



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Klaipėdos miesto poliklinika dalininkui

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome VšĮ Klaipėdos miesto poliklinika (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2024 m. gruodžio 31 dienos finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašyto dalyko poveikį atitinkamiems duomenims, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įstaigos 2024 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

2024 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose Įstaiga neapskaitė 357,0 tūkst. Eur atidėjinių sumos pensinio amžiaus darbuotojų išėtinėms išmokoms mokėti. Mūsų nuomone, 357,0 tūkst. Eur suma turėjo būti apskaityta 2024 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose ir atitinkamai padidinta įsipareigojimų vertė ir tuomet pasibaigusių metų grynasis perviršis sumažintas 357,0 tūkst. Eur suma.

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 Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimas

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabą Nr.7, kurioje aprašytas esminių klaidų taisymas. Mūsų nuomonė nėra modifikuota dėl šio dalyko.

Kita informacija

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

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

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 veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu

atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų 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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo 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 nustatėme audito metu.

Auditorė
2025 m. kovo 14 d.
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

Dovilė Žemgulė

UAB „Audit&Accounting“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		1.000.801,04	889.588,79
I	Nematerialusis turtas	P03	13.410,97	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		13.410,97	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	987.390,07	889.588,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		268.153,51	280.159,86
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		642.272,63	555.799,30
II.6	Transporto priemonės		28.416,35	34.421,88
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		48.547,58	19.207,75
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		1.709.411,38	1.258.541,11
I	Atsargos	P08	161.582,58	156.015,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		161.582,58	156.015,84
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	P09	1.953,42	1.158,69
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	825.192,12	483.946,18
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, turtą, paslaugas	P10	801.403,34	483.821,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1.168,14	
III.6	Kitos gautinos sumos		22.620,64	124,85
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	720.683,26	617.420,40
	IŠ VISO TURTO:		2.710.212,42	2.148.129,90

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	744.665,73	920.931,82
I	Iš valstybės biudžeto		342.756,80	512.493,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		185.892,23	145.309,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		77.858,47	131.335,96
IV	Iš kitų šaltinių		138.158,23	131.793,40
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		1.116.781,29	623.432,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		282,00	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		282,00	
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.116.499,29	623.432,45
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	69.098,48	50.210,10
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		556.881,37	
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos	P17	490.478,66	464.185,92
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	40,78	109.036,43
F	GRYNASIS TURTAS	P18	848.765,40	603.765,63
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		389.567,40	144.567,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		244.999,77	3.914,18
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		144.567,63	140.653,45
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.710.212,42	2.148.129,90

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		8.276.037,58	7.632.107,01
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		448.701,87	530.734,11
I.1	Iš valstybės biudžeto		44.991,29	349.226,28
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		239.823,41	7.570,21
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		12.138,87	54.854,89
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		151.748,30	119.082,73
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.827.335,71	7.101.372,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	7.827.335,71	7.101.372,90
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-8.209.248,81	-7.626.341,40
I	DARBO UŽMOKESCIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-7.150.547,23	-6.336.172,38
II	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-103.568,75	-226.741,81
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-198.242,86	-197.059,41
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-9.997,95	-10.637,83
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-3.307,63	-7.818,35
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-48.201,94	-73.451,26
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-462,64	
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-582.429,57	-459.254,38
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-73.221,39	-315.205,98
XIV	KITOS		-39.268,85	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		66.788,77	5.765,61
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		3.144,99	7.285,39
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.536,53	24.554,83
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		-391,54	-17.269,44
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI	P23	-571,84	-9.136,82
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	175.637,85	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		244.999,77	3.914,18
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		244.999,77	3.914,18
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		459.198,00				140.653,45	599.851,45	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		3.914,18	3.914,18	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		459.198,00				144.567,63	603.765,63	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		244.999,77	244.999,77	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		459.198,00				389.567,40	848.765,40	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vviausiasis buhalteris (buhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Šioji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

24 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(isos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		300.041,54	0,00	300.041,54	-172.797,95	0,00	-172.797,95
I	Įplaukos		6.285.918,25	0,00	6.285.918,25	7.071.462,32	0,00	7.071.462,32
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		306.255,50	0,00	306.255,50	25.257,59	0,00	25.257,59
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		8.145,01	0,00	8.145,01	1.974,14	0,00	1.974,14
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		296.250,57	0,00	296.250,57			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					22.373,70	0,00	22.373,70
I.1.4	Iš kitų šaltinių		1.859,92	0,00	1.859,92	909,75	0,00	909,75
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5.962.644,84	0,00	5.962.644,84	7.046.204,73	0,00	7.046.204,73
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		17.017,91	0,00	17.017,91			
II	Pervestos lėšos		-10.023,64	0,00	-10.023,64	-1.267,57	0,00	-1.267,57
II.1	Į valstybės biudžetą					-1.037,38	0,00	-1.037,38
II.2	Į savivaldybių biudžetus		-10.023,64	0,00	-10.023,64			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams					-230,19	0,00	-230,19
III	Išmokos	P02	-5.975.853,07	0,00	-5.975.853,07	-7.242.992,70	0,00	-7.242.992,70
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5.242.241,43	0,00	-5.242.241,43	-6.283.897,81	0,00	-6.283.897,81
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-177.121,16	0,00	-177.121,16	-209.174,91	0,00	-209.174,91
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-9.755,06	0,00	-9.755,06	-9.114,22	0,00	-9.114,22
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-3.307,63	0,00	-3.307,63	-7.818,35	0,00	-7.818,35
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-48.201,94	0,00	-48.201,94	-73.451,26	0,00	-73.451,26
III.7	Atsargų įsigijimo		-395.526,34	0,00	-395.526,34	-317.376,64	0,00	-317.376,64
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-76.917,74	0,00	-76.917,74	-333.002,69	0,00	-333.002,69
III.11	Sumokėtos palūkanos					-393,97	0,00	-393,97
III.12	Kitos išmokos		-22.781,77	0,00	-22.781,77	-8.762,85	0,00	-8.762,85

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

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
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-196.778,68	0,00	-196.778,68	-90.294,00	0,00	-90.294,00
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-197.060,68	0,00	-197.060,68	-90.294,00	0,00	-90.294,00
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai		282,00	0,00	282,00			
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Plaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		103.262,86	0,00	103.262,86	-263.091,95	0,00	-263.091,95
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		617.420,40		617.420,40	880.512,35		880.512,35
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		720.683,26		720.683,26	617.420,40		617.420,40

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

iešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-571,84	-9.136,82
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-571,84	-8.762,85
2.3	Palūkanų sąnaudos		-373,97
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-571,84	-9.136,82

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.953,42	1.158,69
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.560,71	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		613,27
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	392,71	545,42
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.953,42	1.158,69

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai						
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X		5.330,00			5.330,00
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	936,03	X	X	X	936,03
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	936,03	5.330,00			6.266,03

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

matiną to turto nusidavėjimo suma;

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

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	179,55	936,03						1.115,58
2	Turtu, išskyrus pinigus		5.330,00						5.330,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	179,55	6.266,03						6.445,58

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

INFORMACIJA APIE APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKĄ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo itaką
				Paddidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS		889.588,79	1.531,86	0,00	891.120,65
I	Nematerialusis turtas		0,00			0,00
I.1	Plešros darbai					
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00			0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas					
I.4	Nebajūta projektai ir išankstiniai mokėjimai					
I.5	Prešūžas					
II	Ilgalaikis materialusis turtas		889.588,79	1.531,86	0,00	891.120,65
II.1	Žemė					
II.2	Pastatai		280.159,86		0,00	280.159,86
II.3	Infrastruktūros statiniai					
II.4	Kiti statiniai		0,00			0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		555.799,30		0,00	555.799,30
II.6	Transporto priemonės		34.421,88		0,00	34.421,88
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		19.207,75	1.531,86		20.739,61
II.8	Kultūros ir kitos vertybės					
II.9	Nebajūta 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		0,00	1.258.541,11
I	Atsargos		156.015,84		0,00	156.015,84
I.1	Stratašinės ir neliešiamosios atsargos					
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriš		156.015,84		0,00	156.015,84
I.3	Nebajūta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					
I.4	Paršaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					
II	Išankstiniai mokėjimai		1.158,69		0,00	1.158,69
III	Per vienus metus gautinos sumos		483.946,18		0,00	483.946,18
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, turto paslaugas		483.821,33		0,00	483.821,33
III.5	Sukauptos gautinos sumos					
III.6	Kitos gautinos sumos		124,85		0,00	124,85
IV	Trumpalaikės investicijos					
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		617.420,40		0,00	617.420,40
D	IŠ VISO TURTO		2.148.129,90	1.531,86	0,00	2.149.661,76
D	FINANSAVIMO SUMOS		920.931,82		-175.637,85	745.293,97
I	Iš valstybės biudžeto		512.493,14		-137.649,85	374.843,29
II	Iš savivaldybės biudžeto		145.309,32		0,00	145.309,32
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		131.335,96		-37.988,00	93.347,96
IV	Iš kitų šaltinių		131.793,40		0,00	131.793,40
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		623.432,45		0,00	623.432,45
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai					
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai		623.432,45		0,00	623.432,45
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai					
II.2	Ilgalaikių išsipareigojimų einamųjų metų dalis					
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeto					
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžeto ir fondus					
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos					
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos					
II.9	Tiekiamos mokėtinios sumos				0,00	50.210,10
II.10	Su darbo santūkiomis susisie išsipareigojimai		50.210,10			50.210,10
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		464.185,92		0,00	464.185,92
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai		109.036,43		0,00	109.036,43
F	GRYNASIS TURTAS		603.765,63		0,00	603.765,63
I	Dalininkų kapitalas		459.198,00		0,00	459.198,00
II	Rezervai					
II.1	Tikrosios vertės rezervas					
II.2	Kiti rezervai					
III	Nuosavybės metodo itaka					
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		144.567,63		0,00	144.567,63
IV.1	Einausių metų perviršis ar deficitas		3.914,18	323.544,80	-147.906,95	179.552,03
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		140.653,45	-323.544,80	147.906,95	-34.984,40
G	MAŽUMOS DALIS					
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNANO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.148.129,90		-175.637,85	1.972.492,05

