

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA**

124245660, ŠEŠKINĖS G.24,LT-07156, VILNIUS

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**

Pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis

2020-03-10 Nr. 5R-369-(1.40)  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *Euris*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Nematerialusis turtas		698049.13	592161.07
I.1	Plėtros darbai	1	42997.15	35982.00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		27996.15	35981.00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		15001.00	1.00
I.5	Prestižas		0.00	0.00
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	655051.98	556179.07
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		6555.92	5982.76
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		455881.79	392231.80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		54517.73	43677.27
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		130182.59	105857.26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		7913.95	8429.98
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		0.00	0.00
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		3019545.66	1922974.36
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3	85619.10	65455.67
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		84613.31	65347.80
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		1005.79	107.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		22150.18	13762.67
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	4	1279391.93	1065612.72
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą,		0.00	80.64
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1276936.16	1062991.52
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos		2455.77	2540.56
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>	4	1632384.45	778143.30
			3717594.79	2515135.43

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>			
I.	Iš valstybės biudžeto	5	485579.30	341501.01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		137976.63	195393.51
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		241466.59	71012.20
IV.	Iš kitų šaltinių		40959.25	4089.41
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		65176.83	71005.89
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	6	692132.48	311251.46
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		692132.48	311251.46
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinės sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinės sumos biudžetui		0.00	0.78
II.7	Mokėtinės socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinės sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		133982.80	64142.31
II.11	Sukauptos mokėtinės sumos		47.76	1.47
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		510349.20	199248.18
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		47752.72	47858.72
I.	Dalininkų kapitalas	8	2539883.01	1862382.96
II.	Rezervai		41364.79	41364.79
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		2498518.22	1821018.17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		677500.05	308733.66
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		1821018.17	1512284.51
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>3717594.79</b>	<b>2515135.43</b>

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Kanopienė

Liucija Grišina

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA  
124245660, ŠEŠKINĖS G.24, LT-07156, VILNIUS

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
2019 m. gruodžio 31d.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>13700146.90</b>	<b>11321360.70</b>
<b>I.</b>	<b>FINANSAVIMO PAJAMOS</b>	9	<b>1366810.10</b>	<b>1093315.51</b>
I.1.	Iš valstybės biudžeto		102128.62	110997.71
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		899366.11	563666.58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19774.22	175312.37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		345541.15	243338.85
<b>II.</b>	<b>MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS</b>			
<b>III.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS</b>	10	<b>12333336.80</b>	<b>10228045.19</b>
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		12333664.80	10231109.19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-328.00	-3064.00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	12	<b>13032719.78</b>	<b>11023815.81</b>
<b>I.</b>	<b>DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO</b>		<b>10650011.24</b>	<b>8664213.70</b>
<b>II.</b>	<b>NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS</b>		<b>217176.47</b>	<b>434915.57</b>
<b>III.</b>	<b>KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ</b>		<b>128897.52</b>	<b>131926.91</b>
<b>IV.</b>	<b>KOMANDIRUOČIŲ</b>		<b>223.00</b>	<b>0.00</b>
<b>V.</b>	<b>TRANSPORTO</b>		<b>10565.67</b>	<b>14365.76</b>
<b>VI.</b>	<b>KVALIFIKACIJOS KĖLIMO</b>		<b>11231.57</b>	<b>7428.80</b>
<b>VII.</b>	<b>PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO</b>		<b>178014.23</b>	<b>112414.89</b>
<b>VIII.</b>	<b>NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ</b>		<b>30.39</b>	<b>209.31</b>
<b>IX.</b>	<b>SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA</b>		<b>1248972.88</b>	<b>1056567.34</b>
<b>X.</b>	<b>SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ</b>			
<b>XI.</b>	<b>NUOMOS</b>			
<b>XII.</b>	<b>FINANSAVIMO</b>			
<b>XIII.</b>	<b>KITŲ PASLAUGŲ</b>			
<b>XIV.</b>	<b>KITOS</b>		270182.02	258134.67
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>317414.79</b>	<b>343638.86</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>667427.12</b>	<b>297544.89</b>
<b>I.</b>	<b>KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>10459.51</b>	<b>11188.77</b>
<b>II.</b>	<b>PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>10459.51</b>	<b>11246.57</b>
<b>III.</b>	<b>KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>			57.80
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-386.58</b>	<b>0.00</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>677500.05</b>	<b>308733.66</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>677500.05</b>	<b>308733.66</b>
<b>I.</b>	<b>TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI</b>			
<b>II.</b>	<b>TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI</b>			

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Kanopienė

Liucija Grišina

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA  
124245660, ŠEŠKINĖS G.24, LT-17156, VILNIUS

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
2019 m. gruodžio 31 d.

