

PATVIRTINTA
Ignalinos rajono savivaldybės tarybos 2023 m.
balandžio 14 d. sprendimu Nr. T-76

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS IGNALINOS RAJONO POLIKLINIKOS 2022 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		704.504,38	635.540,96
I	Nematerialusis turtas	P03	264,48	91,76
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		264,48	91,76
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	704.239,90	635.449,20
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		515.148,77	491.461,11
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		67.227,73	80.676,20
II.6	Transporto priemonės		112.947,48	53.915,11
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		8.915,92	9.396,78
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		554.393,82	591.996,01
I	Atsargos	P08	39.617,72	43.006,67
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		39.617,72	43.006,67
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	8.936,58	5.384,29
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	169.807,41	194.320,57
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			14.622,94
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	169.807,41	148.913,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos			30.503,90
III.6	Kitos gautinos sumos			280,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	336.032,11	349.284,48
	IŠ VISO TURTO:		1.258.898,20	1.227.536,97

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 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	571.102,28	594.969,37
I	Iš valstybės biudžeto		30.817,14	67.927,14
II	Iš savivaldybės biudžeto		409.688,57	385.805,05
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		127.365,43	131.737,35
IV	Iš kitų šaltinių		3.231,14	9.499,83
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		168.451,45	141.905,50
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		26.376,41	21.092,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	26.376,41	21.092,16
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		142.075,04	120.813,34
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	10.987,40	11.856,40
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		32.670,20	31.794,82
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	98.417,44	77.162,12
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	519.344,47	490.662,10
I	Dalininkų kapitalas		27.574,72	27.574,72
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		491.769,75	463.087,38
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		28.682,37	24.051,44
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		463.087,38	439.035,94
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.258.898,20	1.227.536,97

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

(parašas)

Ričardas Burauskas
(vardas ir pavardė)

Direktorius
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arvydas Ramelis
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.157.271,79	2.053.166,31
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		228.610,78	569.264,11
I.1	Iš valstybės biudžeto		178.069,71	416.462,11
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		19.895,23	18.881,41
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		7.581,78	23.647,67
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		23.064,06	110.272,92
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.928.661,01	1.483.902,20
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	1.928.660,01	1.483.902,20
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1,00	
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.131.749,07	-2.031.849,65
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.675.358,13	-1.363.482,42
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-47.938,94	-51.131,64
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-51.343,95	-44.482,20
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-509,60	-330,80
V	TRANSPORTO		-108.249,18	-82.724,23
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-3.993,44	-3.313,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-18.044,52	-12.740,82
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-4,35	-0,29
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-167.153,16	-421.229,62
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS		-1.152,19	-289,93
XII	FINANSAVIMO		-192,00	
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-47.553,44	-47.007,15
XIV	KITOS		-10.256,17	-5.117,55
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		25.522,72	21.316,66
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.161,16	2.743,88
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.161,16	2.743,88
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-1,51	-9,10
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		28.682,37	24.051,44
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		28.682,37	24.051,44
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausiasis buhalteris
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Ričardas Burauskas
(vardas ir pavardė)

Direktorius
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Arydas Ramelis
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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		59.128,18	0,00	59.128,18	60.733,41	0,00	60.733,41
I	Iplaukos		1.706.431,18	0,00	1.706.431,18	1.400.484,99	0,00	1.400.484,99
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		142.452,50	0,00	142.452,50	220.457,97	0,00	220.457,97
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		142.159,56	0,00	142.159,56	107.578,99	0,00	107.578,99
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto					89,40	0,00	89,40
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		261,19	0,00	261,19	1.121,32	0,00	1.121,32
I.1.4	Iš kitų šaltinių		31,75	0,00	31,75	111.668,26	0,00	111.668,26
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		1.563.752,13	0,00	1.563.752,13	1.165.926,30	0,00	1.165.926,30
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		226,55	0,00	226,55	14.100,72	0,00	14.100,72
II	Pervestos lėšos		-24.357,33	0,00	-24.357,33	-2.198,16	0,00	-2.198,16
II.1	I valstybės biudžetą					-120,00	0,00	-120,00
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus		-10,37	0,00	-10,37			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-22.102,11	0,00	-22.102,11	-2.078,16	0,00	-2.078,16
II.6	Kitiems subjektams		-2.244,85	0,00	-2.244,85			
III	Išmokos	P02	-1.622.945,67	0,00	-1.622.945,67	-1.337.553,42	0,00	-1.337.553,42
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.286.900,80	0,00	-1.286.900,80	-1.042.635,27	0,00	-1.042.635,27
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-69.117,78	0,00	-69.117,78	-61.537,69	0,00	-61.537,69
III.3	Komandiruočių		-509,60	0,00	-509,60	-330,80	0,00	-330,80
III.4	Transporto		-110.167,87	0,00	-110.167,87	-80.827,33	0,00	-80.827,33
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-3.787,90	0,00	-3.787,90	-3.868,54	0,00	-3.868,54
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-18.292,23	0,00	-18.292,23	-14.337,13	0,00	-14.337,13
III.7	Atsargų įsigijimo		-82.559,90	0,00	-82.559,90	-75.924,84	0,00	-75.924,84
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos		-726,18	0,00	-726,18	-289,93	0,00	-289,93
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-48.749,24	0,00	-48.749,24	-50.063,03	0,00	-50.063,03
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-2.134,17	0,00	-2.134,17	-7.738,86	0,00	-7.738,86

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 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		-72.380,55	0,00	-72.380,55	-37.339,39	0,00	-37.339,39
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-72.380,55	0,00	-72.380,55	-37.339,39	0,00	-37.339,39
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							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įplaukos 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)		-13.252,37	0,00	-13.252,37	23.394,02	0,00	23.394,02
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		349.284,48		349.284,48	325.890,46		325.890,46
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		336.032,11		336.032,11	349.284,48		349.284,48

Vyriausiasis buhalteris
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Direktorius
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Ričardas Burauskas
(vardas ir pavardė)

Arvydas Ramelis
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		27.574,72				439.035,94	466.610,66	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		24.051,44	24.051,44	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		27.574,72				463.087,38	490.662,10	
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 grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		28.682,37	28.682,37	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		27.574,72				491.769,75	519.344,47	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausiasis buhalteris

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Direktorius

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Ričardas Burauskas

(vardas ir pavardė)

