

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika

Klaipėda, Lietuva

Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl

2023 m. gruodžio 31 d.

metinių finansinių ataskaitų rinkinio

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

FINANSINĖS ATASKAITOS:

2023 M. VEIKLOS ATASKAITA

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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 2023 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, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įstaigos 2023 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

Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinės apskaitos specialistų etikos standartų valdybos (toliau - TASESV) išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau - Kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikėmės kitų etikos ir nepriklausomumo reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir 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 nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, 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 padarome 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 nustatome audito metu.

2024 m. kovo 22 d.
Vilnius

UAB Nexia auditas
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001519
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 2023M.gruodžio31. DUOMENIS**

2024 02 05

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS	18	889,588.79	1,006,496.13
I.	Nematerialusis turtas	17		
I.1	Plėtros 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	12 saf 1 pr	889,588.79	1,006,496.13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		280,159.86	294,362.38
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		555,799.30	646,895.33
II.6	Transporto priemonės		34,421.88	40,270.80
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19,207.75	24,967.62
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1,258,541.11	1,449,423.39
I.	Atsargos	20	156,015.84	163,283.18
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	20	156,015.84	163,283.18
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	6saf 6 pr.	1,158.69	1,529.53
III.	Per vienus metus gautinos sumos	17saf 7 pr	483,946.18	404,098.33
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,	17saf 7 pr	483,821.33	404,098.33
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		124.85	

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17 sa.8 pr	617,420.40	880,512.35
	IŠ VISO TURTO:		2,148,129.90	2,455,919.52
D.	FINANSAVIMO SUMOS	20 sar 20pr,	920,931.82	1,300,054.41
I.	Iš valstybės biudžeto		512,493.14	856,962.75
II.	Iš savivaldybės biudžeto		145,309.35	151,879.27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		131,335.96	160,465.37
IV.	Iš kitų šaltinių		131,793.37	130,747.02
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		623,432.45	556,013.70
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		623,432.45	556,013.70
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	20saf 12pr	50,210.10	35,205.12
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	20saf 12pr	109,036.43	114,441.04
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	20saf 12 pr	464,185.92	406,367.54
F.	GRYNASIS TURTAS		603,765.63	599,851.41
I.	Dalininkų kapitalas		459,198.00	459,198.00
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas	24	144,567.63	140,653.41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	24	3,914.18	140,653.41
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	24	140,653.45	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO		2,148,129.90	2,455,919.52

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji gydytoja
(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)

VIEKLOS ATASKAITA 2023M GRUODŽIO 31D

2024 02 01

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7,632,107.01	7,140,230.02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		530,734.11	631,021.42
I.1.	Iš valstybės biudžeto		347,589.61	360,461.04
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7,570.21	7,995.43
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		54,854.89	98,228.42
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		120,719.40	164,336.53
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7,101,372.90	6,509,208.60
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7,101,372.90	6,509,208.60
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-7,626,341.40	-7,092,088.56
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-6,336,172.38	-5,700,455.68
II.	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-226,741.66	-198,963.90
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-197,059.41	-244,847.88
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-10,637.83	-12,483.15
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7,818.35	-605.00
VII.	PAPRASTOJO RĖMŲ IR EKSPLOATAVIMO		-73,451.26	-95,759.50
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-459,254.38	-754,940.51
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-315,205.98	-84,032.94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		5,765.61	48,141.46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7,126.61	4,633.42
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		24,554.83	33,973.64
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-17,269.44	-29,340.22
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-9,136.82	-9,896.86
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS		3,914.18	42,878.02
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		3,914.18	42,878.02
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas

(parašas)

(vardas ir pavardė)
Alfreda Ringienė

Vyr. buhalterė
Genovaitė Ringienė

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

V yšį Klaipėdos MIESTO POLIKLINIKA kodas141574462 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 2023 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2024 02.15

(data)

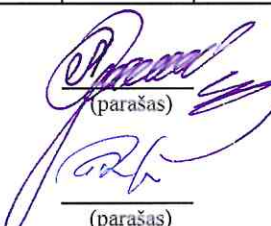
Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais arba tūkstančiais eurų