Višeji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLADŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Praejęs ataskaitinis laikotarpis, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		7.632.107,01	176.020,99	0,00	7.808.128,00
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		530.734,11	176.020,99	0,00	706.755,10
I.1	IS valstybės biudžeto		349.226,28	137.649,85		486.876,13
I.2	IS savivaldybių biudžetų		7.570,21		0,00	7.570,21
I.3	IS ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		54.854,89	37.988,00		92.842,89
I.4	IS kitų finansavimo šaltinių		119.082,73	383,14		119.465,87
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		7.101.372,90		0,00	7.101.372,90
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7.101.372,90		0,00	7.101.372,90
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma					
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		-7.626.341,40	147.523,81	-147.906,95	-7.626.724,54
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-6.336.172,38		0,00	-6.336.172,38
II	NUSIDĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-226.741,81		-383,14	-227.124,95
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-197.059,41		0,00	-197.059,41
IV	KOMANDIRUOČIŲ					
V	TRANSPORTO		-10.637,83		0,00	-10.637,83
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7.818,35		0,00	-7.818,35
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-73.451,26		0,00	-73.451,26
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ					
IX	SUNAUDOJTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-459.254,38		-147.523,81	-606.778,19
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ					
XI	NUOMOS					
XII	FINANSAVIMO					
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-315.205,98	147.523,81		-167.682,17
XIV	KITOS					
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		5.765,61	323.544,80	-147.906,95	181.403,46
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		7.285,39		0,00	7.285,39
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		24.554,83		0,00	24.554,83
II	PERVESTINOS ĮBIUDŽETŲ KITOS VEIKLOS PAJAMOS					
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS		-17.269,44			-17.269,44
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-9.136,82		0,00	-9.136,82
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLADŲ TAISYMO ĮTAKA					
G	PELNO MOKESTIS					
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3.914,18	323.544,80	-147.906,95	179.552,03
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		3.914,18	323.544,80	-147.906,95	179.552,03
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriuss	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		156.015,84						156.015,84
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		555.203,99						555.203,99
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		402.111,22						402.111,22
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		153.092,77						153.092,77
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-549.636,52						-549.636,52
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-549.558,52						-549.558,52
3.4	Kiti nurašymai		-78,00						-78,00
4	Pergrupavimai (+/-)		-0,73						-0,73
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		161.582,58						161.582,58
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį		-78,00						-78,00
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)		78,00						78,00
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai		78,00						78,00
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)		0,00						0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		161.582,58						161.582,58
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		156.015,84						156.015,84

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.827.335,71	7.101.372,90
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	7.827.335,71	
1.4	Kitos		7.101.372,90
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	7.827.335,71	7.101.372,90

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

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

Višoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos	3.536,53	24.554,83
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	862,40	
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	436,65	
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	2.237,48	24.554,83
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos	-391,54	-17.269,44
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-391,54	
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		-17.269,44
4	Kitos veiklos rezultatas	3.144,99	7.285,39

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

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

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-39.268,85	
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-16.352,21	
1.6	Kitos	-22.916,64	

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.509.520,28		65.709,87	2.069.448,79	87.863,35	141.262,83		3.873.805,12
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				160.914,85		34.266,23		195.181,08
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				158.999,15		29.116,23		188.115,38
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				1.915,70		5.150,00		7.065,70
2.3	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-23.699,43			-53.871,83	-15.619,50	-625,00		-93.815,76
3.1	parduoto								
3.2	perduoto	-23.699,43			-6.661,26		-625,00		-30.985,69
3.3	nurašyto				-47.210,57	-15.619,50			-62.830,07
4	Pergrupavimai (+/-)				-853,88	0,65	-5.517,22		-6.370,45
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.485.820,85		65.709,87	2.175.637,93	72.244,50	169.386,84		3.968.799,99
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			65.709,87	1.033.126,39	13.744,50	95.157,08		1.207.737,84
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.229.360,42		-65.709,87	-1.513.649,49	-53.441,47	-122.055,08	X	-2.984.216,33
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma				-383,79			X	-383,79
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-2.904,65			-73.608,22	-5.850,72	-4.436,54	X	-86.800,13
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	14.597,73			53.643,30	15.463,39	625,00	X	84.329,42
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto	14.597,73			6.661,26		625,00	X	21.883,99
10.3	nurašyto				46.982,04	15.463,39		X	62.445,43

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos curais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Pergrupavimai (+/-)				632,90	0,65	5.027,36	X	5.660,91
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.217.667,34		-65.709,87	-1.533.365,30	-43.828,15	-120.839,26	X	-2.981.409,92
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	Pergrupavimai (+/-)								
20	Kiti pokyčiai								
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)								
22	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)	268.153,51		0,00	642.272,63	28.416,35	48.547,58		987.390,07
22.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	280.159,86		0,00	555.799,30	34.421,88	19.207,75		889.588,79
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

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

Viešojo įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Talkos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		27.452,45							27.452,45
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		30.179,59							30.179,59
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		30.179,59							30.179,59
2.2	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		57.632,04							57.632,04
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		27.452,45							27.452,45
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-27.452,45		X		X	X		-27.452,45
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-16.768,62		X		X	X		-16.768,62
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-44.221,07		X		X	X		-44.221,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	perduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		13.410,97							13.410,97
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:

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

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	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)	825.192,12	798.076,83		483.946,18	482.219,23	
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	801.403,34	796.908,69		483.821,33	482.094,38	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	801.403,34	796.908,69		483.821,33	482.094,38	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	1.168,14	1.168,14				
1.5.1	Iš biudžeto	1.168,14	1.168,14				
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	22.620,64			124,85	124,85	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	825.192,12	798.076,83		483.946,18	482.219,23	

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	720.683,26		617.420,40	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	717.490,30		612.912,63	
3.2	Pinigai kasoje	2.558,88		4.507,77	
3.3	Pinigai kelyje	634,08			
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose 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)	720.683,26		617.420,40	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P13 Finansiniai įsipareigojimai

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Per ataskaitinį laikotarpį			Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūnanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai									
1.1	Išleistos obligacijos									
1.2	Išleisti išdo vekseliai									
1.3	Gautos paskolos									
1.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
1.5	Kiti įsipareigojimai									
2	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
2.1	Išleistos obligacijos									
2.2	Išleisti išdo vekseliai									
2.3	Gautos paskolos									
2.4	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai									
2.5	Kiti įsipareigojimai									
3	Kiti įsipareigojimai		282,00							282,00
3.1	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		282,00							282,00
3.2	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis									
4	Iš viso		282,00							282,00

* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	556.881,37	225.109,66				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	69.098,48	1.840,62		50.210,10	1.747,67	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	490.478,66	473.991,58		464.185,92	464.185,92	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	473.991,58	473.991,58		464.185,92	464.185,92	
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	16.487,08					
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	40,78	26,58		109.036,43	107.549,10	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	40,78	26,58				
5.3	Kitos mokėtinės sumos				109.036,43	107.549,10	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1.116.499,29	700.968,44		623.432,45	573.482,69	

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P24 Finansinės rizikos valdymas

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	623.432,45	1.116.781,29
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	623.432,45	1.116.781,29

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	512.493,14	12.469,74	-137.649,85	241,03			-44.797,26
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	366.993,00		12.175,02	241,03			-36.652,25
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	145.500,14	12.469,74	-149.824,87				-8.145,01
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	145.309,32	296.250,57	0,00	3.281,09	-9.101,70		-239.823,41
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	145.309,32		48.032,16	3.281,09	-9.101,70		-1.628,64
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		296.250,57	-48.032,16				-238.194,77
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)	131.335,96		-37.988,00				-11.164,76
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	131.335,96		-42.312,73				-11.164,76
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			4.324,73				
4	Iš kitų šaltinių	131.793,40	1.859,92	0,00	156.636,35			-152.131,44
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	123.351,63	923,89	1.636,37	156.636,35			-152.131,44
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	8.441,77	936,03	-1.636,37				
5	Iš viso finansavimo sumų	920.931,82	310.580,23	-175.637,85	160.158,47	-9.101,70		-447.916,87

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					342.756,80
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					342.756,80
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-10.023,64			185.892,23
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					185.892,23
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-10.023,64			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		-4.324,73			77.858,47
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					77.858,47
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-4.324,73			0,00
4	Iš kitų šaltinių					138.158,23
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					130.416,80
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					7.741,43
5	Iš viso finansavimo sumų		-14.348,37			744.665,73