Arydas Ramelis

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika

Kodas 195550162

2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2023-03-15

Ignalina

I. BENDROJI DALIS

1. Informacija apie įstaigą:

1.1. Įstaigos pavadinimas: Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika (toliau aiškinamajame rašte - Poliklinika);

1.2. Įstaigos teisinė forma – viešoji įstaiga;

1.3. Įstaigos kodas: 195550162;

1.4. Įstaigos buveinė: Ligoninės g. 13, LT-30112 Ignalina;

1.5. Įstaigos veiklos laikotarpis neribotas;

1.6. Kontroliuojantis subjektas: Ignalinos rajono savivaldybės taryba;

1.7. Veiklos sritys:

- pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros medicinos paslaugos: šeimos, pirminės psichikos sveikatos priežiūros;

- slaugos paslaugos: bendrosios praktikos slaugos, psichikos sveikatos slaugos, ambulatorinės slaugos paslaugos namuose ;

- akušerio paslaugos – akušerio praktikos;

- bendrosios asmens sveikatos priežiūros paslaugos: greitosios medicinos pagalbos, laboratorinės diagnostikos;

- odontologinės priežiūros (pagalbos) ir/ar burnos priežiūros paslaugos.

2. Informacija apie kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus:

2.1. Poliklinika neturi kontroliuojamų ar asocijuotų subjektų.

3. Struktūriniai padaliniai ir jų adresai:

3.1. Dūkšto ambulatorija – Vaclovo Šarkos g. 4, Dūkšto m., Ignalinos r. sav.;

3.2. Vidiškių bendrosios praktikos gydytojo kabinetas – Melioratorių g. 8, Vidiškių k., Vidiškių sen., Ignalinos r. sav.;

3.3. Didžiasalio ambulatorija – Salos g. 23, Didžiasalio sen., Ignalinos r. sav.;

3.4. Mielagėnų ambulatorija – Senoji g. 5, Mielagėnų mstl., Mielagėnų sen., Ignalinos r. sav.;

3.5. Linkmenų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas – Parko g. 19, Linkmenų k., Linkmenų sen., Ignalinos r. sav.;

3.6. Ceikinių medicinos punktas – Bažnyčios g. 14, Ceikinių k., Ceikinių sen., Ignalinos r. sav.;

3.7. Kazitiškio medicinos punktas – Parko g. 5, Kazitiškio k., Kazitiškio sen., Ignalinos r. sav.;

3.8. Mažėnų medicinos punktas – Mažėnų g. 17, Mažėnų k., N. Daugėlišio sen., Ignalinos r. sav.;

3.9. Šiulėnų medicinos punktas – Didžioji g. 11, Šiulėnų k., N. Daugėlišio sen., Ignalinos r. sav.;

3.10. Daugėlišio medicinos punktas – Jaunimo g. 20, N. Daugėlišio k., N. Daugėlišio sen., Ignalinos r. sav.

4. Informacija apie vidutinį darbuotojų skaičių per ataskaitinį laikotarpį:

4.1. Vidutinis darbuotojų skaičius 2022 m. – 81.

5. Informacija apie svarbias sąlygas ir aplinkybes, kurioms esant veikia Poliklinika ir kurios gali paveikti veiklą:

5.1. Mažėjantis gyventojų skaičius.

6. Finansiniai metai:

6.1. Poliklinikos finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

7. Apskaitos politikos keitimas:

7.1. Ataskaitiniais finansiniais metais apskaitos politika nebuvo keista.

8. Poliklinikos parengtos finansinės ataskaitos atitinka VSAFAS.

9. Poliklinikoje nebuvo tyrimo ir plėtros išlaidų.

10. Poliklinika neturi biologinio turto.

II. APSKAITOS POLITIKA

11. Apskaitos politikos formavimo teisiniai pagrindai:

11.1. Poliklinikos apskaitos politika formuojama vadovaujantis šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“.

11.2. Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

12. Apskaitos politikos keitimas:

12.1. Poliklinika pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

12.2. Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose rodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

12.3. 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 rodomas einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatų ataskaitoje apskaitos politikos keitimo poveikio dalis, susijusi su ankstesniais laikotarpiais, rodoma straipsnyje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka“.

13. Ilgalaikio nematerialiojo turto pripažinimo, amortizacijos apskaitos principai, įvertinimo metodai.

13.1. Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas (pripažintas esantis turtu) nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Poliklinika disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

13.2. Nematerialusis turtas pripažįstamas, jeigu jis atitinka šiuos nematerialiojo turto pripažinimo požymius:

- pagrįstai tikimasi iš turto ateityje gauti ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės.

13.3. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikainą sudaro įsigyjant šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma (ar kitokio sunaudoto turto vertė),

įskaitant muitus ir kitus negražinamus mokesčius, kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos.

13.4. Nematerialiojo turto amortizacijos suma pripažįstama amortizacijos sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama remiantis metine amortizacijos suma, kurią Poliklinika, suderinus su steigėju, nusistato, atsižvelgdama į planuojamą nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, informaciją apie panašaus ir panašiai naudojamo nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, techninį, technologinį ir kitokį senėjimą, teisinius bei kitokius veiksnius, ribojančius naudojimo laiką.

13.5. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Poliklinika taiko šiuos nematerialiojo turto, turto grupių amortizacijos normatyvus:

Nematerialiojo turto grupės	Turto amortizacijos normatyvai metais
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	4
Kitas nematerialusis turtas	9

14. Ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo, nusidėvėjimo apskaitos principai, įvertinimo metodai.

14.1. Materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jis atitinka šiuos požymius:

- ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, nusistatytą kiekvienai turto grupei;

- Poliklinikai perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

14.2. Poliklinikoje patirtas, kad ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, kurį numatoma naudoti ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 500 eurų visoms turto grupėms, išskyrus transporto priemones. Transporto priemonės apskaitos ilgalaikio materialiojo turto sudėtyje, nepriklausomai nuo jų įsigijimo vertės.

14.3. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikaina nustatoma prie pardavėjui sumokėtos arba mokėtinos už šį turtą sumos pridėdant muitus, akcizus, kitus negražinamus mokesčius, susijusius su šio turto įsigijimu, atsivežimo bei šio turto parengimo naudoti išlaidas, padarytas iki jo naudojimo pradžios. Į ilgalaikio materialiojo turto savikainą įskaitomas pridėtinės vertės mokeskis.

14.4. Poliklinikoje nustatyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 1 euras.

14.5. Ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laikas nustatomas remiantis Vyriausybės nustatytais nusidėvėjimo minimaliais ir maksimaliais ekonominiais normatyvais.