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	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-172797.96		-172797.96	179448.84		179448.84
I.	Išplaukos		7071462.31		7071462.32	7129496.23		7129496.23
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		25257.59		25257.59	616044.08		616044.08
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		1974.14		1974.14	484290.28		484290.28
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto					32200		32200
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		22373.7		22373.7	93458.8		93458.8
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		909.74		909.74	6095		6095
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		7046204.73		7046204.73	6513452.15		5757454.47
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos				0			0
I.7.	Kitos išplaukos				0	118911.35		118911.35
II.	Pervestos lėšos		-1267.57		-1267.57	-87123.14		-87123.14
II.1.	Iš valstybės biudžetą		-1037.38		-1037.38			
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus				0			0
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams					-86593.98		-86593.98
II.6.	Kitiems subjektams		-230.19		-230.19	-529.16		-529.16
III.	Išmokos		-7242992.7		-7242992.7	-6862924.25		-6862924.25
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-6283897.81		-6283897.81	-5760211.91		-5760211.91
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-209174.91		-209174.91	-245021.72		-245021.72
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		-9114.22		-9114.22	-12590.7		-12590.7
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-7818.35		-7818.35	-605		-605
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-73451.26		-73451.26	-95759.5		-95759.5
III.7.	Atsargų įsigijimo		-317376.64		-317376.64	-541596.28		-541596.28
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-333002.69		-333002.69	-197242.28		-197242.28
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-393.97		-393.97	-1073.82		-1073.82
III.12.	Kitos išmokos		-8762.85		-8762.85	-8823.04		-8823.04
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-90294		-90294	-3967.14		-3697.14
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-90294		-90294	-3967.14		-3967.14
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							

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
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					227781.85		227781.85
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:					36281.85		36281.85
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					36281.85		36281.85
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					191500		191500
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI				0			0
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		263091.96		263091.96	403263.55		403263.55
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		880512.35		880512.35	477248.8		477248.8
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		617420.4		617420.4	880512.35		880512.35

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

Vyr.buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Alfreda Panagnienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Genovaitė Kingienė
(vardas ir pavardė)

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)
VŠĮ Klaipėdos m. politinėka

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
141574462 Taikos pr 76 Klaipėda

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

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2023M gruodžio 31d_D. DUOMENIS

2024.01.31
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		267698				97775.43	365473.43	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito		X		X				X
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		X		X				X
4	Kitos rezervų padidėjimo		X			X			X
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			X	X				X
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		X	X	X				
9	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		459198				140653.45	599851.45	
10	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11	Perduoto arba parduoto ilgalaikio		X		X				X
12	Kitos rezervų padidėjimo		X			X			X
13	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15	Dalininkų (nuosavo) kapitalo			X	X				X
16	Ataskaitinio laikotarpio grynasis		X	X	X		3913.74		
17	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		459198				144567.63	603765.63	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

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


(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Rūta Pangoienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Genovaitė Ringienė
(vardas ir pavardė)



Viešoji įstaiga

KLAIPĖDOS MIESTO POLIKLINIKA

Įmonės kodas 141574462

**2023 METŲ
FINANSINĖS APSKAITOS ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2024-02-19

Klaipėda

I. BENDROJI DALIS

1. IREGISTRAVIMO 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 prievolės 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.

2023-aisiais metais *POLIKLINIKOS* turtą sudarė:

<i>Turtas</i>	<i>Suma</i>
Viso:	2 148 129,90 Eur
tame skaičiuje:	
ilgalaikis	889 588,78 Eur
trumpalaikis	1 258 541,11 Eur

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto dalis sudaro **2 148 129,90** Eur.

Finansavimas	920 931,82 Eur
Įsipareigojimai	623 432,45 Eur
Dalininkų kapitalas	459 198, Eur
Sukauptas perviršis	144,567,63 Eur

POLIKLINIKOS perviršis per ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 914,00 Eur
 2023 m. pajamos - 7 656 661,00 Eur
 Ataskaitinis laikotarpis – nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31.