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		512.493,14	512.493,14		342.756,80	342.756,80
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		145.309,32	145.309,32		185.892,23	185.892,23
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)		131.335,96	131.335,96		77.858,47	77.858,47
4	Iš kitų šaltinių	-24.164,02	155.957,42	131.793,40	-24.164,02	162.322,25	138.158,23
5	Iš viso	-24.164,02	945.095,84	920.931,82	-24.164,02	768.829,75	744.665,73

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	285	-5.313.916,97	-1.211.353,36			-419.466,39	266	-5.616.174,86	-209.536,28			-17.225,00
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	5,0	-222.168,68	-30.577,25			-54.722,05	4,0	-140.406,52	-63.986,40			-195,00
5.2	kiti darbuotojai	280,0	-5.091.748,29	-1.180.776,11			-364.744,34	262,0	-5.475.768,34	-145.549,88			-17.030,00
6	Kiti	15,0	-154.329,35	-29.399,34			-22.081,82	57,0	-483.956,43	-6.939,81			-2.340,00
7	Iš viso:	300	-5.468.246,32	-1.240.752,70			-441.548,21	323	-6.100.131,29	-216.476,09			-19.565,00
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-97.706,42	-22.142,99			-7.891,51	X	-106.497,17	-3.764,98			

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-8.209.248,81				-8.209.248,81
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.150.547,23				-7.150.547,23
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-103.568,75				-103.568,75
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-198.242,86				-198.242,86
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-9.997,95				-9.997,95
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-3.307,63				-3.307,63
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-48.201,94				-48.201,94
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-462,64				-462,64
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-582.429,57				-582.429,57
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-73.221,39				-73.221,39
1.14	Kitos							-39.268,85				-39.268,85
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							175.637,85				175.637,85
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-5.975.853,07				-5.975.853,07
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5.242.241,43				-5.242.241,43
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-177.121,16				-177.121,16
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-9.755,06				-9.755,06
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-3.307,63				-3.307,63
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-48.201,94				-48.201,94
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-395.526,34				-395.526,34
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-76.917,74				-76.917,74
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-22.781,77				-22.781,77

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika, 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėdos m., Klaipėdos m. sav.

2024 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147359284
D/L: 2025-03-12 11:52:59

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eh. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bustas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Polisis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-7.626.341,40				-7.626.341,40
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6.336.172,38				-6.336.172,38
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-226.741,81				-226.741,81
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-197.059,41				-197.059,41
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-10.637,83				-10.637,83
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-7.818,35				-7.818,35
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-73.451,26				-73.451,26
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-459.254,38				-459.254,38
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-315.205,98				-315.205,98
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-7.242.992,70				-7.242.992,70
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6.283.897,81				-6.283.897,81
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-209.174,91				-209.174,91
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-9.114,22				-9.114,22
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-7.818,35				-7.818,35
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-73.451,26				-73.451,26
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-317.376,64				-317.376,64
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-333.002,69				-333.002,69
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-393,97				-393,97
3.1.12	Kitos išmokos							-8.762,85				-8.762,85

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika,
įstaigos kodas 141574462, Taikos pr. 76, Klaipėda LT-93200

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS MIESTO POLIKLINIKA
2024 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Klaipėdos miesto poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš savivaldybės turto įsteigta viešoji įstaiga, teikianti jos įstatuose nustatytas paslaugas pagal sutartis su užsakovais. Pagrindinė veikla – organizuoti ir teikti kvalifikuotas ir specializuotas pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas Klaipėdos miesto gyventojams.

Įstaigos dalininkas (savininkas) ir kontroliuojantis subjektas - Klaipėdos miesto savivaldybė. Įstaiga sudaro ir kontroliuojančiam subjektui teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Įstaiga – ne pelno siekiantis viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, teisinį ir organizacinį savarankiškumą, sąskaitas bankuose, firminį ženklą ir antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu.

Įstaigos buveinės adresas Taikos pr. 76 Klaipėda. Įstaiga turi geografiškai nutolusią ambulatoriją, kurios buveinės skiriasi nuo įstaigos:

- Vaidaugų g. 7-40, Klaipėda.

Kontroliuojamų arba asocijuotų subjektų, bei filialų ar kitų savarankiškų struktūrinių padalinių Įstaiga neturi.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, įstatymais, Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministerijų įsakymais, Klaipėdos miesto mero potvarkiais, taip pat Įstaigos įstatais ir kitais, Įstaigos veiklą reglamentuojančiais teisės aktais.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaigoje dirbo 325 darbuotojai, patvirtintas pareigybių (etatu) skaičius – 301,375 etatas, vidutinis darbuotojų skaičius – 300.

Tolesnę įstaigos veiklą gali paveikti nepakankamas finansavimas už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų, medicinos įrangos ir darbuotojų trūkumas.

Teikiamas finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 metų gruodžio 31 dienos duomenis. Įstaigos veikla neterminuota, finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiu vienetu – euru.

Įstaiga turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau– VSAFAS), kitais Įstaigos apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Apskaitai tvarkyti naudojamos apskaitos sistema „Stekas“.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi kaupimo, subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principai. Pateikiama informacija yra patikima, teisinga, nešališka, visais reikšmingais atvejais išsami.

Nematerialus turtas

Įstaigos apskaitoje turtas pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka 13-ame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus. Nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina. Po pirminio pripažinimo nematerialus turtas, kurio naudingas tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Įstaiga nematerialųjį turtą skirsto į grupes ir skaičiuoja amortizaciją vadovaudamasi 13 VSAFAS 3 priede nurodytais nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiai normatyvais:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotosios licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialus turtas	3

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu.

Neatlygintinai gautas nematerialus turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę, jei tikrąją vertę įmanoma patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet nematerialus turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas nematerialus turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukaupta amortizacija ir nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio nematerialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas nematerialus turtas už simbolinį mokestį registruojamas tikrąja verte, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, nematerialusis turtas registruojamas simbolinio atlygio verte.

Ilgalaikis materialusis turtas

Įstaigos apskaitoje Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, jei jo vertė ne mažesnė nei 500 (penki šimtai) eurų (šis kriterijus netaikomas nekilnojamam turtui ir transporto priemonėms.) Po pirminio

pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros ir kitas vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąją vertę pagal įsigijimo dienos būklę. Jei tikrosios vertės patikimai nustatyti negalima, tuomet ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas iš kito viešojo sektoriaus subjekto registruojamas įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas bei nuvertėjimas (jei jis yra) pagal ilgalaikio materialiojo turto perdavimo dienos būklę.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas už simbolinį mokestį registruojamas ilgalaikio materialiojo turto tikrąją vertę, jei tikrąją vertę galima patikimai nustatyti ir kai tas subjektas iki turto perdavimo taikė tikrosios vertės metodą. Jei tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti, ilgalaikis materialusis turtas registruojamas simboline vieno euro verte.

Įstaiga ilgalaikį turtą skirsto į grupes ir skaičiuoja nusidėvėjimą taikydama 12 VASAFAS 4 priede nurodytus nusidėvėjimo ekonominius normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
1.2	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
1.3	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
2.1.1	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	100
2.1.2	Metaliniai	50
2.1.3	Mediniai	30
2.2	Kiti statiniai	30
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
3.2.	Medicinos įranga	10
3.3.	Apsaugos įranga	10
3.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
3.5.	Radijo, televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
3.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Specialieji automobiliai	7
4.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
4.4.	Kitos transporto priemonės	15
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	7
5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
5.4.	Kita biuro įranga	10

6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	10
6.2.	Muzikos instrumentai	50
6.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus.

Ilgalaikis materialusis turtas nurašomas iš apskaitos, kai jis perleidžiamas, Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka pripažįstamas nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti, yra prarandamas dėl vagysčių, stichinių nelaimių ar kitų priežasčių.

Biologinis turtas

Įstaigos apskaitoje visas biologinis turtas priskiriamas ne žemės ūkio veikloje naudojamam biologiniam turtui. Biologinio turto skirtu puošybai įsigijimo išlaidos iš karto pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos kitomis sąnaudomis.

Atsargos

Atsargomis laikomas Įstaigos trumpalaikis turtas, kurį Įstaiga per vienus metus sunaudoja pajamoms uždirbti ar viešosioms paslaugoms teikti arba kuris yra laikomas numatant jį parduoti ar paskirstyti vykdant įprastą veiklą. Taip pat atsargomis laikomas ir ūkinis inventorių – materialus turtas, kuris yra naudojamas daugiau nei vieną kartą ir kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė už Vyriausybės nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamas grynąja realizavimo verte.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą taikomas konkrečių kainų įkainojimo metodas.

Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu ar pardavimu susijusi operacija.

Kai atsargos atiduodamos naudoti Įstaigos veikloje, jų vertė pripažįstama sąnaudomis, kartu jas apskaitant nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirmą kartą pripažįstant, finansinis turtas yra įvertinamas įsigijimo savikaina.