2020-03-10

(data)

Nr.

5R-369-(1.40)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eur

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>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		1168420.87		1168420.87	135153.68		135153.68
I.	Iplaukos		11485758.53		11485758.53	8131568.23		8131568.23
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		1173250.19		1173250.19	652335.03		652335.03
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		40744.00		40744.00	9502.00		9502.00
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		1069820.50		1069820.50	632944.20		632944.20
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		56644.06		56644.06			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		6041.63		6041.63	9888.83		9888.83
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		10282294.22		10282294.22	7420255.09		7420255.09
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		30214.12		30214.12	58978.11		58978.11
II.	Pervestos lėšos		-1913804.00		-1913804.00	-910193.69		-910193.69
II.1	I valstybės biudžeta		-1912906.52		-1912906.52	-906045.11		-906045.11
II.2	I savivaldybių biudžetus		0.00		0.00	0.00		0.00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams TLK		-897.48		-897.48	-4148.58		-4148.58
II.6	Kitiems subjektams rezidentai							
III.	Išmokos		-8403533.66		-8403533.66	-7086220.86		-7086220.86
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-6575339.60		-6575339.60	-5389057.96		-5389057.96
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-107444.24		-107444.24	-172094.83		-172094.83
III.3	Komandiruočių		-223.00		-223.00	0.00		0.00
III.4	Transporto		-10565.67		-10565.67	-15654.45		-15654.45
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-15140.50		-15140.50	-7625.15		-7625.15
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-251243.74		-251243.74	-164191.58		-164191.58
III.7	Atsargų įsigijimo		-1015869.37		-1015869.37	-881581.85		-881581.85
III.8	Socialinių išmokų		0.00		0.00	0.00		0.00
III.9	Nuomos		0.00		0.00	0.00		0.00
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-405489.31		-405489.31	-325842.73		-325842.73
III.11	Sumokėtos palūkanos		0.00		0.00	0.00		0.00
III.12	Kitos išmokos		-22218.23		-22218.23	-130172.31		-130172.31
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		-319177.72		-319177.72	-103249.93		-103249.93
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-322937.72		-322937.72	-103249.93		-103249.93
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas		3760.00		3760.00	0.00		0.00
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
III.3	Investicijos į kitą finansinį turta							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							

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
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turta							
V.	Po vienu metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		4998.00		0.00	0.00		0.00
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokejimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		4998.00		0.00	0.00		0.00
IV.1	Iš valstybės biudžeto		4998.00					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					0.00		
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D.</b>	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		854241.15		854241.15	31903.75		31903.75
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		778143.30		778143.30	746239.55		746239.55
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1632384.45		1632384.45	778143.30		778143.30

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Kanopienė

Liucija Grišina

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA  
124245660, ŠEŠKINĖS G.24, LT-07156, VILNIUS

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\***  
**PAGAL 2019 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

RD 20 - D3 - 10 Nr. 5R-369-(1.40)  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: EUR

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam 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 2017 m. gruodžio 31 d.		41364.79				1512284.51	1553649.30	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				x
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		308733.66	308733.66	x
9.	Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		41364.79				1821018.17	1862382.96	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				x
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		677500.05	677500.05	x
17.	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		41364.79				2498518.22	2539883.01	x

