos už gerus rezultatus, Vidutiniškai <i>POLIKLINIKOJE</i> prisirašiusieji pacientai - 36 321	2 959 145
25.4.1.2.	antrinė asmens sveikatos priežiūra (gydytojo reabilitologo, radiologo, echoskopuotojo, akušerio-ginekologo, otorinolaringologo konsultacijos)	803 862
25.4.1.3.	ambulatorinės reabilitacijos paslaugos	561 940
25.4.1.4.	skatinamosios paslaugos ir prevencines programas ir slaugą namuose	639 336
25.4.1.5.	Kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimas	2
25.4.1.6.	Dantų protezavimas	150 487
25.4.2.	Pajamos už suteiktas medicininės ir kitas paslaugas, apmokamas įvairių fizinių ir juridinių asmenų t.sk. dantų protezavimas	695 665
25.4.3.	Finansavimo pajamos	101 155
25.4.4.	Klaipėdos miesto tuberkuliozės prevencijos programa	1 332 313
25.4.5.	DOTS kabinetas (Klaipėdos miesto savivaldybės 2018-08-06 sutartis Nr.J9-1708)	2 206
25.4.6.	Klaipėdos miesto savivaldybės budinčio odontologo paslauga <u>Budinčio gydytojo</u> tarnyboje	10 080
		12 000

25.5. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-ojo standarto 2-ąjį priedą (26 689 Eur):

	<i>Kitas pajamas sudarančios</i>	<i>Suma Eur</i>
9.5.1.	Kitos	63 944
9.5.2.	Komunalinės paslaugos	20 295

25.6. Finansinės investicinės veiklos pajamos pagal 6-ojo standarto 4-tą priedą - 00,00 Eur.

26. Segmentai

16.1. Pateikiamos šio ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių ataskaitos pagal 25-ojo *VSAFAS* priede nustatytą formą.

26.2. 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 ir nemedicininės veiklos pajamų.

26.3. *POLIKLINIKOJE* antriniai segmentai sudaro labai nežymų procentą nuo bendrų įstaigos pajamų, todėl atskira apskaita jiems netaikoma.

27. Finansinės būklės ataskaita

11.1. Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios finansinės būklės ataskaitoje pateiktos sumos:

	<i>Reikšmingumo kriterijus</i>	<i>Suma Eur</i>
27.1.1.	Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2021-01-01	500
27.1.2.	Įsigyta ilgalaikio turto už <i>tame skaičiuje iš kitų šaltinių pradine verte</i>	41 275
27.1.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos (įsiskolinimas už prekes ir paslaugas)	110 538
27.1.4.	Darbo santykiais susiję įsipareigojimai (deponuotas atlyginimas, kitos mokėtinos sumos), priskaitymai <i>SoDra</i> -i ir kitos išmokos	107 284
27.1.5.	Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas <i>tame skaičiuje priskaityta SoDra</i> -i	412 465

28. Veiklos rezultatų ataskaita

28.1. Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios ataskaitoje pateiktos sąnaudos, kurios sudaro **7 189 014** Eur:

	Reikšmingumo kriterijus	Suma Eur
28.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams (82 % nuo bendrų pajamų su priskaitymais SoDra-i)	5 281 325
28.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių paslaugos, <i>tame skaičiuje</i>	157 932
28.1.2.1.	apšildymo sąnaudos (padidėjusios kainos)	71 406
28.1.2.2.	elektros sąnaudos	52 742
28.1.2.3	vandens sąnaudos	7 268
28.1.2.4.	ryšių sąnaudos	26 516
28.1.3.	Kitos komunalinės paslaugos (ambulatorijų išlaikymas ir kita)	12 745
28.1.4.	Transporto sąnaudos, <i>tame skaičiuje:</i> sunaudota kuro už kitos paslaugos	12 039 7 960 4 079
28.1.5.	Atsargos, <i>t.sk.</i>	1 287 988
28.1.5.1.	Medikamentai	17 % nuo pajamų
28.1.5.2.	Medicinos priemonės ir laboratoriniams tyrimams atlikti reikalingi reagentai	
28.1.5.3.	Ūkio ir kitos medžiagos bei menkavertis inventorius	109 436
28.1.6.	Remonto sąnaudos	46 837
28.1.7	Socialinės išmokos (darbuotojams išmokėtos materialinės ir mirties pašalpos)	2 680
28.1.8.	Kitos paslaugos (skalbinio, šilumos tinklų eksploatacinės, nusidėvėjimo, apsaugos ir kitos sąnaudos, neparodytos kituose straipsniuose, atostogų rezervo sąnaudos)	356 418
28.1.9.	Kvalifikacijos kėlimo kursų ir komandiruočių išlaidos	444
28.1.10.	Kitos veiklos sąnaudos:	14 930
28.1.10.1.	apšildymo sąnaudos	7 566
28.1.10.2.	vandens sąnaudos	1 643
28.1.10.3.	elektros sąnaudos	5 721
28.1.10.4.	kitos sąnaudos	-
28.1.11.	Finansinės veiklos sąnaudos - Teritorinės ligonių kasos priskaitytos baudos; delspinigiai už elektros energiją ir apšildymą, palūkanų sąnaudos	1 319

28.1.12. Visos sąnaudos pateiktos „Veiklos rezultatų ataskaitoje“.

29. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

29.1. Pakeitus apskaitos politiką, nebuvo koreguoti šie finansinės veiklos ataskaitos straipsniai:

* kai turto ar įsipareigojimų vertės negali būti tiksliai apskaičiuotos, o tik įvertintos, naudojami apskaitiniai įverčiai. Ataskaitiniu laikotarpiu įverčiai keisti nebuvo;

* ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

30. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga sandorių užsienio valiuta neturėjo.

31. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu:

31.1. išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaityta nebuvo;

- 31.2. nematerialiojo turto ir ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo nebuvo;
 31.3. turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

32. Su darbo santykiais susijusios išmokos

		Skaičius/Suma Eur
32.1.	Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius	300
32.2.	Priskaitytas atlyginimas nuo bendrų pajamų 74 % (patvirtinta iki 85%)	5 281 325

32.3. Atlyginimai darbuotojams išmokėti laiku.

Vidutinis prisirašiusių asmenų skaičius 2021 m. – 34 791.

Metinės inventorizacijos duomenys patvirtinti 2021-12-31.

Finansinis rezultatas - 4 710 Eur perviršis.

2021-12-31 įstaigos sukauptas perviršis - 97 776 Eur

Vyriausioji gydytoja



Loreta Venckienė

Vyriausioji buhalterė



Genovaitė Ringienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialojo turto balansinės vertės paskaitiną per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

VšĮ Klaipėdos m. politikinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

2021

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialus turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas materialus turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			1494974.4	65709.87		1591408.68	87864		163545.42					3403502.37
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	0	0	0	19333.31	0	0	21941.45	0	0	0	0	41274.76
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						19333.31			21941.45					41274.76
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	-77708.23		0		0	0	0	0	-77708.23
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto						-77708.23								0
4.	Pergrupavimai (+/-)														0
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	0	1494974.4	65709.87	0	1533033.76	87864	0	185486.87	0	0	0	0	3367068.9
6.	ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1169769.67	-65709.9		-1191633.11	-35894.06		-150767.63	X		X	X	-2613774.34
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-15214,32			-86296,93	-5848,92		-10212,4	X		X	X	-117572,57	
9.	Su kaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0	0	-77070,78		0		X		X	X	-77070,78	
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0	
9.3.	nurašyto	X					-77070,78				X		X	X	-77070,78	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X		
11.	Su kaupia nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0	-1184983,99	-65709,9	0	-1200859,26	-41742,98	0	-160980,03	X		X	X	-2654276,13	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0	
13.	Neatlygintinai gauto turto su kaupia nuvertėjimo suma**	X									X				0	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				0	
16.	Su kaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0	0	0	0	
16.1.	parduoto	X									X				0	
16.2.	perduoto	X									X				0	
16.3.	nurašyto	X									X				0	
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0	