Gautinos sumos

Įstaigos apskaitoje gautinos sumos registruojamos, kai įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos amortizuota savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius, o trumpalaikės gautinos sumos ataskaitose parodomos įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Įstaigos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumos ilgalaikiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumos atsargoms įsigyti;
- finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansiniai įsipareigojimai

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- a. ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- b. trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- trumpalaikiai atidėjimai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- finansavimo sumos;
- pervestinos sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami ilgalaikiai atidėjiniai ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje turima dabartinė teisinė prievolė ar neatsaukiamasis pasižadėjimas, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

Pajamos

Pajamos Įstaigoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tik tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Pajamos skirstomos į grupes: a) pagrindinės veiklos pajamos; b) kitos veiklos pajamos; c) finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad bus gauta su sandoriu susijusi ekonominė nauda, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą bei su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos - tai pajamos, susijusios su pagrindine Įstaigos veikla už pirminę, antrinę ir tretinę asmens sveikatos priežiūrą bei klinikinius tyrimus. Kitos veiklos pajamos – tai pajamos gautos iš kavinės ir spaudos kiosko veiklos, nuomos pajamos, bei turto pardavimo pajamos. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos – tai palūkanos už grynųjų pinigų likučius banko sąskaitose, pajamos iš delspinigių ir netesybų.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudos skirstomos į grupes: a) pagrindinės veiklos sąnaudos, b) kitos veiklos sąnaudos, c) finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Atostogų kaupiniai darbuotojams už nepanaudotas kasmetines atostogas apskaičiuojami ir pripažįstami sąnaudomis kiekvienų finansinių metų pabaigos dienai - gruodžio 31 d.

Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, nustatoma, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jei yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė, kuri palyginama su turto balansine verte.

Pripažinus ilgalaikio materialiojo ar nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostolį, perskaičiuojamos būsiesiems ataskaitiniams laikotarpiams tenkančios turto nusidėvėjimo (amortizacijos) sumos, kad turto nudėvimoji (amortizuojamoji) vertė po nuvertėjimo būtų tolygiai paskirstyta per visą likusį jo naudingo tarnavimo laiką, t. y. nuvertėjimo suma nudėvima per likusį naudingo tarnavimo laiką, mažinant nusidėvėjimo sąnaudas.

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Po ataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įstaigos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną yra laikomi koreguojančiais įvykiais ir atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi. Reikšmingu įvykiu laikomas toks įvykis, kai informacijos apie jį nepateikimas būtų laikomas esmine apskaitos klaida arba galėtų iškreipti finansinę ataskaitą ir paveikti informacijos vartotojų priimamus sprendimus.

Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz., dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka).

Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir parėjusių finansinių metų informacija. Jei buvo pakeisti finansinių ataskaitų straipsnių įvertinimo metodai, straipsnių pateikimas ar klasifikavimas, praėjusių finansinių metų sumos, kurias norima palyginti su ataskaitinių metų sumomis, turi būti pateikiamos 7-ajame VSAFAS nustatyta tvarka.

Informacija apie apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pasikeitimus, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos politikos keitimas

Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas.

Įstaiga pasirenka ir taiko apskaitos politiką remdamasi nuostatomis, pateiktomis 1-ajame VSAFAS. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį

būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo. Poveikis, kurį daro apskaitos politikos keitimas einamojo ataskaitinio laikotarpio informacijai ir darytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių informacijai, registruojamas apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį apskaitos politika pakeičiama, ir parodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“. Šioje eilutėje yra parodoma apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio informacija finansinėse ataskaitose pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama

Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Įstaigos apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose, priklausomai nuo to ar apskaitos klaida yra esminė ar neesminė.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

Pastaba Nr. 1. Nematerialusis turtas.

Įstaigos veikloje naudojamą ilgalaikis nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga ir jos licencijos. Ilgalaikio nematerialiojo turto grupėje taip pat apskaitomi ir išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą bei nebaigti projektai.

Ilgalaikio nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį nematerialiojo turto balansinė vertė padidėjo 13.410,97 euro. Šį pokytį lėmė:

1. Įsigyta nematerialiojo turto iš Įstaigos lėšų už 30.179,59 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 2.1 eil.). Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta:

- archyvavimo sistema, kurios įsigijimo savikaina 1.996,50 euro;
- laboratorijos informacinė sistema ir jos metinė licencija, kurių įsigijimo savikaina 24.192,74 euro;
- programinė įranga POLIS, kurios įsigijimo savikaina 3.504,40 euro;

- Microsoft 365 Business Standart paketas, kurio įsigijimo savikaina 485,95 euro.
- 2. Sukauptos amortizacijos sumos pokytis per ataskaitinį laikotarpį 16,768,62 euro (13-ojo VSAFAS 1 priedo 11 str. 9 eil.).

Įstaiga turi visiškai amortizuoto, bet naudojamo veikloje nematerialiojo turto, kurio įsigijimo savikaina 2024 m. gruodžio 31 d. sudarė 27.452,45 euro.

Išankstinių mokėjimų už nematerialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo.

Pastaba Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Įstaigos veikloje naudojamą ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai, statiniai, mašinos ir įrenginiai, transporto priemonės, baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikio materialiojo turto grupėje taip pat apskaitoma nebaigta statyba, esminio pagerinimo darbai ir išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurį valdo Įstaiga, nuvertėjimo požymių per ataskaitinį laikotarpį nenustatyta, nuvertėjimo ar nuvertėjimo atstatymo operacijų apskaitoje nebuvo.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, įsigijimo savikaina buvo 3.968.799,99 euro, sukauptas nusidėvėjimas 2.981.409,92 euro, balansinė turto vertė 987.390,07 euro.

Lyginant su ataskaitinio laikotarpio pradžia, įsigijimo savikainos pokytis 94.994,87 euro. Per ataskaitinį laikotarpį įsigijimo savikaina:

1. Padidėjo dėl:
 - pirktu turto už 188.115,38 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 2.1 eil.);
 - su 100 proc. nuolaida gauto turto, nustačius 1.915,70 euro rinkos vertę, įtraukimo į apskaitą (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 2.2 eil.);
 - neatlygintinai gauto turto, kurio vertė 5.150,00 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 2.2 eil.);
2. Sumažėjo dėl:
 - perduoto turto 30.985,69 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 3.2 eil.).
 - nurašyto turto 62.830,07 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 3.3 eil.);
 - pergrupuoto turto į išieškotinas sumas 6.370,45 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 4 eil.).

Per ataskaitinį laikotarpį iš įstaigų lėšų įsigyta įranga, kurios vertė 188.115,38 euro, iš jų įsigyta ši įranga:

- sterilizatorius, kurio įsigijimo vertė 33.613,80 euro;
- echoskopas Mindray CONSONA N8, kurio įsigijimo vertė 37.000,00 euro;
- paciento apžiūros lempa, kurios vertė 598,95 euro;
- spirometras MIR, kurio įsigijimo vertė 2.827,04 euro;
- gastrokopas Fujifilm EG-720R, kurio įsigijimo vertė 18.137,90 euro;
- Co2 insufliatorius, kurio įsigijimo vertė 10.200,30 euro;
- endoakvitalinio daviklio nukreipėjas, kurio vertė 1.450,00 euro;
- Elektrokardiografai 2 vnt., kurių vertė 4.714,16 euro;
- holterio registratoriai 8 kompl. kurių vertė 16.940,00 euro;
- defibriliatorius automatinis, kurio vertė 1.573,00 euro;
- kraujospūdžio registratoriai 4 komplektai, kurių vertė 6.776,00 euro;
- EKG monitoriavimo sistema, kurios vertė 18.029,00 euro;
- magnetoterapijos prietaisas, kurio vertė 7.139,00 euro;
- kompiuterinis kasos aparatas, kurio vertė 1.815,00 euro;
- kompiuteriai 28 vnt., kurių vertė 26.774,88 euro;
- foto sienelė, kurios vertė 526,35 euro.

Sukaupto nusidėvėjimo pokytis -2.806,41 euro. Per ataskaitinį laikotarpį sukauptas nusidėvėjimas:

1. Padidėjo dėl:

- su 100 proc. nuolaida gauto turto, nustačius rinkos vertę, sukauptas nusidėvėjimas 383.79 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 8 eil.);
- apskaičiuoto nusidėvėjimo per ataskaitinį laikotarpį 86.800,13 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 9 eil.).

2. Sumažėjo dėl:

- perduoto turto 21.883,99 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 10.2 eil.);
- nurašyto turto 62.445,43 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 10.3 eil.);
- pergrupuoto turto į išieškotinas sumas 5.660,26 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 11 eil.);
- koregavimo dėl apvalinimo 0,65 euro (12-ojo VSAFAS 1 priedo 10 stulp. 11 eil.).

Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikis turtas perduotas (grąžintas) Klaipėdos miesto savivaldybei. Grąžintas turtas valdytas pagal patikėjimo sutartį, iš jų:

- patalpos, Taikos pr. 33-26, Klaipėda, kurių įsigijimo savikaina 23.699,43 euro, sukauptas nusidėvėjimas 14.597,73 euro. Patalpos tapo nebereikalingos įstaigos veikloje;
- medicininė įranga ir baldai, kurių įsigijimo savikaina 7.286,26 euro, sukauptas nusidėvėjimas 7.286,26 euro. Turtas grąžintas nes tapo nebetinkamas naudoti įstaigos veikloje.

Dėl esminių praėjusių atskaitinių laikotarpių apskaitos ir finansinių ataskaitų klaidų taisymo, ilgalaikio turto balansinė vertė praėjusį atskaitinį laikotarpį parodyta 1.531,86 euro mažesnė. Klaidos ištaisytos vadovaujantis 7-ojo VSAFAS reikalavimais. Apskaitos klaidų taisymo įtaka Finansinės būklės atskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 priede (pridedama).