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 visuomenės 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* vyriausioji gydytoja ir vyriausioji buhalterė.

4. DALYVAVIMAS ĮVAIRIOSE PROGRAMOSE

2023-aisiais metais *POLIKLINIKA* dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

Per ataskaitinį 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>	53 280,00	1. 2% anoniminė parama	177,00
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.	124 022,00
		3. Kitų tiekėjų parama	500,00

5. DARBUOTOJAI

<i>Darbuotojų kategorija</i>	<i>Skaičius</i>
Vidutiniškai 2023-aisiais metais dirbo	301
2022-ųjų metų pabaigoje dirbo,	301
iš jų:	
gydytojai	81
slaugytojos	131
kitas personalas	89
2023-01-01	301

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 2023-aisiais metais buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai naudojant UAB „*Skaitmeninės inovacijos*“ programą.

6.3. 2023 m. finansinės ataskaitos 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 ataskaitos 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 materialus 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 materialus 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,

V_1 - ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina,

V_2 - 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-uju *VSAFAS* ir *BAP*. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto 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:

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

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 įstaiga per ataskaitinį laikotarpį neturėjo;

12.2. biologinis turtas (gyvūnai ir augalai, kurie skirti gydomiesiems, socialiniams ir moksliniams tikslams vykdyti) - 16-ojo *VSAFAS* nuostatomis ir *BAP*. Tokio turto įstaigoje per 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 karto pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ir apskaitoje apskaitoma kiekiu išraiška iki visiško nusidėvėjimo.

12.4. medikamentai ir medicinos priemonės apskaitomi skyriuose. Įsigijimo savikaina į sąnaudas nurašoma pagal medikamentų apyskaitas;

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 teritorinė 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 buhalterinių paslaugų įmonė UAB „NEXIA“.

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. „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. 2023 m. įstaiga iš Klaipėdos miesto savivaldybės pagal 2023-07-27 turto patikėjimo sutartį Nr.T2-207 gavo ilgalaikio turto, kurio pirminė vertė 15 452,00 Eur, nusidėvėjimo suma – 14 452,00 Eur. Iš viso patikėjimo teise iš Klaipėdos miesto savivaldybės įstaiga disponuoja turto už 2 404 895 Eur. Iš jų:

pastatai	- 1 509 520 Eur;
statiniai	- 65 710 Eur;
medicinos inventorių	- 828 516 Eur;
baldai	- 625 Eur;
kitas biuro inventorių	- 524 Eur.

Nusidėvėjimas - 1 878 497 Eur; likutinė vertė - 526 398 Eur

2023 m. įsigyta ilgalaikio turto už 124 925 Eur. Tame skaičiuje:

iš PSDF lėšų	- 90 294 Eur;
Savivaldybės dotacija	- 19 179 Eur
Savivaldybės biudžetas	- 15 452 Eur (patikėjimo teisė)

18.3. *IMT*, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina - 1 311 162 Eur. Iš jų:

Klaipėdos miesto savivaldybės	- 496 075,00 Eur;
kitų tiekėjų panauda	- 31 192,00 Eur;
įstaigos	- 641 663,00 Eur;
Europos sąjungos	- 142 232,00 Eur

Pagal panaudą gautas turtas apskaitomas užbalansinėje sąskaitoje.

18.4. Transporto priemonės - likutinė vertė 34 423 Eur, t.sk. ES lėšos – 34 129 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. Gautinų sumų, kurios per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintos nuvertėjusios, nebuvo.