14.6. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis metine nusidėvėjimo suma, kuri nustatoma į planuojamą ilgalaikio materialiojo turto naudojimo intensyvumą, aplinką, naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių kitimą per visą jo naudingo tarnavimo laiką, teisinius ir kitokius veiksnius, ribojančius turto naudingo tarnavimo laiką.

14.7. Poliklinikoje taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo metodas.

14.8. Kiekvieno įsigyto ilgalaikio materialiojo turto objekto nudėvimoji vertė apskaičiuojamas iš jo įsigijimo savikainos atėmus numatytą likvidacinę vertę.

14.9. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai patvirtinti vyriausiojo gydytojo įsakymu. Poliklinika taiko šiuos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Turto nusidėvėjimo normatyvai metais
Pastatai	
- kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio)	100
- pastatai (sienos iki 2,5 plytų storio, bloku, betoniniai)	75
Mašinos ir įrengimai:	
- medicininė įranga	9
- kitos mašinos ir įrengimai	24
Transporto priemonės:	
- lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9
- specialieji automobiliai	6
Baldai ir biuro įranga:	
- baldai	11
- kompiuteriai ir jų įranga	6
- kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
- kita biuro įranga	9
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
- ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
- specialieji drabužiai ir avalynė	1
- kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

15. Finansinio turto apskaitos principai:

15.1. Poliklinikos finansinį turtą gali sudaryti įvairios gautinos sumos, atsiradusios suteikus paslaugas arba pardavus ilgalaikį materialųjį ir kitą turtą, pirkėjų skolos, terminuoti indėliai, pinigai ir jų ekvivalentai.

15.2. Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį:

- ilgalaikis finansinis turtas – po vienerių metų gautinos sumos, ilgalaikiai terminuoti indėliai, kitas ilgalaikis finansinis turtas;

- trumpalaikis finansinis turtas – išankstiniai apmokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir jų ekvivalentai, kitas trumpalaikis finansinis turtas.

15.3. Suteikus skolon paslaugas ar pardavus turtą, už kuriuos bus apmokėta per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos, apskaitoje registruojamos po vienerių metų gautino sumos.

15.4. Trumpalaikis finansinis turtas apskaitomas trumpalaikio turto sąskaitose, atsižvelgiant į atskiras turto grupes.

15.5. Poliklinikos veikloje įprastinis skolų grąžinimo terminas yra ne ilgesnis kaip vieneri metai nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

15.6. Jei Poliklinika suteikia viršsutartinių paslaugų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tikslinant uždirbtų pajamų sumą, ta suma, kurios teritorinės ligonių kasos neketina apmokėti, nurašoma atitinkamai mažinant sumas ir uždirbtas pajamas.

16. Finansinių įsipareigojimų apskaitos principai:

16.1. Įsipareigojimai pripažįstami:

- įsigijus prekių arba gavus paslaugų, jei už jas dar nesumokėta, kai atsiranda mokėtina suma;

- gavus avansą, kai atsiranda įsipareigojimas suteikti paslaugą;

- pagal mokesčių įstatymus, kai atsiranda įsipareigojimas mokėti mokesčius;

- pagal Darbo kodeksą atsiranda įsipareigojimas darbuotojams mokėti atlyginimą ir kt.

- gavus banko paskolą, kai atsiranda įsipareigojimas grąžinti paskolą;

- gavus išsimokėtinai turto, kai atsiranda įsipareigojimas per sutartyje numatytą laikotarpį sumokėti pinigus ir palūkanas.

16.2. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos įsipareigojimui atsirasti ir Poliklinika prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais.

16.3. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo terminą finansinės būklės apskaitoje įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

16.4. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitinį laikotarpį. Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma Poliklinikos apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t. y. gruodžio 31 d.

16.5. Ilgalaikiai atidėjiniai – tai kompensacijos darbuotojams, kuriems priklauso 2 mėn. išeitinė kompensacija pagal Darbo kodekso 56 str. „Darbo sutarties nutraukimas darbuotojo iniciatyva dėl svarbių priežasčių“.

17. Atsargų apskaitos principai:

17.1. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį poliklinika sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargoms priskiriamos: medžiagos, vaistai, medikamentai ir medicinos priemonės, inventoriūs ir kitos atsargos.

17.2. Atsargos apskaitoje įvertinamos bei registruojamos įsigijimo savikaina.

17.3. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos. Atsargų įsigijimo iš tiekėjų savikainą sudaro pirkimo kaina, nurodyta įsigijimo dokumentuose, atimant suteiktas nuolaidas ir nukainojimus.

17.4. Neatlygintinai gautų atsargų įsigijimo savikainą sudaro paramos, dovanojimo sutartyje arba kitame perdavimo dokumente nurodyta jų vertė. Jei vertė dokumente nenurodyta, gautų atsargų įsigijimo savikainą nustato Poliklinikos vadovo įsakymu sudaryta komisija, atsižvelgdama į šių atsargų tikrąją vertę.

17.5. Apskaičiuojant veikloje sunaudotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo būdas. Taikant šį būdą, daroma prielaida, kad pirmiausia sunaudojamos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai.

17.6. Atsargų sunaudojimas registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų apskaitos būdą. Taikant nuolat apskaitomų atsargų sunaudojimo būdą, buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena atsargų operacija: atsargų gavimas, atsargų perdavimas iš vieno padalinio į kitą, atsargų sunaudojimas, nepanaudotų atsargų grąžinimas, atsargų pardavimas.

18. Finansavimo sumų, finansavimo pajamų ir finansavimo sąnaudų apskaitos principai:

18.1. Finansavimo sumos skirstomos pagal jų gavimo šaltinius ir naudojimo paskirtį.

18.2. Visos Poliklinikos gaunamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimo sumų paskirtį:

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

18.3. Visos gaunamos finansavimo sumos grupuojamos pagal finansavimo šaltinius:

- finansavimo sumos už užsienio valstybių;
- finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų;
- finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama);
- finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (neįskaitant Europos Sąjungos struktūrinių fondų finansinės paramos);
- finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto;
- finansavimo sumos iš kitų šaltinių.