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Daiva Kanopienė

Liucija Grišina

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Šeškinės poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti viešoji įstaiga, teikianti pirminio ir antrinio lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, veikianti Vilniuje ir aptarnaujanti apie 80 tūkstančių gyventojų. Įstaiga įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų ir yra viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Įstaiga įregistruota Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre 1997 m. gruodžio 19 d., juridinio asmens kodas 124245660, registravimo Nr. 102051. Įstaigos buveinė Šeškinės g. 24, Vilnius.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Sveikatos draudimo įstatymu, kitais įstatymais bei galiojančiais teisės norminiais aktais, Įstaigos įstatais. Įstaigos įstatai patvirtinti 2015 m. lapkričio 18 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.30-3663 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės viešųjų asmens sveikatos priežiūros įstaigų įstatų tvirtinimo“ ir įregistruoti Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2015 m. gruodžio 09 d.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, firminį ženklą, sąskaitas Swedbank AB ir Luminor AB bankuose. Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo. Pagal savo prievoles atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindiniai Įstaigos veiklos tikslai – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai, savalaikiai ir kvalifikuotai teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas bei gerinti kokybės vadybos sistemos funkcionavimą, atitinkantį LST EN ISO 9001:2015 reikalavimus, racionaliai naudojant Įstaigos žmogiškuosius ir finansinius išteklius. Siekdama įvykdyti veiklos tikslus, Įstaiga teikia kokybiškas, licencijuotas, kokybės vadybos sistemos sertifikuotas LST EN ISO 9001:2015 pirminio ir antrinio lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaiga akredituota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie sveikatos apsaugos ministerijos šeimos medicinos paslaugai nuo 2017 m. rugsėjo 14 d. iki 2021 m. rugsėjo 14 d. Įstaigos akreditavimo pažymėjimo Nr. J24-7.

2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos 80 080 prie įstaigos prisirašiusiems gyventojams. Įstaiga nuolat ieško galimybių ir būdų didinti veiklos efektyvumą bei gerinti darbo sąlygas darbuotojams tobulinant infrastruktūrą, modernizuojant medicininę įrangą, plečiant paslaugų spektrą, diegiant informacines ir ryšio technologijas bei kitas priemones.

Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos, uždirbtos pagal su teritorinėmis ligonių kasomis iš anksto pasirašytas sutartis, už teikiamas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, bei pajamos, uždirbtos teikiant ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka fiziniai bei juridiniai asmenys.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotųjų subjektų, filialų ar kitų panašių struktūrinių vienetų.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu „Dėl viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ patvirtintomis viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis, organizuojant buhalterinę apskaitą decentralizuotai, atsižvelgta į Įstaigos veiklos ypatumus, atliekamų funkcijų apimtį, nuolat įgyvendinamų programų sudėtingumą, įvairoves bei į darbuotojų ir struktūrinių padalinių skaičių ir jų darbo apmokėjimo tvarkos sudėtingumą bei į viešojo sektoriaus subjektų finansinių rinkinių konsolidavimo schemą. Buhalterinei apskaitai tvarkyti Įstaigoje organizuotas savarankiškas Buhalterinės apskaitos skyrius. Nuo 2010 m. sausio 1 d. apskaita tvarkoma vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS) bei Įstaigoje galiojančia Apskaitos politika..

Įstaigos buhalterinei apskaitai tvarkyti įdiegta apskaitos „RIVILĖ\_GAMA“ sistema pagal pagrindinius apskaitos modulius:

- branduolys (administravimas, parametrai, normatyvai);
- didžioji knyga (bendrasis žurnalas) ;
- debetinės/kreditinės operacijos;
- klientų skolų apskaita;
- pirkimų apskaita;
- pardavimų apskaita;
- ilgalaikio turto apskaita;
- atsiskaitymų (banko ir kasos operacijų) apskaita;
- atsargų apskaita (objektai, serijos) ;
- darbo užmokesčio ir personalo apskaita.

Atsiskaitymo modulis – Bankas yra tvarkomas bankinėmis operacinėmis sistemų programomis. Atsiskaitymai už mokamas paslaugas grynaisiais pinigais ir banko kortelėmis vykdomi įmokų kasoje bei yra galimybę atsiskaityti bankinių pavedimu. Lietuvos Respublikos finansų ministerijos su partneriais įgyvendintas projektas "Elektroninės paslaugos "E. sąskaita" sukūrimas" sudarė galimybę prekių, paslaugų, darbų tiekėjams, vykdančioms viešųjų pirkimų sutartis, teikti, o Įstaigai, elektronines PVM sąskaitas faktūras, sąskaitas faktūras, kreditinius ir debetinius dokumentus bei avansines sąskaitas gauti internetu. Šios informacinės sistemos "E. sąskaita" portalu sėkmingai dokumentai pasiekia Įstaigos Buhalterinės apskaitos skyriaus darbuotojus.

Įstaigos apskaitai ir ataskaitų konsolidavimui sėkmingai naudojama Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos kompiuterinė programa VSAKIS.

Mokestiniais klausimais yra naudojamos „SODROS“ draudėjų portalo kompiuterinėmis programomis, Valstybinės mokesčių inspekcijos portalo ir Statistikos departamento kompiuterinėmis programomis.