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 451 987 Eur, tame skaičiuje:

* medikamentai ir medicinos priemonės	-	255 699 Eur
* atsargos	-	72 266 Eur
* nemokamai gauti medikamentai (vakcinos, COVID-19 vakcinos ir priemonės)	-	124 022 Eur

20.2. <u>Sunaudota įstaigos veikloje</u>	-	459 254 Eur
t.sk.:		
medikamentai ir medicinos priemonės	-	249 769 Eur
atsargos	-	80 795 Eur
nemokamai gauti medikamentai (vakcinos) ir kt.	-	128 780 Eur

Atsargų likutis 2023-12-31	-	156 016 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 (530 734 Eur) :

	<i>Gautas finansavimas</i>	<i>Suma Eur</i>
5.2.1.	Klaipėdos miesto savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimas	7 570
5.2.2.	ES struktūrinių fondų (ilgalaikis ir ūkinis inventorius), <i>tame skaičiuje:</i> ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	54 855
5.2.3.	Kiti tiekėjai <i>tame skaičiuje:</i> nemokamai gauta vakcina ir kt. (medicinos priemonės COVID-19 pandemijai valdyti)	120 719
5.2.4.	Valstybės biudžetas	347 590

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	280 160	Medicininė įranga - 16
Statiniai	nusidėvėję	
Skulptūra	nusidėvėjusi	
Medicininė įranga	246 238	
Kompiuteriai		
Baldai	nusidėvėję	
Kitas turtas	nusidėvėjęs	

24. Grynasis turtas

24.1. Einamųjų metų perviršis - 3 914,00 Eur

24.2. Sukauptas perviršis - 144 567,00 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 **7 632 107** 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>	6 420 192
25.4.1.1.	pirminė ambulatorinė ir odontologijos asmens sveikatos priežiūra ir lėšos už gerus rezultatus ir darbą <i>COVID-19</i> pandemijos metu Vidutiniškai <i>POLIKLINIKOJE</i> prisirašiusieji pacientai - 32 968	3 410 060
25.4.1.2.	antrinė asmens sveikatos priežiūra <i>(gydytojo reabilitologo, radiologo, echoskopuotojo, akušerio-ginekologo, otorinolaringologo konsultacijos)</i>	1 136 682
25.4.1.3.	ambulatorinės reabilitacijos paslaugos	674 409
25.4.1.4.	skatinamosios paslaugos ir prevencines programas ir slaugą namuose	938 165
25.4.1.5.	Dantų protezavimas (TLK)	260 109
25.4.2.	Pajamos už suteiktas medicininės ir kitas paslaugas, apmokamas įvairių fizinių ir juridinių asmenų t.sk. dantų protezavimas	613 249
25.4.3.	Finansavimo pajamos	530 734
25.4.4.	Klaipėdos miesto tuberkuliozės prevencijos programa	2 652
25.4.5.	DOTS kabinetas (Klaipėdos miesto savivaldybės 2018-08-06 sutartis Nr.J9-1708)	12 000
25.4.6.	Klaipėdos miesto savivaldybės budinčio odontologo paslauga <u>Budinčio gydytojo tarnyboje</u>	53 280

25.5. Pateikiama informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pagal 10-ojo standarto 2-ąjį priedą (24 396 Eur):

	<i>Kitas pajamas sudarančios</i>	<i>Suma Eur</i>
9.5.1.	Kitos	3 167
9.5.2.	Komunalinės paslaugos	21 229

25.6. Finansinės investicinės veiklos pajamos pagal 6-ojo standarto 4-tą priedą - 158,00 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>	124 925
27.1.3.	Tiekėjams mokėtinos sumos (įsiskolinimas už prekes ir paslaugas)	50 210
27.1.4.	Darbo santykiais susiję įsipareigojimai (deponuotas atlyginimas, kitos mokėtinos sumos), priskaitymai <i>SoDra-i</i> ir kitos išmokos	109 037
27.1.5.	Sukauptos mokėtinos sumos – atostogų rezervas <i>tame skaičiuje priskaityta SoDra-i</i>	464 061

28. Veiklos rezultatų ataskaita

28.1. Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios ataskaitoje pateiktos sąnaudos, kurios sudaro **7 652 748** Eur:

	<i>Reikšmingumo kriterijus</i>	<i>Suma Eur</i>
28.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams (82 % nuo bendrų pajamų su priskaitymais <i>SoDra-i</i>)	6 336 172
28.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių paslaugos, <i>tame skaičiuje</i>	205 419
28.1.2.1.	apšildymo sąnaudos (padidėjusios kainos)	95 480
28.1.2.2.	elektros sąnaudos	48 217
28.1.2.3.	vandens sąnaudos	10 751
28.1.2.4.	ryšių sąnaudos	25 485

12		
28.1.3.	Kitos komunalinės paslaugos (ambulatorijų išlaikymas ir kita)	17 125
28.1.4.	Transporto sąnaudos, tame skaičiuje: sunaudota kuro už kitos paslaugos	10 637 5 960 4 677
28.1.5.	Atsargos, <i>t.sk.</i>	459 254
28.1.5.1.	Medikamentai, medicinos priemonės ir laboratoriniams tyrimams atlikti reikalingi reagentai	6 % nuo pajamų 402 020
28.1.5.2.	Ūkio ir kitos medžiagos bei menkavertis inventorius	57 234
28.1.6.	Remonto sąnaudos	73 451
28.1.7	Socialinės išmokos (darbuotojams išmokėtos materialinės ir mirties pašalpos)	2 320
28.1.8.	Kitos paslaugos (skalbimo, šilumos tinklų eksploatacinės, nusidėvėjimo, apsaugos ir kitos sąnaudos, neparodytos kituose straipsniuose)	516 466
28.1.9.	Kvalifikacijos kėlimo kursų ir komandiruočių išlaidos	7 818
28.1.10.	Kitos veiklos sąnaudos:	17 269
28.1.10.1.	apšildymo sąnaudos	9 486
28.1.10.2.	vandens sąnaudos	1 260
28.1.10.3.	elektros sąnaudos	6 523
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	9 137

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 ataskaitoje pripažinta nebuvo.

32. Su darbo santykiais susijusios išmokos

		<i>Skaičius/Suma Eur</i>
32.1.	Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius	301
32.2.	Priskaitytas atlyginimas nuo bendrų pajamų su SODRA - 82 % (patvirtinta iki 85%)	6 278 479

32.3. Atlyginimai darbuotojams išmokėti laiku.

Vidutinis prisirašiusių asmenų skaičius 2023 m. – 32 968.

Metinės inventorizacijos duomenys patvirtinti 2023-12-31.

Finansinis rezultatas - **3 914** Eur perviršis.

2023-12-31 įstaigos sukauptas perviršis - **144 567** Eur

Vyriausioji gydytoja

Vyriausioji buhalterė

Alfreda Pangonienė

Genovaitė Ringienė

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansines vertes pasiskelbtą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamąjame rašče forma)

VšĮ Klaipėdos m politikos

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

2023m

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamiosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	ilgalaikis materialusis 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			1494067.89	65709.87		1982176.07	87863.35		191277.44					3821094.62
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	0	0	15452.39	0	0	100962.6	0	0	8510.04	0	0	0	0	124925.03
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina						100962.6			8510.04					109472.64
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			15452.39											15452.39
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	0	0	0	0	0	-13689.88		0	-58524.65	0	0	0	0	-72214.53
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto						-13689.88			-58524.65					-72214.53
4.	Pergrupavimai (+/-)														0
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)	0	0	1509520.28	65709.87	0	2069448.79	87863.35	0	141262.83	0	0	0	0	3873805.12
6.	Suskaupia nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-1199705.51	-65709.87		-1335280.74	-47591.9		-166310.47	X		X	X	-2814598.49

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamiosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialus turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X		-14452.1							X		X	X	-14452.1
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-15202.81			-191996.42	-5848.92		-13693.01	X		X	X	-226741.16
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	0		-13627.67		0	-57948.4	X		X	X	71576.07
9.1.	parduoto	X									X		X	X	0
9.2.	perduoto	X									X		X	X	0
9.3.	nurašyto	X					-13627.67			-57948.4	X		X	X	71576.07
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	0	-1229360.42	-65709.87	0	-1513649.49	-53441.47	0	-122055.08	X		X	X	2984216.33
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				0
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta 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.	Sukaupta 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