18.4. Paslaugomis arba savanorių darbu gauta parama finansavimu nepripažįstama.

18.5. Poliklinikos apskaitoje finansavimo sumos skirstomos į gautinas ir gautas.

18.6. Gautinos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tuomet, kai tenkinama bent viena iš šio punkto sąlygų:

- mokėjimo paraiška, neviršijanti programų sąmatose patvirtintų sumų ir tenkinanti kitus teisės aktų reikalavimus ar kitų finansavimo sumų teikėjų nustatytas taisykles, pateikiama finansuojančiai įstaiga;

- pateikiama paraiška ar ją atitinkantis dokumentas pagal sudarytą veiklos ar vykdomo projekto finansavimo (padarytų išlaidų kompensavimo) sutartį;

- išimtiniais atvejais pagal kitus dokumentus (pasirašius sutartį, neįpareigojančią teikti paraiškų, pateikus ataskaitą ir t.t.).

18.7. Gautos finansavimo sumos apskaitoje registruojamos tada, kai faktiškai gaunamos lėšos į Poliklinikos sąskaitą, pervedamos tiesiogiai tiekėjams, arba gaunamas nepiniginis turtas (natūra).

18.8. Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautas turtas ne iš viešojo sektoriaus subjektų registruojamas tikrąja verte, taip pat registruojamos gautos finansavimo sumos iš kitų šaltinių, lygios turto tikrajai vertei arba tikrosios vertės ir simbolinio atlygio skirtumui.

18.9. Jeigu turtas gaunamas iš kito viešojo subjekto, tai turto perdavimo ir priėmimo akte turi būti informacija apie turtą ir informacija apie finansavimo sumas, nurodomas pirminis finansavimo sumų šaltinis.

18.10. Jei finansavimo sumos kitoms išlaidoms panaudojamos atsargoms ar ilgalaikiam turtui įsigyti ar su turtu susijusioms išlaidoms, kuriomis didinama turto įsigijimo savikaina, padengti, jos pergrupuojamos pagal faktinį jų panaudojimą.

18.11. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos tais laikotarpiais, kuriais padarytos sąnaudos.

18.12. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją);

- registruojant turto nuvertėjimą;

- registruojant turto pardavimą arba perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;

- nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkamą naudoti turtą į sąnaudas.

18.13. Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;

- sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;

- nurašius pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas;

- pardavus atsargas, atsargoms nuvertėjus.

18.14. Finansavimo pajamos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį, kada jos padarytos.

18.15. Poliklinika kitų viešojo sektoriaus subjektų iš savo uždirbtų pajamų nefinansuoja, todėl finansavimo sąnaudos nesusidaro ir jos apskaitoje neregistruojamos.

19. Kitų pajamų ir sąnaudų apskaitos principai:

19.1. Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomos Poliklinikos ekonominės naudos padidėjimas.

19.2. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinkto sumos. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos registruojamos apskaitoje kaip įsipareigojimai.

19.3. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

- pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;

- sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis gali būti patikimai įvertintas;

- tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda;

- sąnaudos, susijusios su paslaugų teikimo sandoriu ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

19.4. Poliklinikos pajamos apskaitoje skirstomos į šias grupes:

- pagrindinės veiklos kitos pajamos – pajamos apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, įskaitant viršsutarines paslaugas, pajamos apmokamos kitų asmenų;
- kitos veiklos pajamos – ilgalaikio turto perleidimo pelnas, pajamos už parduotą kitą turtą, nuosavo turto nuomos pajamos, kitos pajamos;
- finansinės ir investicinės veiklos pajamos – ataskaitiniam laikotarpiui tenkančios gauti palūkanos už kredito įstaigose laikomus pinigus, valiutų kurso teigiama įtaka, baudos ir delspinigiai, susiję su pirkėjų ir kitomis skolomis.

19.5. Pajamos registruojamos apskaitoje pagal išrašytas sąskaitas faktūras, pagal kasos aparatų ataskaitas.

19.6. Į uždirbtas pajamas neįskaitomos pardavimo nuolaidos, kuriomis pirkėjai pasinaudojo arba pasinaudos vėliau.

19.7. Kai per ataskaitinį laikotarpį paslaugų, apmokamų iš privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, buvo suteikta daugiau, negu kad jos bus apmokėtos, apskaitoje registruojamos viršsutarinės paslaugos. Viršsutarinių paslaugų, įvertintų pagal nustatytus įkainius, suma mažinamos Poliklinikos pajamos ir gautina suma, jei metų pabaigoje paaiškėja, kad jos nebus pamokėtos.

19.8. Kitos veiklos pajamos pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

19.9. Pinigai, gauti iš anksto apmokėjus už paslaugas, apskaitoje rodomi kaip įsipareigojimų pirkėjams didėjimas. Pajamos šiuo atveju pripažįstamos tik suteikus paslaugas.

19.10. Finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos palūkanų pajamos už laikomas bankuose pinigines lėšas atsiskaitomosiose sąskaitose, valiutų kurso teikiama įtaka, uždirbtos baudų ir delspinigių pajamos. Remiantis atsargumo principu, Poliklinika baudų, delspinigių ir kitų netesybų pajamas pripažįsta tada, kai gaunami pinigai į sąskaitą banke, o ne tada, kai atsiranda prievolė mokėtojui (pirkėjui) sumokėti šias sumas.

19.11. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus.

19.12. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurios nelaikomos sąnaudomis, rodomos finansinės būklės ataskaitoje kaip turtas.

19.13. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos įvykdžius šias sąlygas:

- sąnaudomis gali būti pripažinta išlaidų dalis, susijusi su paslaugų suteikimu;
- sąnaudos susijusios su Poliklinikos turto arba kitų juridinių asmenų jam teikiamų paslaugų naudojimu arba įsipareigojimų kitiems juridiniams asmenims didėjimu, ir šie įsipareigojimai turi būti patikimai įvertinti;

19.14. Per ataskaitinį laikotarpį Poliklinikos padarytos išlaidos, kurių neįmanoma susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada jos patirtos.

19.15. Sąnaudos skirstomos pagal veiklos sritis į šias grupes:

- pagrindinės veiklos sąnaudos – darbo užmokesčio, ligos pašalpų, socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos, komunalinių paslaugų ir ryšių, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo, nuvertėjimo ir nurašytų sumų, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos, nuomos, kitų paslaugų, pagrindinės veiklos kitos sąnaudos;

- kitos veiklos sąnaudos – nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo, sąnaudos susijusios su atsitiktiniu turto pardavimu, sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu;

- finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – palūkanų sąnaudos, baudų ir delspinigių sąnaudos, sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos, finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos.