Įstaiga turi visiškai nusidėvėjusio, bet naudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 1.207.737,84 euro.

Įstaiga turi ilgalaikio turto sąskaitose apskaitomo turto, kuris įsigytas iki 2015 metų ir kurio minimali vertė nesiekia 500 eurų. Atsižvelgiant į 2014 m. lapkričio 5 d. Vyriausybės nutarimo Nr. 1215 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo“ Dėl turto apskaitos, kai keitėsi minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė pakeitimo“ (toliau – Nutarimas) nuostatas iki 2014 m. gruodžio 31 d. įsigyto ar pasigaminto materialiojo turto grupavimas dėl naujai nustatomos minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės apskaitos registruose neturėjo būti keičiamas. Nutarimas nuo 2022 metų gegužės 1 d. neteko galios, o nuostatos dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės, kuri palikta tokia pati (500 eurų) buvo perkeltos į 12-ąjį VSAFAS. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos Atskaitomybės, audito, turto vertinimo ir nemokumo politikos departamento 2024 m. liepos, rugpjūčio išaiškinimu „Dėl turto apskaitos, kai keitėsi minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė“, toks turtas nebuvo pergrupuotas į atsargas. Ilgalaikio turto sąskaitose apskaityto turto, kurio įsigijimo vertė nesiekia 500 eurų, balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 143,39 euro.

Išankstinių mokėjimų už ilgalaikį materialųjį turtą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga neturėjo.

Pastaba Nr. 3. Atsargos.

Įstaigos įsigijamos atsargos (medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių) paprastai naudojamos savo reikmėms, o sunaudotų atsargų ir atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iškart pripažįstama sąnaudomis. Kontrolės tikslais atiduotų naudoti atsargų apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinė vertė padidėjo 5.566,74 euro ir sudarė 161.582,58 euro. Per ataskaitinį laikotarpį atsargų balansinės vertės pokyčiui įtakos turėjo šie įvykiai:

1. Padidėjo dėl:
 - įsigytų atsargų 402.111,22 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.1 eil.);
 - nemokamai gautų atsargų 153.092,77 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 2.2 eil.).
2. Sumažėjo dėl:
 - sunaudotų veikloje atsargų 549.558,52 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.3 eil.);
 - nurašytų nuvertėjusių atsargų 78,00 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 3.4 eil.);
 - pergrupuotų atsargų į išieškotinas sumas 0,73 euro (8-ojo VSAFAS 1 priedo 10 str. 4 eil.).

Per ataskaitinį laikotarpį nemokamai gauta atsargų:

- centralizuota tvarka vaistinių preparatų, kurių įsigijimo savikaina 144.274,15 euro;
- asmens apsaugos priemonių, kurių įsigijimo savikaina 3.522,12 euro;
- Centralizuota tvarka vakcinos, kurių įsigijimo savikaina 4.738,50 euro;
- parama meno kūrinų, kurių įsigijimo savikaina 180,00 euro;
- inventorizacijos metu rastų neapskaitytų atsargų, kurių įsigijimo savikaina 378,00 euro.

Informacija apie kartu su nemokamai gautu turtu užregistruotas finansavimo sumas pagal viešojo sektoriaus subjektus pateikta pastaboje Nr. 7. „Finansavimo sumos“.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų balansinė vertė palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu pagal finansavimo šaltinius pakito:

Atsargų įsigijimo šaltinis	Sumos, eurais		
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Iš valstybės biudžeto lėšų, iš jų:	81,583.72	81,624.01	-40.29
atsargos	81,583.72	81,624.01	-40.29
Iš savivaldybės biudžeto lėšų, iš jų:	3,172.94	0.00	3,172.94
atsargos	3,172.94		3,172.94
Iš Europos Sąjungos lėšų, iš jų:	2,262.53	4,352.80	-2,090.27
atsargos	1,393.75	1,635.14	-241.39
ūkinis inventorių	868.78	2,717.66	-1,848.88
Iš kitų finansavimo šaltinių, iš jų:	28,868.55	28,687.07	181.48
centralizuota tvarka gauti vaistiniai preparatai	27,078.90	28,561.07	-1,482.17
kitos atsargos	1,609.65	126.00	1,483.65
ūkinis inventorių	180.00		180.00
Iš pagrindinės veiklos kitų pajamų ir kitos veiklos pajamų, iš	45,694.84	41,351.96	4,342.88
atsargos	43,455.05	39,483.35	3,971.70
ūkinis inventorių	2,239.79	1,868.61	371.18

Pastaba Nr. 4. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstinių apmokėjimų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą (pridedama).

Išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su ataskaitinio laikotarpio pradžioje, padidėjo 794,73 euro. Išankstinių apmokėjimų pokytis pateiktas lentelėje:

Išankstiniai apmokėjimai	Sumos, eurais		
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1,560.71	613.27	947.44
Ateinančių laikotarpių paslaugų sąnaudos	392.71	545.42	-152.71
Iš viso:	1,953.42	1,158.69	794.73

Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina pagal išlaidų pobūdį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo:

Išankstiniai apmokėjimai	Balansinė vertė, eurais
Išankstinis apmokėjimas už paslaugas	<i>1,560.71</i>
Ateinančių laikotarpių kitų paslaugų sąnaudos, iš jų:	<i>392.71</i>
Programų priežiūra	224.71
Leidinių prenumeratos	168.00
Iš viso:	1,953.42

Pastaba Nr. 5. Per vienus metus gautinos sumos.

Per vienus metus gautinas sumas sudaro gautinos finansavimo sumos, gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos. Per vienus metus gautinų sumų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede nustatytą formą (pridedama).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienus metus gautinos sumos buvo 341.245,94 euro didesnės nei ataskaitinio laikotarpio pradžioje. Per vienus metus gautinų sumų pokytis pateiktas lentelėje:

Per vienus metus gautinos sumos	Sumos, eurais		
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Pokytis (+, -)
Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	801,403.34	483,821.33	317,582.01
Sukauptos finansavimo pajamos	1,168.14		1,168.14
Kitos gautinos sumos	22,620.64	124.85	22,495.79
Iš viso:	825,192.12	483,946.18	341,245.94

Didžiąją dalį, 794.311,69 euro arba 96,26 procento, ataskaitinio laikotarpio per vienus metus gautinų sumų, sudaro Klaipėdos teritorinės ligonių kasos įsiskolinimas už ataskaitinio laikotarpio paskutinį mėnesį suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas draustiems gyventojams.

Gautinų sumų už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas ataskaitinio laikotarpio balansinė vertė sudaro:

VšĮ Klaipėdos miesto poliklinika 2024 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	Vertė, eurais
<i>Gautinos sumos iš viešojo sektoriaus subjektų, iš jų:</i>	796,908.69
už suteiktas medicininės paslaugas iš:	794,311.69
Klaipėdos teritorinės ligonių kasos	794,311.69
už komunalinius patarnavimus, sveikatos centro koordinavimą iš:	2,597.00
VšĮ Jūrininkų sveikatos priežiūros centro	100.00
VšĮ Klaipėdps psichikos sveikatos centro	100.00
VšĮ Klaipėdos medicininės slaugos ligoninės	100.00
Klaipėdos visuomenės sveikatos biuro	1,340.20
Klaipėdos miesto socialinės paramos centro	956.80
Gautinos sumos už suteiktas medicininės paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų	440.85
Gautinos sumos už sveikatos centro koordinavimą ir kitas ne sveikatos priežiūros paslaugas iš juridinių asmenų, ne viešojo sektoriaus subjektų	4,053.85

Pastaba Nr. 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendra pinigų ir pinigų ekvivalentų suma 2024 m. gruodžio 31 d. buvo 720.683,26 euro, iš jų:

- pinigų bankų sąskaitose likutis 717.490,30 euro;
- grynųjų pinigų likutis kasose 2.558,88 euro;
- pinigai kelyje 624,08 euro.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 7. Finansavimo sumos.