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai			Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai								Kitas ilgalaikis materialusis turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0	0	0	0	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis														0	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
22.1.	parduoto		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
22.2.	perduoto		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
22.3.	nurašyto		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	0	0	309990.41			332174.5	46121.02	0	24506.84	0		0	0	712792.77	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0	0	325204.73			399775.57	51969.94	0	12777.79	0		0	0	789728.03	

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
 ** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Rengėjas Genovaitė Rimienė

(Informācijas apie balansinē atsargu vērtē pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VSI Klaipėdos sm poliklinika kodas141574462

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

ATSARGŲ VERTĖS PASKELTIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

2021

Eil. Nr.	Straipsniai	Strategines ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir atliekos 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		169938.55						169938.55	
2.	įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)	0	713552.71	0	0	0	0	0	713552.71	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		483075.23						483075.23	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1084878.44						1084878.44	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	0	-1592473.86	0	0	0	0	0	-1592473.9	
3.1.	Parduota								0	
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-273880.05						-273880.05	
3.3.	Sumaudyta veikloje		-1318593.81						-1318593.8	
3.4.	Kiti nurašymai								0	
4.	Pergrupavimai (+/-)								0	
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	169938.55	0	0	0	0	0	169938.55	
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0	
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								0	
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								0	
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								0	
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sumaudytų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.1.	Parduota								0	

Vyr. buhalterė
Genovaitė Rungienė

527

Eiļ. Nr.	Straipsnīši	Stratēģiskās ir nedeģamās atsargos	Medžagos, žaliavos ir ūkins inventorijs	Nebaigta gaminīti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutarty			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materiālais ir bioloģiskis turts, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminīti produkcija	nebaigtos vykdyti sutarty	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
10.2.	Perleista (paskirstyta)								0	
10.3.	Sunaudota veikloje								0	
10.4.	Kiti nurašymai								0	
11.	Nuvertējimo pergrupavimai (+/-)								0	
12.	Atsargu nuvertējimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.	Atsargu balansinē vertē ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	145418.36	0	0	0	0	0	145418.36	
14.	Atsargu balansinē vertē ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	169938.55	0	0	0	0	0	169938.55	

Vyr. buhaltere
Genovaitē Ringieni



(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašče forma)

VŠĮ Klaipėdos m. politikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS 2021M

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)	544915.42	542920.69		362221.42	373090.57	370787.17
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	347930.64	542920.69		362055.86	347930.64	345627.24
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	544915.42	542920.69		362055.86	347030.64	345627.24
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfliktuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	0					
1.5.1.	Iš biudžeto					995.91	995.91
1.5.2.	Kitos					24164.02	24164.02
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	544915.42	542920.69		362055.86	373090.57	370787.17

Rengėjas: Genovaitė Ringienė

(Vardas, pavardė, parašas)

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VŠĮ Klaipėdos m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS 2021M


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)	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				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)	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				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	477248.8	0		138458.57
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	473102.28			125432.66
3.2.	Pinigai kasoje	4146.52			13025.91
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)	477248.8	0		138458.57
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Rengėja: Genovaitė Ringienė



Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginti gautas turas	Perduota kitiems 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 subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
3.2.	kioms išlaidoms kompensuoti	200124.15						-138045.06				62079.49	
4.	Iš kitų šaltinių:	163774.55	120031.37	0	233529.54	0	0	-322723.34	0	0	-24164.02	170448.1	
4.1.	nepiniginiam turui įsigyti	161719.44			233529.54			-240526.42				154722.56	
4.2.	kioms išlaidoms kompensuoti	2055.11	120031.37					-82196.92			-24164.02	15725.54	
5.	Iš viso finansavimo sumų	628028.46	914808.24	0	1124533.5	-332313.3	0	-1344184.47	-61955.65	0	-24164.02	888782.85	