19.16. Baudų ir delspinigių sąnaudos pripažįstamos tos dienos data, kurią atsiranda prievolė sumokėti šias sumas.

19.17. Faktiškai patirtos sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal dokumentus, kurie patvirtina sąnaudų susidarymo ūkinės operacijas ir ūkinius įvykius. Dokumentuose nurodomi visi privalomi rekvizitai, nurodyti Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymo 13 straipsnyje.

20. Operacijų užsienio valiuta apskaitos principai.

20.1. Valiutinėmis operacijomis laikomos ūkinės operacijos, kurių vykdymas susijęs su užsienio valiuta. Prie valiutinių operacijų priskiriama:

- prekių, paslaugų ir kito turto pirkimas – pardavimas, už kurį mokama arba įsipareigojama sumokėti užsienio valiuta;
- užsienio valiuta gaunamos ir gražinamos paskolos;
- kitu būdu įgytas arba perleistas turtas, prisiimti finansiniai įsipareigojimai ir jų įvykdymas užsienio valiuta.

20.2. Valiutinė operacija registruojama apskaitoje eurais pagal ūkinės operacijos atlikimo dienos valiutos kursą.

20.3. Komandiruotės išlaidos užsienio valiuta teisės aktų nustatyta tvarka įvertinamos išvykimo į komandiruotę dieną galiojusių valiutos kursu, jei avansas nebuvo išmokėtas.

20.4. Valiuta, išmokėta avansu asmeniui, vykstančiam į komandiruotę užsienyje, įvertinama avanso išmokėjimo dienos kursu. Jei avansas buvo išmokėtas, komandiruotės išlaidos valiuta įvertinamos avanso išmokėjimo dienos kursu. Pateikus į buhalteriją komandiruoto asmens avansinę apyskaitą ir patirtas komandiruotės išlaidas patvirtinančius dokumentus, apskaitoje registruojamos komandiruočių sąnaudos.

20.5. Nepanaudoto avanso likutis įvertinamas avansinės apyskaitos sudarymo dienos valiutos kursu. Pajamuojant gražintą į kasą nepanaudotos valiutos likutį, apskaitoje registruojami valiutos kurso skirtumai. Skirtumas tarp valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso, susidaręs keičiant ar perkant valiutą, laikomas banko paslauga ir apskaitoje registruojamas kaip veiklos sąnaudos, o ne finansinės investicinės sąnaudos.

20.6. Įsigijimo savikaina apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas finansinės būklės ataskaitoje įvertinamas eurais, taikant pirkimo dieną galiojusį valiutos kursą.

21. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas:

21.1 Poliklinika nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, kol nėra aišku, ar jis duos Poliklinikai ekonominės naudos.

21.2. Jei ekonominė nauda tikėtina, tačiau nėra tikra, kad ji bus gauta, informacija apie neapibrėžtąjį turtą pateikiama aiškinamajame rašte.

22. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai:

22.1. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudžiamojo įvykio padarytų sąnaudų užskaita atliekama su gauta draudimo išmoka).

22.2. Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų ir apskaitinių įverčių pokyčiai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

22.3. 2022 m. buvo atliktos tarpusavio užskaitos straipsniuose: per vienerius metus gautinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 366740,14 eurų. (socialinio draudimo įmokų ir įmokų į garantinį fondą užskaita, pagal aktus tarp Panevėžio teritorinės ligonių kasos, VSDFV Utenos skyriaus ir Poliklinikos).

23. Apskaitos klaidų taisymas:

23.1. Ataskaitiniu laikotarpiu pastebėtų apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose taisymas registruojamas praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtakos sąskaitoje, jei klaida esminė (nustatyta Poliklinikos apskaitos politikoje).

23.2. Informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

23.3. Informacija laikoma nereikšminga, jei jos suma yra:

- iki 5 procentų grynojo veiklos rezultato,
- iki 0,5 procentų pajamų arba sąnaudų,
- iki 0,5 procentų turto balansinės vertės.

Nustatant reikšmingumą, vertinamas ne tik straipsnio dydis, bet ir pobūdis.

23.2. Apskaitos klaidos (esminės ir neesminės) taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

24. Poataskaitiniai įvykiai:

24.1. Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Poliklinikos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantieji įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

24.2. Nekoreguojantieji poataskaitiniai įvykiai aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie reikšmingi.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P03. Nematerialusis turtas

2022 m. įsigyta programinė įranga už 275,96 Eur. Nematerialiojo turto (programinė įranga) vertė ataskaitinių metų pabaigoje 264,48 Eur, metų pradžioje 91,76 Eur. Visiškai amortizuoto, naudojamo Poliklinikos veikloje, nematerialiojo turto įsigijimo savikaina 3586,96 Eur. Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama lentelėje „Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą“.

P04. Ilgalaikis materialusis turtas

2022 m. įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 72852,00 Eur., t.sk. trys automobiliai už 70280,00 Eur, du elektros generatoriai už 2572,00 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto vertė ataskaitinių metų pabaigoje 704239,90 Eur (metų pradžioje 635449,20), t.sk. pastatai 515148,77 Eur (metų pradžioje 491461,11 Eur), mašinos ir rengimai 67227,73 Eur (metų pradžioje 80676,20 Eur), transporto priemonės 112947,48 Eur (metų pradžioje 53915,11 Eur), baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 8915,92 Eur (metų pradžioje 9396,78 Eur). Visiškai nusidėvėjusio, naudojamo Poliklinikos veikloje, ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 355898,91 Eur., t.sk. pastatai 8130,64 Eur, mašinos ir įrengimai 162154,68 Eur, transporto priemonės 160201,00 Eur, baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 25412,59 Eur.

Turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, turto, užstatyto kaip išipareigojimų įvykdymo garantija ir turto, kuris laikinai nenaudojamas Poliklinikos veikloje, Poliklinika neturi.

Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą pateikiama lentelėje „Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą“.