Informacija apie Įstaigos finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslią paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gauta už 470.738,87 euro, iš jų finansavimo sumos pinigais 310.580,23 euro, turtu 160.158,47 euro. Finansavimo sumos pagal šaltinius ir finansavimo sumų davėjus gautos:

1. Iš valstybės biudžeto:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurais (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 stulp. 1 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurais (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 stulp. 1 eil.)
Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija	Gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui kompensuoti	8.145,01	
	Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis bendrai finansuojamo projekto netinkamų deklaruoti Europos Komisijos gražintų lėšų padengimui	4.324,73	
Klaipėdos miesto savivaldybė	Gautos asmens apsaugos priemonės		241,03
Iš viso:		12.469,74	241,03

2. Iš savivaldybės biudžeto:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 stulp. 2 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 stulp. 2 eil.)
Klaipėdos miesto savivaldybė	Gautos asmens apsaugos priemonės		3.281,09
	Programos „Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo prieinamumo didinimo ir efektyvumo užtikrinimo priemonių įgyvendinimas VŠĮ Klaipėdos miesto poliklinikoje“ įgyvendinimui	296.250,57	
Iš viso:		296.250,57	3.281,09

3. Iš kitų finansavimo šaltinių:

Finansuojančios institucijos pavadinimas	Finansavimo sumų paskirtis	Gautos finansavimo sumos, išskyrus neatlygintinai gautą turtą, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 4 stulp. 4 eil.)	Neatlygintinai gautas turtas, eurai (20-ojo VSAFAS 4 priedo 6 stulp. 4 eil.)
Sveikatos apsaugos ministerijos Ekstremalių sveikatai situacijų centras	Centralizuota tvarka gautos vakcinos		4.738,50
Valstybinė ligonių kasa prie sveikatos apsaugos ministerijos	Centralizuota tvarka gauti vaistai		85.077,52
VŠĮ Respublikinė Klaipėdos ligoninė	Centralizuota tvarka gautos vakcinos		59.196,63
Fiziniai asmenys	Parama gauti meno kūriniai		5.330,00
	Inventorizacijos metu rastos nepajamuotos atsargos		378,00
Juridiniai asmenys ne viešojo sektoriaus subjektai	Su 100 proc. nuolaida gautas turtas įvertintas rinkos verte		1.915,70
Valstybinė ligonių kasa prie sveikatos apsaugos ministerijos	Gydymo išlaidų kompensavimui	923,89	
Valstybinė mokesčių inspekcija prie LR FM	Parama pagal LR labdaros ir paramos įstatymą	436,03	
Juridiniai asmenys ne viešojo sektoriaus subjektai	Gauta parama pinigais	500,00	
Iš viso:		1.859,92	156.636,35

Perduota finansavimo sumų viešojo sektoriaus subjektams 9.101,70 euro. Finansavimo sumos perduotos iš savivaldybės biudžeto Klaipėdos miesto savivaldybei, grąžinus patikėjimo teise valdomą ilgalaikį turtą. Perduotas turtas aprašytas pastaboje Nr. 2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Pergrupavimuose (20-ojo VSAFAS 4 priedo 5 stulp. parodytas pasikeitimas tarp finansavimo sumų nepiniginiam turtui ir kitoms išlaidoms kompensuoti, kurie balansinei finansavimo sumų vertei įtakos nedaro, ir esminių apskaitos klaidų taisymas.

Dėl esminių praėjusių atskaitinių laikotarpių apskaitos ir finansinių ataskaitų klaidų taisymo 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo 5 stulp. parodytas -175.637,85 euro apskaitos klaidų taisymas, iš jų -137.649,85 euro klaidų taisymas dėl praėjusiais atskaitiniais laikotarpiais neapskaitytų panaudotų finansavimo sumų iš valstybės biudžeto ir -37.988,00 euro iš Europos Sąjungos lėšų.

Jeigu panaudotos finansavimo sumos būtų užregistruotos apskaitoje tą atskaitinį laikotarpį, kada buvo panaudotos, tuomet praėjusių atskaitinių laikotarpių panaudotos finansavimo sumos būtų didesnės, o finansavimo sumų likutis būtų mažesnis 175.637,85 euro, iš jų iš valstybės biudžeto 137.649,85 euro, iš Europos Sąjungos 37.988,00 euro.

Klaidos ištaisytos vadovaujantis 7-ojo VSAFAS reikalavimais. Apskaitos klaidų taisymo įtaka Finansinės būklės atskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 priede (pridedama).

Per atskaitinį laikotarpį įstaigos veikloje finansavimo sumų panaudota 447.916,87 euro, iš jų 201.577,09 euro panaudota nepiniginiam turtui, 246.339,78 euro išlaidoms kompensuoti.

Informacija apie finansavimo sumų likučius atskaitinio laikotarpio pabaigoje pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 8. Trumpalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai atskaitinio laikotarpio pabaigoje, palyginus su atskaitinio laikotarpio pradžia, padidėjo 493.066,84 euro. Trumpalaikių įsipareigojimų pokytis pateiktas lentelėje:

Trumpalaikiai įsipareigojimai	Likutis atskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis atskaitinio laikotarpio pradžioje	Sumos, eurais
			Pokytis (+, -)
Tiekėjams mokėtinos sumos	69,098.48	50,210.10	18,888.38
Mokėtinos sumos darbuotojams	556,881.37	109,036.43	447,844.94
Sukauptos mokėtinos sumos	490,478.66	464,185.92	26,292.74
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	40.78		40.78
Iš viso:	1,116,499.29	623,432.45	493,066.84

Didžiąją dalį 1.047.360,03 euro arba 93,81 procentus trumpalaikių įsipareigojimų sudaro įsiskolinimas darbuotojams, iš jų 490.478,66 euro darbuotojų sukaupti atostoginiai, 556.881,37 euro mokėtinos sumos darbuotojams už gruodžio mėnesį. Darbuotojams mokėtinos sumos už gruodžio mėnesį išmokėtos 2025 m. sausio mėnesio pradžioje.

Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį pateiktas 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 ir 13 prieduose (pridedama).

Pastaba Nr. 9. Grynasis turtas.

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 848.765,40 euro arba 31,32 procentą įstaigos turto ir palyginus su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu padidėjo 244.999,77 euro.

Dalininkų kapitalas sudaro 459.198,00 euro arba 53,97 procento grynojo turto vertės. Įstaigos dalininkas – Klaipėdos miesto savivaldybė. Dalininkų kapitalas palyginus su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu nepakito.

Dėl esminių praėjusių atskaitinių laikotarpių apskaitos ir finansinių ataskaitų klaidų taisymo grynasis turtas 175.637,85 euro didesnis, nei jis būtų jeigu apskaitos klaidos būtų nepadarytos. Apskaitos klaidų taisymo įtaka atskiriems straipsniams pateikiama prie finansinės būklės ataskaitos ir veiklos rezultatų ataskaitos straipsnių pastabų.

Klaidos ištaisytos vadovaujantis 7-ojo VSAFAS reikalavimais. Apskaitos klaidų taisymo įtaka Finansinės būklės ataskaitos straipsniams pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 7 priede (pridedama).

Sukauptas atskaitinio laikotarpio perviršis (**Pastaba Nr. 10**) sudaro 389.567,40 euro, iš jų einamojo atskaitinio laikotarpio perviršis 244.999,77 euro, ankstesnių metų perviršis 144.567,63 euro.

Einamojo atskaitinio laikotarpio 244.999,77 euro rezultatą sudaro:

- pagrindinės veiklos 66.788,77 euro perviršis;
- kitos veiklos 3.144,99 euro perviršis;
- finansinės ir investicinės veiklos rezultatas -571,84 euro deficitas;
- esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka 175.637,85 euro.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Pastaba Nr. 11. Pagrindinės veiklos pajamos.

Įstaigos pagrindinės veiklos pajamos atskaitiniu laikotarpiu sudarė:

1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto, iš savivaldybių biudžetų, iš Europos Sąjungos ir iš kitų šaltinių. Per atskaitinį laikotarpį sąnaudoms kompensuoti panaudota 448.701,87 euro finansavimo sumų.

2. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, uždirbtos teikiant paslaugas susijusias su pagrindine Įstaigos veikla - sveikatos priežiūra. Per atskaitinį laikotarpį šių pajamų uždirbta 7.827.335,71 euro, iš jų:

- suteiktos asmens sveikatos priežiūros paslaugos apmokamos Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis 7.040.174,56 euro, iš jų 679.398,81 euro paslaugos, kurių suteikta daugiau, nei buvo numatyta sutartyje;
- suteiktos mokamos sveikatos priežiūros paslaugos už kurias sumoka fiziniai ir juridiniai asmenys 754.661,15 euro;
- pajamos gautos išlaidų, susijusių su Sveikatos centro paslaugų teikimo organizavimu funkcinio bendradarbiavimo būdu, kompensavimui 32.500,00 euro.

Per atskaitinį laikotarpį uždirbtos pagrindinės veiklos pajamos pagal pasirašytą sutartį su Klaipėdos teritorine ligonių kasa sudaro 89,94 procento visų Įstaigos uždirbtų pagrindinės veiklos kitų pajamų.

Pagrindinės veiklos kitų pajamų pasikeitimas per atskaitinį laikotarpį pateiktas 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede (pridedama).

Pastaba Nr. 12. Esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka.

Per atskaitinį laikotarpį Įstaiga ištaisė esminių apskaitos klaidų, padariusių įtakos veiklos rezultatų atskaitos straipsniams. Esminių apskaitos klaidų taisymas atliktas:

- dėl nepripažintų panaudotų finansavimo sumų 176.020,99 euro. Jeigu panaudotos finansavimo sumos būtų užregistruotos apskaitoje tą atskaitinį laikotarpį, kada buvo panaudotos, tuomet finansavimo pajamos tą atskaitinį laikotarpį būtų 176.020,99 euro didesnės, o dabartinį atskaitinį laikotarpį mažesnės;
- dėl su 100 proc. nuolaida gauto turto, nustačius 1.915,70 euro rinkos vertę, įtraukimo į apskaitą. Jeigu ilgalaikis turtas būtų užregistruotos apskaitoje tą atskaitinį laikotarpį, kada buvo gautas, tuomet ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos būtų pripažintos tą atskaitinį

laikotarpį kada jis faktiškai buvo naudojamas, dėl to praėjusio atskaitinio laikotarpio nusidėvėjimo sąnaudos būtų 383,14 euro didesnės, o dabartinį atskaitinį laikotarpį mažesnės.