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialus turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
16.2.	perduoto	X									X				0
16.3.	nurašyto	X									X				0
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				0
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	X	0	0	0	0	0		0	X	X	0	0	0	0
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
20.	Neatlyginčiai 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	0
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)	0	X	X	X	0	X	X	0	X	0	X	X	X	0
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	0
23.	Pergrupavimai (+/-)		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	0	X	X	0	X	0	X	X	X	0
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)	0	0	280159.86		0	555799.3	34421.88	0	19207.75	0		0	0	889588.79

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaktis		Nebaigta statyba	Įrankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaktis			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)	0	0	294362,38		0	646895,33	40271,45	0	24966,97	0		0		1006496,13

0

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Rengėjas Genovaitė Ringienė
(Vardas, pavardė, parašas)



Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilegalusis 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
10.3.	Sunaudota veikloje								0
10.4.	Kiti nurašymai								0
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)	0	156015.84	0	0	0	0	0	156015.84
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	163283.18	0	0	0	0	0	163283.18


 Vyr. buhalterė
 Genovaitė Ringienė

(Informacijos apie kai kurias mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašite forma)

VšĮ Klaipėdos m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS MOKĖTINAS SUMAS2023M

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		tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Tiekėjams mokėtinos sumos	50210.1	1747.67		35204.82	3368.07	
3.	Sukauptos mokėtinos sumos	464185.92	464185.92		406367.54	406367.54	
3.1.	Suauptos finansavimo sanaanuos						
3.2.	Suauptos atostoginių sanaanuos	464185.92	464185.92		406367.19	406367.19	
3.3.	Kitos suauptos sanaanuos						
3.4.	Kitos suauptos mokėtinos sumos						
4.		109036.43	107549.1		115042.93	115042.93	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3.	Kitos mokėtinos sumos	109036.43	107549.1		115042.93	115042.93	
5.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	623432.45	573482.69		556614.94	424778.19	

Rengėjas

Genovaitė Ringienė



(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

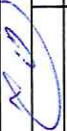
2023M

Segmentai

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bustas ir komunalini s tikis	Sveikatos apsauga	Polisis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	0	0	0	0	0	0	7626341.4	0	0	0	7626341.4
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							6336172.38				6336172.38
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							226741.81				226741.81
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							197059.41				197059.41
1.4.	Komandiruočių											0
1.5.	Transporto							10637.83				10637.83
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							7818.35				7818.35
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							73451.26				73451.26
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											0
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsarų savikaina							459254.38				459254.38
1.10.	Socialinių išmokų											0
1.11.	Nuomos											0
1.12.	Finansavimo											0
1.13.	Kitų paslaugų							315205.98				315205.98
1.14.	Kitos											0
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											0
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
3.1.	Išmokos:							7242992.7				7242992.7
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							6283879.81				6283879.81
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							209174.91				209174.91
3.1.3.	Komandiruočių											0
3.1.4.	Transporto							9114.22				9114.22
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							7818.35				7818.35
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							73451.26				73451.26
3.1.7.	Atsarų išsigijimo							317376.64				317376.64
3.1.8.	Socialinių išmokų											0
3.1.9.	Nuomos											0
3.1.10.	Kitų paslaugų išsigijimo							333002.69				333002.69
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							393.97				393.97
3.1.12.	Kitos išmokos											0

Rengėjas:

Genovaitė Ringienė



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

VšĮ Klaipėdos m politikinta

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	483946.18	482219.23		404098.33	396751.87	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0					
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	483821.33	482094.38		404098.33	396751.87	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	483821.33	482094.38		404098.33	396751.87	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos	124.85	124.85				
1.4.	Gautinos sumos už konfliktuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	0					
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
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)	483946.18	482219.23		404086.73	396751.87	

Rengėjas: Genovaitė Ringienė

(Vardas, pavardė, parašas)



(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašire forma)