P08. Atsargos

Atsargų balansinė vertė ataskaitinių metų pabaigoje 39617,72 Eur, (metų pradžioje – 43006,67 Eur), t.sk vaistai, medikamentai ir medicinos priemonės 31067,25 Eur (metų pradžioje 38511,53 Eur), ūkinės medžiagos 1080,85 Eur (metų pradžioje 1212,82 Eur) , transporto degalai, tepalai ir atsarginės dalys 969,52 Eur (metų pradžioje 923,16 Eur), kuras šildymui 4983,50 Eur (metų pradžioje 939,73 Eur), inventorių 1516,60 Eur (metų pradžioje 1419,43 Eur). Informacija apie atsargas pateikiama lentelėje „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

P09. Išankstiniai apmokėjimai

Prie išankstinių apmokėjimų pateikiama informacija ir apie kitas ateinančių laikotarpių sąnaudas. Viso išankstiniai apmokėjimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 8936,58 Eur, (metų pradžioje 5384,29 Eur), t. sk. išankstiniai mokėjimai tiekėjams 371,00 Eur (metų pradžioje 236,57 Eur), darbuotojams 2739,68 Eur (metų pradžioje 1239,80 Eur) už ateinančių laikotarpių atostogas ir įmokos socialiniam draudimui; ateinančių laikotarpių sąnaudos: darbuotojų draudimas nuo

nelaimingų atsitikimų 762,53 Eur (metų pradžioje 731,06 Eur), transporto draudimas 3107,61 Eur (metų pradžioje 2168,05 Eur), turto draudimas 58,23 Eur (metų pradžioje 58,02 Eur), prenumerata 27,00 Eur (metų pradžioje 19,00 Eur), kitos (elektroninio parašo licencijos) 259,74 Eur (metų pradžioje 931,79 Eur), darbuotojų darbo užmokestis ir įmokos socialiniam draudimui 1610,79 Eur (metų pradžioje 0,00 Eur). Informacija pateikiama lentelėje „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

P10. Per vienus metus gautos sumos

Viso gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 169807,41 Eur (metų pradžioje 194320,57 Eur, t. sk.: iš Panevėžio teritorinės ligonių kasos už suteiktas medicininės paslaugas 168176,77 Eur (metų pradžioje 147877,95 Eur), iš kitų juridinių ir fizinių asmenų 1630,64 Eur (metų pradžioje 1035,78 Eur), Informacija pateikiama lentelėje „Informacija apie per vienus metus gautinas sumas.

P11. Pinigai ir jų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigai 336032,11 Eur (metų pradžioje 349284,48 Eur), t.sk. pinigai banke 335263,59 Eur (metų pradžioje 345721,42 Eur), kasoje 768,52 Eur (metų pradžioje 3563,06 Eur). Per metus pinigų sumažėjo 13252,37 Eur. Informacija pateikiama lentelėje „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“.

P12. Finansavimo sumos

Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 571102,28 Eur (metų pradžioje 594969,37 Eur), t.sk. iš valstybės biudžeto 30817,14 Eur (metų pradžioje 67927,14 Eur), iš savivaldybės biudžeto 409688,57 Eur (metų pradžioje 385805,05 Eur), iš ES ir tarptautinių organizacijų 127365,43 Eur (metų pradžioje 131737,35 Eur), iš kitų šaltinių 3231,14 Eur (metų pradžioje 9499,83 Eur). Informacija pateikiama lentelėje „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“ ir lentelėje „Finansavimo sumų likučiai“.

P15 Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikiai įsipareigojimai 26376,41 Eur (metų pradžioje 21092,16 Eur), tai yra priskaičiuotos išėtinės kompensacijos darbuotojams ir darbdavio mokami socialinio draudimo mokesčiai, kuriems priklauso išėtinė dviejų mėnesių kompensacija pagal Darbo kodekso 56 str. „Darbo sutarties nutraukimas darbuotojo iniciatyva dėl svarbių priežasčių“. Informacija pateikiama lentelėje „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“ ir lentelėje „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“.

P17. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Ataskaitinių metų pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai 142075,04 Eur (metų pradžioje 120813,34 Eur), iš jų:

- skolos tiekėjams 10987,40 Eur (metų pradžioje 11856,40 Eur), t. sk.: už medicinos paslaugas ir laboratorinius tyrimus 1419,67 Eur (metų pradžioje 1817,52 Eur), komunalines ir ryšių paslaugas 1996,28 Eur (metų pradžioje 2453,64 Eur), už kurą ir transporto remontą 5260,35 Eur (metų pradžioje 5506,29 Eur), kitas paslaugas 2311,10 Eur (metų pradžioje 2078,95 Eur).

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (socialinio draudimo įmokos ir įmokos į garantinį fondą už 2022 m. gruodžio mėn.) 32670,20 Eur (metų pradžioje 31794,82 Eur).

- sukauptos mokėtinos sumos 98417,44 Eur (metų pradžioje 77162,12 Eur) - sukauptos atostoginių ir priskaičiuotų nuo jų socialinio draudimo įmokų sąnaudos. Lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sukauptų atostoginių sumos padidėjo 21255,32 Eur, kadangi skaičiuojamu laikotarpiu buvo padidintas darbo užmokestis.

Visi įsipareigojimai yra eurais.

Informacija pateikiama lentelėje „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“ ir lentelėje „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P18. Grynasis turtas

Dalininkų kapitalas 2022.01.01 – 27574,72 Eur., 2022.12.31 – 27574,72 Eur. Per metus dalininkų kapitalas nesikeitė.

2022 m. grynasis veiklos perviršis 28682,37 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 24051,44 Eur), sukauptas perviršis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 491769,75 Eur. Informacija pateikiama grynojo turto pokyčių ataskaitoje.

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos – gautų finansavimo sumų iš Valstybės biudžeto, ES struktūrinių fondų ir kitų finansavimo šaltinių panaudota dalis. Ataskaitinio laikotarpio finansavimo pajamos 228610,78 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 569264,11 Eur), iš jų 178069,71 Eur iš valstybės biudžeto (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 416462,11 Eur), 19895,23 Eur iš savivaldybės biudžeto (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 18881,41 Eur), 7581,78 Eur iš ES ir tarptautinių organizacijų lėšų (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 23647,67 Eur), 23064,06 Eur iš kitų šaltinių (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 110272,92Eur). Informacija apie finansavimo pajamas pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos

Pagrindinės veiklos kitos pajamos 2022 m. 1928661,01 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1483902,20 Eur), t. sk. pagrindinės veiklos pajamos už suteiktas paslaugas apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo 1880885,53 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1424563,92 Eur), pajamos už prekes ir suteiktas paslaugas apmokamas fizinių ir juridinių asmenų 47774,48 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 59338,28 Eur), pervestinos pajamos 1,00 Eur. Informacija pateikiama veiklos rezultatų ataskaitoje ir lentelėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“.