- Praėjusį atskaitinį laikotarpį sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina veiklos rezultatų ataskaitoje parodyta 147.523,81 euro mažesnė, o kitų paslaugų sąnaudos 147.523,81 euro didesnės nei buvo. Ištaisius klaidą praėjusio atskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina būtų 606.778,19 euro, o kitų paslaugų sąnaudos 167.682,17 euro. Po klaidos taisymo lyginant atskaitinių laikotarpių sąnaudas, atskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina yra 24.348,62 euro didesnė nei praėjusio atskaitinį laikotarpio, o kitų paslaugų sąnaudos 94.460,78 euro mažesnės. Klaidos taisymas veiklos rezultatui įtakos neturėjo.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka Veiklos rezultatų atskaitai pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 10 priede (pridedama).

Pastaba Nr. 13. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos.

Įstaigos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams, vykdančioms pagrindinę Įstaigos veiklą, atskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažinta 7.150.547,23 euro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokų, iš jų 246.339,78 euro arba 3,45 procento sąnaudų kompensuotos finansavimo sumomis.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos per atskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31), padidėjo 814.374,85 euro arba 12,85 procento ir sudaro 87.10 procentus visų atskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Sąnaudų pasikeitimas lyginant su praėjusiu atskaitiniu laikotarpiu (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31), pateiktas lentelėje:

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	Per atskaitinį laikotarpį	Per praėjusį atskaitinį laikotarpį	Sumos, eurais	
			Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Darbo užmokesčio	6,715,050.30	6,129,700.62	585,349.68	9.55
Išeiinių ir atstogų kompensacijų sąnaudos	298,405.81	76,644.61	221,761.20	289.34
Sukauptų atostoginių sąnaudos	9,350.20	19,565.00	-10,214.80	-52.21
Socialinio draudimo	127,740.92	110,262.15	17,478.77	15.85
Iš viso:	7,150,547.23	6,336,172.38	814,374.85	12.85

Atskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos darbuotojams reikšmingai padidėjo dėl darbo užmokesčio darbuotojams padidinimo. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu padidinus asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazines kainas, nuo 2024 metų sausio 1 d. padidintas darbuotojų pagrindinis darbo užmokestis. Taip pat proporcingai didėjo darbuotojų, teikiančių sveikatos priežiūros paslaugas, priedai, kurie pagal Įstaigoje patvirtintą darbo apmokėjimo tvarką, tiesiogiai priklauso nuo sveikatos priežiūros paslaugų bazinių kainų.

Darbo užmokesčio sąnaudų augimą taip pat lėmė išeitinių ir atostogų kompensacijų darbuotojams išmokėjimas. Per atskaitinį laikotarpį Įstaiga darbo užmokesčio sąnaudomis pripažino 169.796,14 euro išeitinių kompensacijų darbuotojams, kuriems senatvės pensijos amžius sukako ir kurie teisę į visą senatvės pensiją įgijo dirbant Įstaigoje, ir 128.609,37 euro atostogų kompensacijų, darbuotojams, kurie iki atleidimo dienos turėjo nepanaudotų atostogų dienų. Per atskaitinį laikotarpį bendrai išeitinių ir atostogų kompensacijų sąnaudų pripažinta 298.405,81 euro arba 4,17 procentai darbo užmokesčio sąnaudų.

Dviejų mėnesių išeitinės kompensacijos išmokėtos vadovaujantis Darbo kodekso 56 str. 1 dalies 4 punktą, pagal neterminuotą darbo sutartis dirbusiems darbuotojams, kuriems senatvės pensijos amžius sukako ir kurie teisę į visą senatvės pensiją įgijo dirbant Įstaigoje.

Informaciją apie pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede (pridedama).

Pastaba Nr. 14. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 103.568,75 euro, iš jų 48.784,29 euro arba 47,10 procentai sąnaudų kompensuotos finansavimo sumomis.

Nematerialusis turtas, naudojamas pagrindinėje įstaigos veikloje, per ataskaitinį laikotarpį amortizavosi 16.768,62 euro, ilgalaikis materialusis turtas nusidėvėjo 86.800,13 euro. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos sudaro 1,26 procento visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Pagrindinės veiklos nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31) sumažėjo 123.173,06 euro arba 54,32 procento.

Pastaba Nr. 15. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos.

Pagrindinės veiklos komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31), padidėjo 0,60 procento arba 1.183,45 euro ir sudaro 198.303,48 euro arba 2,42 procento visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Ataskaitinio laikotarpio komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudų palyginimas su praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31), pateiktas lentelėje:

Sumos, eurais

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Šildymo	87,404.62	95,479.76	-8,075.14	-8.5
Elektros energijos	56,588.23	48,217.04	8,371.19	17.4
Vandentiekio ir kanalizacijos	11,001.43	10,751.95	249.48	2.3
Ryšių paslaugų	26,614.62	25,485.64	1,128.98	4.4
Kitų komunalinių paslaugų	16,633.96	17,125.02	-491.06	-2.9
Iš viso:	198,242.86	197,059.41	1,183.45	0.60

Pastaba Nr. 16. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina.

Ataskaitiniu laikotarpiu, vykdant pagrindinę įstaigos veiklą, sunaudotų atsargų savikaina sudaro 582.429,57 euro, tai 123.175,19 euro arba 26,82 procento daugiau nei praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31). Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumomis kompensuota 152.792,28 euro arba 26,23 procentai sunaudotų atsargų savikainos.

Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina sudaro 7,11 procento visų ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudų.

Sunaudotų atsargų, vykdant pagrindinę veiklą, savikainos kitimo dinamika pateikta lentelėje:

Sumos,		eurais		
Sunaudotų atsargų sąnaudos	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Kanceliarinių ir ūkinių prekių savikaina	31,189.99	39,869.69	-8,679.70	-21.77
Atiduoto naudoti įstaigos reikmėms ūkinio inventoriaus savikaina	12,641.99	19,361.52	-6,719.53	-34.71
Medikamentų ir medicinos pagalbos priemonių savikaina	538,597.59	400,023.17	138,574.42	34.64
Iš viso:	582,429.57	459,254.38	123,175.19	26.82

Praėjusį ataskaitinį laikotarpį sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina veiklos rezultatų ataskaitoje parodyta 147.523,81 euro mažesnė, o kitų paslaugų sąnaudos 147.523,81 euro didesnės nei buvo.

Ištaisius klaidą praėjusio ataskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina būtų 606.778,19 euro. Todėl po klaidos taisymo lyginant ataskaitinių laikotarpių sąnaudas, ataskaitinio laikotarpio sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina yra 24.348,62 euro didesnė nei praėjusio ataskaitinį laikotarpio. Klaidos taisymas veiklos rezultatui įtakos neturėjo.

Apskaitos klaidų taisymo įtaka Veiklos rezultatų atskaitai pateikta 7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ 10 priede (pridedama).

Pastaba Nr. 17. Kitos sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 39.268,85 euro pagrindinės veiklos kitų sąnaudų, šių sąnaudų per praėjusį ataskaitinį laikotarpį (nuo 2023-01-01 iki 2023-12-31) nepatirtas. Ataskaitinio laikotarpio kitos sąnaudos pateiktos lentelėje:

Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	Sumos, eurais			
	Per ataskaitinį laikotarpį	Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį	Pokytis (eurais)	Pokytis (procentais)
Rinkliavų ir mokesčių sąnaudos	1,540.00		1,540.00	100.0
Įmokos pagal Lietuvos Respublikos pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymo 27 str. sąnaudos už 2023 m.	15,264.21		15,264.21	100.0
Įmokos pagal Lietuvos Respublikos pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymo 27 str. sąnaudos už 2024 m.	16,487.08		16,487.08	100.0
Įsipareigojimo bankui mokesčio sąnaudos	749.99		749.99	100.0
Lietuvos gydytojų vadovų sąjungai narystės mokesčio sąnaudos	1,000.00		1,000.00	100.0
Žalos Socialinio draudimo fondui atlyginimo sąnaudos	458.42		458.42	100.0
Žalos Privalomojo sveikatos draudimo fondui atlyginimo sąnaudos	3,769.15		3,769.15	100.0
Iš viso:	39,268.85	0.00	39,268.85	100.0

Praėjusį ataskaitinį laikotarpį nebuvo pripažintos 15.264,21 euro įmokų pagal Lietuvos Respublikos pacientų teisių ir žalos sveikatai atlyginimo įstatymo 27 str. sąnaudos už 2023 m.,

Jeigu sąnaudos būtų pripažintos tą ataskaitinį laikotarpį kada buvo patirtos, tuomet ataskaitinio laikotarpio sąnaudos būtų 24.004,64 euro.

Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 18. Kitos veiklos pajamos, sąnaudos.

Ataskaitinio laikotarpio kitos veiklos rezultatas 3.144,99 euro perteklius. Per ataskaitinį laikotarpį kitos veiklos pajamų uždirbta 3.536,53 euro, iš jų:

- nuomos pajamų 436,65 euro;
- pajamų iš atsargų pardavimo 862,30 euro;
- kitų su pagrindine įstaigos veikla, sveikatos priežiūra, nesusijusių pajamų 2.237,18

euro.

Kitos veiklos pajamoms uždirbti patirta 391,54 euro parduotų atsargų savikainos sąnaudų.