Rengėjas:

Genovaitė Ringienė 
(Vardas, pavardė, parašas)

(Informācijas apie kai kurias mokēšanas sumas pateikimo žemesnījo ir aukstesnījo lvgiū finansīnīū ataskatīū aiškinamajamē rāšīe formā)

Všī Klāipēdos m polīklnīka

(viešojo sektorīaus subjektō arba viešojo sektorīaus subjektū grupēs pavadinīmas)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS MOKĒTINAS SUMAS2021M

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektorīaus subjektams	tarp jų kontroliuojamīms ir asocijuotīesīems ne viešojo sektorīaus subjektams	tarp jų viešojo sektorīaus subjektams	tarp jų kontroliuojamīms ir asocijuotīesīems ne viešojo sektorīaus subjektams	tarp jų kontroliuojamīms ir asocijuotīesīems ne viešojo sektorīaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokētinōs subsidijos, dotacijos ir finansavīmo sumōs						
2.	Tiekėjams mokētinōs sumōs	110537.67	5857.24		121779.09	4367.06	
3.	Sukauptōs mokētinōs sumōs	416959.88	416956.88		280684.12	280684.12	
3.1.	Sukauptōs finansavīmo sūnaudos						
3.2.	Sukauptōs atostogīnīū sūnaudos	416956.88	416956.88		280684.12	280684.12	
3.3.	Kitōs sukauptōs sūnaudos						
3.4.	Kitōs sukauptōs mokētinōs sumōs						
4.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	107284.92	107284.92		85501.74	85501.74	
4.1.	Mokētinī veiklos mokēščiai						
4.2.	Gauti įsankstīnīai apmokėjīmai						
4.3.	Kitōs mokētinōs sumōs	102792.51	102792.51		85501.6	85501.6	
5.	Kai kurīū trumpalaikīū mokētinū sumū balansīnė vertė (1+2+3+4)	630287.16	425606.73		334295.53	167923.49	

Rengėjai

Genovaitė Ringienė



(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

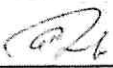
VŠĮ Klaipėdos m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS 2021M

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	0	0
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	-1319.44	-839.05
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-561.81	-100.01
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-757.63	-739.04
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	1319.44	839.05

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rengėjas: Genovaitė Ringienė 
(Vardas, pavardė, parašas)

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesnioji ir žemesnioji lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

VŠĮ Klaipėdos M POLIKLINIKA

(viešojo sektoriaus subjektu arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai											Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba ir visuomenės apsauga	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkio	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS	0	0	0	0	0	0	7172763.66	0	0	0	7172763.66	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							5281324.93				5281324.93	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							117572.57				117572.57	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							170676.82				170676.82	
1.4.	Komandiruočių											0	
1.5.	Transporto							12039.27				12039.27	
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							444				444	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							46836.71				46836.71	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurąšų sumų											0	
1.9.	Sunaudotų ir pardotų atsargų savikaina							1287988.05				1287988.05	
1.10.	Socialinių išmokų											0	
1.11.	Nuomos											0	
1.12.	Finansavimo											0	
1.13.	Kitų paslaugų							255881.31				255881.31	
1.14.	Kitos											0	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETTIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											0	
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0	0	0	0	0	0	6201190.42	0	0	0	6201190.42	
3.1.	Išmokos:											0	
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							5258541.55				5258541.55	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							152294.37				152294.37	
3.1.3.	Komandiruočių											0	
3.1.4.	Transporto							12039.27				12039.27	
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							444				444	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							46836.71				46836.71	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							481861.72				481861.72	
3.1.8.	Socialinių išmokų											0	
3.1.9.	Nuomos											0	
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							247853.36				247853.36	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							757.63				757.63	
3.1.12.	Kitos išmokos							561.81				561.81	