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2022 m. 2131749,07 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 2031849,65 Eur.:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos 1675358,13 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1363482,42 Eur);
- sunaudotų atsargų savikaina 167153,16 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 421229,62 Eur);
- transporto sąnaudos 108249,18 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 82724,23 Eur);
- komunalinių ir ryšių sąnaudos 51343,95 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 44482,20 Eur);
- paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos 18044,52 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 12740,82 Eur);
- kitų paslaugų sąnaudos 47553,44 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 47007,15 Eur);
- nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos 47938,04 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 51131,64 Eur);
- kvalifikacijos kėlimo ir komandiruočių sąnaudos 4503,94 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 3643,80 Eur);
- kitos sąnaudos 11604,71 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 5407,77 Eur).

Informacija pateikiama pateikiame veiklos rezultatų ataskaitoje, lentelėje „ Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus ir lentelėje „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

P21. Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos ataskaitinio laikotarpio pajamos 3161,16 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 2743,88 Eur). Informacija pateikiama lentelėje „Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos ataskaitinio laikotarpio rezultatas -1,51 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio -9,10 Eur), t.sk. baudų ir delspinigių pajamos 479,45 Eur, baudų ir delspinigių sąnaudos 480,96 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąnaudos 9,10 Eur). Informacija pateikiama lentelėje „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai

- 2022 m. įplaukos 1706431,18 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1400484,99 Eur):
- Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms 142452,50 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1400484,99 Eur);
 - Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 1563752,13 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1165926,30 Eur);
 - Kitos įplaukos 226,55 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 14100,72 Eur);
- 2022 m. pervestos lėšos 24357,33 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 2198,16 Eur);
- 2022 m. išmokos 1622945,67 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1337553,42 Eur);
- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo 1286900,80 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 1042635,27);
 - Komunalinių paslaugų ir ryšių 69117,78 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 61537,69 Eur);
 - Komandiruočių 509,60 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 330,80 Eur);
 - Transporto 110167,87 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 80827,33 Eur);
 - Kvalifikacijos kėlimo 3387,90 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 3868,54 Eur);
 - Paprastojo remonto ir eksploatavimo 18292,23 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 14337,13 Eur);
 - Atsargų įsigijimo 82559,90 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 75924,84 Eur);
 - Nuomos 726,18 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 289,93 Eur);
 - Kitų paslaugų įsigijimo 48749,24 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 50063,03);
 - Kitos išmokos 2134,17 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 7738,86 Eur).
- 2022 m. investicinės veiklos pinigų srautai (ilgalaikio turto įsigijimas) 72380,55 Eur (praėjusio ataskaitinio laikotarpio 37339,39 Eur).

Informacija apie pinigų srautus pateikiama pinigų srautų ataskaitoje.

Informacija apie turta naudojamą pagal panaudos sutartis

Pagal panaudos sutartis naudojamo turto vertė (likutinė turto vertė pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną Eur):

Žemė	6530,00
Transporto priemonės	18583,71
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	14221,68
Iš viso	39335,39

Informacija apie gautą paramą ir jos panaudojimą

2022 m. gauta paramos už 31,75 Eur (iš fizinių asmenų), Nepanaudotos paramos likutis ataskaitinių metų pradžioje 364,56 Eur, likutis ataskaitinių metų pabaigoje 396,31 Eur. Informacija pateikiame lentelėje „Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ ir lentelėje „Informacija apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį“.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Ataskaitiniai metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo apskaityta išankstinių apmokėjimų, nematerialiojo turto, ilgalaikio materialiojo turto ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo.

Poataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų poataskaitinių įvykių nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. kovo 13 d. Poliklinikoje neįvyko.

Direktorius

Arvydas Ramelis

Vyriausiasis buhalteris

Ričardas Burauskas

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestžas	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	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		4.688,96							4.688,96
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		275,96							275,96
2.1	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		275,96							275,96
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		-1.102,00							-1.102,00
3.1	parduoto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto		-1.102,00							-1.102,00
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		3.862,92							3.862,92
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		3.586,96							3.586,96
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-4.597,20		X		X	X		-4.597,20
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-103,24		X		X	X		-103,24
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	1.102,00		X		X	X		1.102,00
10.1	parduoto	X			X		X	X		
10.2	perduoto	X			X		X	X		
10.3	nurašyto	X	1.102,00		X		X	X		1.102,00
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	-3.598,44		X		X	X		-3.598,44
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 Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		264,48							264,48
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		91,76							91,76
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.

Višioji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 19550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	1.205.607,68			338.062,65	219.198,00	48.704,95		1.811.573,28
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)	61.670,61				70.280,00	2.572,00		134.522,61
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina					70.280,00	2.572,00		72.852,00
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	61.670,61							61.670,61
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)				-54.887,39		-7.351,72		-62.239,11
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-54.887,39		-7.351,72		-62.239,11
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	1.267.278,29			283.175,26	289.478,00	43.925,23		1.883.856,78
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	8.130,64			162.154,68	160.201,00	25.412,59		355.898,91
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-714.146,57			-257.386,45	-165.282,89	-39.308,17	X	-1.176.124,08
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-17.891,86						X	-17.891,86
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-20.091,09			-13.445,28	-11.247,63	-3.051,70	X	-47.835,70
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				54.884,20		7.350,56	X	62.234,76
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				54.884,20		7.350,56	X	62.234,76
11	Pergupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-752.129,52			-215.947,53	-176.530,52	-35.009,31	X	-1.179.616,88
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	Pergupavimai (+/-)								
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)	515.148,77			67.227,73	112.947,48	8.915,92		704.239,90
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 kontrolė 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	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	491.461,11			80.676,20	53.915,11	9.396,78		635.449,20
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 kontrolė riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 19550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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
23.4	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikiniai ne naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6	pastatų, kurie naudojami 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

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Hgalais materialūs 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		43.006,67						43.006,67
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		238.865,28						238.865,28
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		155.706,14						155.706,14
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		83.159,14						83.159,14
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-242.254,23						-242.254,23
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-150,68						-150,68
3.3	Sunaudota veikloje		-242.103,55						-242.103,55
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		39.617,72						39.617,72
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								
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)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		39.617,72						39.617,72
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		43.006,67						43.006,67

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	8.936,58	5.384,29
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	371,00	236,57
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	2.739,68	1.239,80
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.825,90	3.907,92
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	8.936,58	5.384,29

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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)	169.807,41	168.176,77		194.320,57	147.976,51	
1.1	Gautinos finansavimo sumos				14.622,94		
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	169.807,41	168.176,77		148.913,73	147.976,51	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	169.807,41	168.176,77		148.913,73	147.976,51	
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				30.503,90		
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos				30.503,90		
1.6	Kitos gautinos sumos				280,00		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	169.807,41	168.176,77		194.320,57	147.976,51	