Kitos veiklos pajamų uždirbta 21.018,30 euro ir sąnaudų 16.877,90 euro mažiau nei praėjusį ataskaitinį laikotarpį (2023-01-01 – 2023-12-31). Šis skirtumas susidarė dėl apskaitos politikos taikymo. Praėjusį ataskaitinį laikotarpį pajamomis buvo pripažįstamos iš turto naudotojų gautos sumos už komunalines paslaugas, pripažįstant patalpų naudotojų patirtas komunalines sąnaudas kitos veiklos sąnaudomis

Atsižvelgiant į tai, kad įstaiga atlikdama ne savo veiklą (vykdydama ne savo funkcijas) tik patiria sąnaudas, o kiti subjektai tik kompensuoja patirtas sąnaudas, todėl ataskaitinį laikotarpį gautų kompensacijų suma buvo mažinamos komunalinių ir ryšių sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede nustatytą formą (pridedama).

Pastaba Nr. 19. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, sąnaudos.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga finansinės investicinės veiklos pajamų neuždirbo, tačiau patyrė 571,84 euro delspinigių sąnaudų.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateiktas 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede (pridedama).

Pastaba Nr. 20. Nebalansinės sąskaitos.

Įstaiga turi turto, kurio apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Nebalansinėse sąskaitose apskaitytas įstaigoje esantis, bet nuosavybės teise kitiems juridiniams asmenims priklausantis turtas, bei įstaigoje naudojamas ūkinis inventoriųs.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga pagal panaudos sutartis turto turėjo:

Panaudos davėjas	Valdomas turtas	Turto vertė, eurais	Panaudos sutarties terminas
Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos	Žemė	378.383,30	Iki 2028-09-01
Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninė Kauno klinikos	Elektrokardiografai 4 vnt.	17.126,44	Iki 2025-09-30
UAB „Skirgesa“	Automatinės perkutaninės biopsijos sistemos (APBS) instrumentas	724,05	Neterminuota
UAB „GlaxoSmithKline Lietuva“	Spirometras MICRO PLUS Personalinis kompiuteris Monitorius Spausdintuvas	1.627,66	Neterminuota
UAB „Diagnostinės sistemos“	Šlapimo tyrimų analizatorius Uriscan PRO	2.172,15	Neterminuota
UAB „Mediq Lietuva“	Analizatorius QuikReead su brūkšnių kodų skaitytuvas	580,00	Kol galios 2024-11-11 viešojo pirkimo sutartis Nr. 2024/51, bet neilgiau nei iki 2027-11-10
AB Luminor Bank	Banko kortelių skaitytuvas	145,39	Neterminuota
UAB „Real Fusion“	Ultragarsinė diagnostikos sistema Siemens Acuson Maple su davikliais	61.710,00	Iki 2025-03
UAB „Almedica“	Ultragarsinio tyrimo aparatas Philips EpiQ Elite	120.000,00	Iki 2024-12
Iš viso:		582.468,99	

Ūkinio inventoriaus atiduoto naudoti veikloje vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

Pastaba Nr. 21. Reikšmingi įvykiai po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Reikšmingų įvykių po paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos Įstaigoje nebuvo.

Pastaba Nr. 22. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas.

Vadovaujantis Įstaigoje patvirtinta Apskaitos politika Įstaiga nepripažino neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto. Įstaiga neketina sumažinti darbuotojų skaičiaus, neturi konkrečių susitarimų su darbuotojais dėl išėitinių išmokų mokėjimo nutraukus darbo santykius su darbuotoju iki išėjimo į pensiją anksčiau arba darbuotojui priėmus sprendimą išėiti iš darbo savo noru mainais į tokią išmoką, todėl tokių įsipareigojimų atsiradimo tikimybė labai maža (< 50 %), o jų atsiradimo atveju esminės įtakos Įstaigos veiklos rezultatams nebūtų. Tokie įsipareigojimai neskaičiuojami ir dėl sudėtingo kaupinių išmokų skaičiavimo, kuris turėtų apimti periodo iki įvykio įvertinimą, atlyginimo už darbą pasikeitimo prognozavimą, pinigų laiko vertės ir darbuotojų kaitos įvertinimą. Informacija apie tokius įsipareigojimus atskleidžiama aiškinamajame rašte.

Įstaigoje dirba darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į visą senatvės pensiją dirbant įstaigoje, šių darbuotojų išėitinėms išmokoms mokėti apskaičiuota 357.236,04 euro suma, iš jų 41.306,16 euro darbuotojams, kurie pensijos anksčiau sulaukė 2024 metais ir 315.929,88 euro, darbuotojams kurie pensijos anksčiau sulaukė iki 2023-12-31.

Atidėjinys apskaitoje neskaičiuojamas, nes mažai tikėtinas (< 50 %), o įsipareigojimo sumos patikimai įvertinti negalima. Įsipareigojimas laikomas neapibrėžtuoju, kuris neregistruojamas balansinėse sąskaitose ir nerodomas finansinės būklės atskaitoje, o informacija apie jį atskleidžiama aiškinamajame rašte.

Pastaba Nr. 23. Sandoriai užsienio valiuta.

Per ataskaitinį laikotarpį Įstaiga dėl valiutų kursų pasikeitimo sąnaudų nepatyrė.

Pastaba Nr. 24. Sprendimai dėl teisinių ginčų

Teisminiuose ginčiuose Įstaiga nedalyvauja.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį gavo Klaipėdos teritorinės ligonių kasos (toliau – TLK) 2024-06-04 Ekspertizės pažymą Nr. E1-24-35 (toliau – Ekspertizės pažyma), kurioje nurodyta, kad įvertinus Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos pateiktus ikiteisminius tyrimo metu gautus duomenis ir medicininės dokumentacijos duomenis, susijusius su gydytojos G.D. 2019-01-01 – 2022-09-14 laikotarpiu Įstaigoje kompensuojamųjų medicinos pagalbos priemonių išrašymu, nustatyta 139.405,36 euro žala PSDF biudžetui. Atsižvelgiant į tai, kad G.D. tiesiogiai atsakinga už nusikalstamos veikos padarymą ir Įstaiga, kaip juridinis asmuo, neturi pareigos atsakyti už ikiteisminio tyrimo metu nustatyto asmens padarytą žalą, todėl Įstaiga 2024-07-26 raštu Nr. 237 „Prašymas laikinai stabdyti sprendimo nurodyto 2024-06-04 ekspertizės pažymoje Nr. E1-24-35 vykdymą“ kreipėsi į TLK su prašymu stabdyti Ekspertizės pažymoje nurodyto sprendimo dėl bendros žalos PSDF biudžeto dydžiui ir poveikio priemonių taikymo vykdymą. TLK gautam prašymui neprieštaravo.

Pastaba Nr. 25. Gauta parama ir jos panaudojimas.

Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį iš juridinių asmenų gavo paramos, kaip ji apibrėžta Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatyme. Juridiniai asmenys paramą teikė pinigais, tokios paramos per ataskaitinį laikotarpį gauta už 500 euro.

Fiziniai asmenys paramos suteikė už 5.766,03 euro, iš jų 5.330,00 euro parama suteikta turtu, 436,03 euro gyventojai skyrė gyventojų pajamų mokesčio dalį.

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą ir jos panaudojimą pateikta 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 ir 8 prieduose (pridedama).

Pastaba Nr. 26. Tarpusavio užskaitos.

Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos už 1.482.793,75 euro. Užskaitytos gautinos iš Klaipėdos teritorinės ligonių kasos Privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos už suteiktas sveikatos priežiūros paslaugas ir mokėtinas valstybinio socialinio draudimo mokestis į Privalomojo sveikatos draudimo fondą.

Vyriausiasis gydytojas

dr. Jonas Salyga

Vyriausioji finansininkė

Edita Maliauskienė



Pagrindinis Paslaugos

ADOC dokumentai



ADOC dokumentas

- Turinys
- Metaduomenys
- Parašai
- Tikrinimas (3)

Pavadinimas: 2024 m. Finansinių ataskaitų rinkinys

Rinkmena: 2024 m. Finansinių ataskaitų rinkinys.adoc (ADOC-V1.0, GGeDOC)

Dokumento parašai

Parašai	Parašo informacija
<p>Jonas Sąlyga, Vyr. gydytojas (2025-03-1... EDITA MALIAUSKIENĖ, Vyr. finansininkas ...</p>	<p>Parašo duomenys</p> <p>Šis parašas yra galiojantis.</p> <p>Parašas</p> <p>Pasirašymo laikas: 2025-03-19 09:55:48 Paskirtis: pasirašymas Formatas: Einamojo galiojimo (XAdES-EPES) ?</p> <p>Pasirašantis asmuo</p> <p>Vardas, pavardė: Jonas Sąlyga Pareigos: Vyr. gydytojas Struktūrinis padalinys: Vadovybė</p> <p>Sertifikatas</p> <p>Turėtojas: JONAS SĄLYGA Leidėjas: EID-SK 2016 Galioja nuo 2024-06-13 iki 2029-06-12</p> <p>Elementai pasirašyti parašu „Jonas Sąlyga“</p> <ul style="list-style-type: none">TURINYS2024 m. Finansinių ataskaitų rinkinys.pdfMETADUOMENYSDokumento pavadinimas: 2024 m. Finansinių atask...Sudarymo data: 2025-03-19ParašaiPasirašymo data: 2025-03-19, Parašo paskirtis: ...

[Grįžti į paslaugos pagrindinį puslapį](#)