VŠĮ Klaipėdos m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ* 2023M

Eil. Nr.		Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		Prestizas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		27452.45							27452.45
2.	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	pirkto turto išgijimo savikaina									0
2.2.	neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina									0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	parduoto									0
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4	Pergrupavimai (+/-)									0
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3)	0		0	0	0	0	0	0	0
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	27452.45		X		X	X		27452.45
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X		0
8.	Apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		

Eil. Nr.	1	2	3	4	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai		10	11	
					5	6	7	8	9	Prestizžas			Iš viso
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		0	X	0	X	X	0	0			
9.1.	parduoto	X			X		X	X				0	
9.2.	perduoto	X			X		X	X				0	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X				0	
10	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X				0	
11	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	X		-27452.45	0	X	0	X	X	0		-27452.45	
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje											0	
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**											0	
14.	Apskaiciuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											0	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį											0	
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma	0		0	0	0	0	0	0	0		0	
16.1.	parduoto											0	
16.2.	perduoto											0	
16.3.	nurašyto											0	
17	Pergrupavimai (+/-)											0	
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-	0		0	0	0	0	0	0	0		0	
19	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-	0		0	0	0	0	0	0	0		0	
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-	0		0	0	0	0	0	0	0		0	

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

** – Kito subjekto suakaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Eil. Nr.	1	2	3	4	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai		10	11
					patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslų ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
				5	6	7	8	9			

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 2023M

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)	617420.4	0		880512.35
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	612912.63			877095.4
3.2.	Pinigai kasoje	4507.77			3416.95
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)	617420.4	0		880512.35
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Rengėja: Genovaitė Ringienė

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VšĮ Klaipėdos m poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KITOS PAJAMOS*

2023

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7101372.9	6509208.6
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	7101372.9	6509208.6
1.7.	Kitos		
2	Kitos veiklos pajamos	24396.05	33973.64
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	24396.05	33973.64
2.5.	Kitos		

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

Rengėjas: Genovaitė Ringienė

(Vardas, pavardė, parašas)

(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 2023M

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		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	-9136.82	-9896.86
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-8762.85	-8823.04
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-373.97	-1073.82
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 - 2)	9136.82	9896.86

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Rengėjas: Genovaitė Ringienė
(Vardas, pavardė, parašas)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

VšĮ Klaipėdos „mploiklinika 141574462

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjekto grupės pavadinimas)

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

2023

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintiškai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	856640,46	1974,15	-1636,67	3120	0	0	-347589,61	0	-15,19	0	512493,14	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	490356,02	1974,15	-32705,46	3120			-9751,71		-15,19		366993	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	366284,44		31068,79				-251837,9				145500,14	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	151879,24	0	0	1000,29	0		-7570,21	0	0	0	145309,32	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	151879,24			1000,29			-7570,21				145309,32	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	160465,32	22373,7	4374,02	0	0	0	-54854,89		-1022,19	0	131335,96	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	19357,65		166833,2				-54854,89				131335,96	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	141107,67	22373,7	-162459,2						-1022,19		0	

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	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	
4.	Iš kitų šaltinių:	131069.39	679.55	0.3	120901.66	0	0	-120857.5	0	0	0	131793.4	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	124620.9		0.3	120901.66			-120534.86				124988.4	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6448.49	679.55					-322.64				6805.4	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1300054.41	25027.4	2737.65	125021.95		0	-530872.21		-1037.38	0	920931.82	

Rengėjas: Genovaitė Ringienė
(Vardas, pavardė, parašas)



(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų atskiriamajame rašte forma)

VšĮ Klaipėdosm poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS 2023m

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savitaina	1158,69	1529,53
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	613,27	
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokėsių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėsių mokėjimai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	102,87	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		1529,53
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	545,42	
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1158,69	1529,53

admm. Tai fin. sumos, už kurias neįrašyta
įsilyvimo numatytais atvejais, permokos čia nurodomos (rodomos kitose gautinose)

prenumerata, draudimas, mario mokėsių