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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)	607,29		20.551,67	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	607,29		20.551,67	
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)	16,69		42,52	
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	16,69		42,52	
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)	335.408,13		328.690,29	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	334.639,61		325.127,23	
3.2	Pinigai kasoje	768,52		3.563,06	
3.3	Pinigai kelyje				
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)	336.032,11		349.284,48	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį 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)	67.927,14	142.159,56		63.296,17	-17.316,33		-208.573,61
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	33.343,08			63.296,17			-65.871,29
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	34.584,06	142.159,56			-17.316,33		-142.702,32
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	385.805,05			43.778,75			-19.895,23
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	385.762,53			43.778,75			-19.869,40
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	42,52						-25,83
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)	131.737,35	261,19		2.948,67			-7.581,78
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	131.146,80			2.948,67			-7.288,15
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	590,55	261,19					-293,63
4	Iš kitų šaltinių	9.499,83	31,75		16.914,30			-23.064,06
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.135,27			16.914,30			-23.064,06
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	364,56	31,75					
5	Iš viso finansavimo sumų	594.969,37	142.452,50		126.937,89	-17.316,33		-259.114,68

* 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 Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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 gražintos	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)	-2.052,85		-14.622,94		30.817,14
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					30.767,96
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	-2.052,85		-14.622,94		49,18
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					409.688,57
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					409.671,88
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					16,69
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)					127.365,43
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					126.807,32
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					58,11
4	Iš kitų šaltinių	-150,68				3.231,14
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	-150,68				2.834,83
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					396,31
5	Iš viso finansavimo sumų	-2.203,53		-14.622,94		571.102,28

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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)	14.622,94	53.304,20	67.927,14	0,00	30.817,14	30.817,14
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		385.805,05	385.805,05		409.688,57	409.688,57
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)		131.737,35	131.737,35		127.365,43	127.365,43
4	Iš kitų šaltinių		9.499,83	9.499,83		3.231,14	3.231,14
5	Iš viso	14.622,94	580.346,43	594.969,37	0,00	571.102,28	571.102,28

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	21.092,16	5.284,25		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Suntaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	21.092,16	5.284,25		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			26.376,41
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			26.376,41

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	26.376,41	26.376,41
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	26.376,41	26.376,41

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	32.670,20	32.670,20		31.794,82	31.794,82	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	10.987,40	130,60		11.856,40	279,47	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	98.417,44			77.162,12		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	98.417,44			77.162,12		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	142.075,04	32.800,80		120.813,34	32.074,29	

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	Eurai	120.813,34	142.075,04
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	120.813,34	142.075,04

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	1.928.660,01	1.483.902,20
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**	1.928.660,01	1.483.902,20
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	1,00	
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	1.928.661,01	1.483.902,20

* 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 Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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							-2.131.749,07				-2.131.749,07
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.675.358,13				-1.675.358,13
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos							-47.938,94				-47.938,94
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-51.343,95				-51.343,95
1.4	Komandiruočių							-509,60				-509,60
1.5	Transporto							-108.249,18				-108.249,18
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-3.993,44				-3.993,44
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-18.044,52				-18.044,52
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-4,35				-4,35
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-167.153,16				-167.153,16
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos							-1.152,19				-1.152,19
1.12	Finansavimo							-192,00				-192,00
1.13	Kitų paslaugų							-47.553,44				-47.553,44
1.14	Kitos							-10.256,17				-10.256,17
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-1.622.945,67				-1.622.945,67
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.286.900,80				-1.286.900,80
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-69.117,78				-69.117,78
3.1.3	Komandiruočių							-509,60				-509,60
3.1.4	Transporto							-110.167,87				-110.167,87
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-3.787,90				-3.787,90
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-18.292,23				-18.292,23
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-82.559,90				-82.559,90
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos							-726,18				-726,18
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-48.749,24				-48.749,24
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-2.134,17				-2.134,17

Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte

Ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-12-31
 195550162 - Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Darbo užmokesčio sąnaudos turi būti vedamos su minuso ženklu

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	
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	81	-1.458.229,20	-180.998,73			-36.130,20
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	4,0	-122.114,46	-7.808,28			-5.187,87
5.2	kiti darbuotojai	77,0	-1.336.114,74	-173.190,45			-30.942,33
6	Kiti						
7	Iš viso:	81	-1.458.229,20	-180.998,73			-36.130,20
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-23.337,27	-2.867,90			-572,48

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

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.
 Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

Pateikiau

Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte

Ataskaitinis laikotarpis 2022-01-01 - 2022-12-31
 195550162 - Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: eurai

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
8	9	10	11	12	13
76	-908.805,82	-149.282,39			-305.394,21
4,0	-82.389,72	-19.135,66			-10.186,12
72,0	-826.416,10	-130.146,73			-295.208,09
76	-908.805,82	-149.282,39			-305.394,21
X	-14.687,22	-2.412,55			-4.935,48

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	3.161,16	2.743,88
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	3.161,16	2.743,88
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
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		
4	Kitos veiklos rezultatas	3.161,16	2.743,88

* 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 Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	479,45	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	479,45	
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	-480,96	-9,10
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-480,96	-9,10
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-1,51	-9,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	31,75	X	X	X	31,75
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	31,75				31,75

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

metinė to turto nuosidėvėjimo 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 Ignalinos rajono poliklinika, 195550162, Ligoninės g. 13, Ignalinos m., Ignalinos r. sav.

2022 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147380214
D/L: 2023-03-13 14:01:15

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	364,56	31,75						396,31
2	Turtu, išskyrus pinigus	535,40			-535,40				0,00
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	899,96	31,75		-535,40				396,31

* 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.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Ignalinos rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl pritarimo viešosios įstaigos Ignalinos rajono poliklinikos 2022 metų veiklos ataskaitai ir viešosios įstaigos Ignalinos rajono poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-04-14 Nr. T-76
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Justas Rasikas Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-04-17 10:35
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdeS-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-04-17 10:35
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2018-07-04 13:22 - 2023-07-03 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Renata Labutienė Vyr. specialistė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-04-17 10:37
Parašo formatas	Ilgalaikio galiojimo (XAdeS-XL)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2023-04-17 10:38
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-10-30 19:22 - 2023-10-30 19:22
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	T-76PR.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230413.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-04-25)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-04-25 nuorašą suformavo Ričardas Burauskas
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-