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį – 481 darbuotojas, praėjusį ataskaitinį laikotarpį – 461 darbuotojas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje patvirtintas pareigybių skaičius Įstaigoje – 542,88.

2019 metų gruodžio 31 d. Įstaigos turto vertė sudarė 3 717 594,79 Eur, iš jo:

- ilgalaikis turtas – 698 049,13 Eur
- trumpalaikis turtas – 3 019 545,66 Eur

2019 metų gruodžio 31 d. Įstaigos Finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas ir mažumos dalies vertė sudarė 3 717 594,79 Eur, iš jų:

- finansavimo sumos – 485 579,30 Eur
- įsipareigojimai – 692 132,48 Eur
- dalininkų kapitalas – 41 364,79 Eur
- sukauptas ankstesnių metų perviršis – 1 821 018,17 Eur
- einamųjų metų perviršis – 677 500,05 Eur

## II. APSKAITOS POLITIKA

2019 m. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovavosi 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 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 “Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimo Nr. 719 “Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo pakeitimo“;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr.179 patvirtintomis kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis;
- Apskaitos politika;
- Kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais ir teisės aktais.

Apskaitos politika, patvirtinta 2009 m. gruodžio 29 d. direktoriaus įsakymu Nr. R-261-(1.5), ja vadovaujama nuo 2010 m. sausio 1 d. su pakeitimais ir papildymais.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis nustatytais Lietuvos Respublikos Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme privalomais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu apskaita tvarkoma eurais. Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politikoje nebuvo keičiami apskaitiniai įverčiai.

2019 metais nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių metų finansinėse ataskaitose.

Įstaiga 2019 metais inventorizavo visą turtą ir įsipareigojimus pagal Lietuvos Respublikos vyriausybės patvirtintas Inventorizacijos taisykles. Inventorizacijos metu trūkumų ir pertekliaus nenustatyta.

Įstaigos buhalterinėje apskaitoje ūkinės operacijos registruojamos eurais ir centais. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimas, įvertinimas, registravimas apskaitoje, rodymas finansinėse ataskaitose ir informacijos atskleidimas vykdomas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu nuostatas (toliau – VSAFAS).

2019 m. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas eurais ir centais.

**1. Nematerialusis turtas (toliau – NT)** apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“. NT apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina ir minimali vertė yra ne mažesnė nei 500,00 Eur., o ataskaitose rodomas likutine verte. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Nematerialusis turtas finansinėse ataskaitose yra parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra proporcingai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos. Nematerialiajam turtui taikomi nematerialiojo turto amortizacijos normatyvai, patvirtinti Įstaigos direktoriaus 2014 m. kovo 19 d. įsakymu Nr. 1R-85-(1.5), kuris parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1158 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo pakeitimo“ ir atsižvelgiant į 2014 m. vasario 7 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo Nr. 30-240 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo Tvirtinimo“ nuostatas. Įstaigoje nematerialiajam turtui nustatytas amortizacijos laikas:

- programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija – 3 m.;
- kitas nematerialusis turtas – 2 m.

**2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau – IMT)** apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. IMT priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgesnis nei vieneri metai, o minimali vertė yra ne mažesnė nei 500 Eur. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. IMT finansinėse ataskaitose parodytas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą. Tuo atveju, kai negalima patikimai nustatyti neatlygintinai gauto IMT tikrosios vertės, apskaitoje jis registruojamas simboliu vieno euro verte. Likutinė vertė IMT, tai rodiklis, kuris apskaičiuojamas prie IMT įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba atimant visas IMT vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

IMT nudėvimoji vertė yra proporcingai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką. IMT nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmos dienos, po turto įvedimo į

eksploataciją. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio pirmos dienos, kai IMT perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai. IMT nustatyta likvidacinė vertė 0,29 Eur.

IMT nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Įstaigos direktoriaus 2014 m. kovo 19 d. įsakymu Nr. 1R-85-(1.5). Įsakymas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 4 d. nutarimu Nr. 1158 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. birželio 10 d. nutarimo Nr. 564 „Dėl minimalios ilgalaikio materialiojo turto vertės nustatymo ir ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų viešojo sektoriaus subjektams sąrašo patvirtinimo pakeitimo“ ir atsižvelgiant į 2014 m. vasario 7 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo Nr. 30-240 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“ nuostatas.

Įstaigoje patvirtintos šios IMT grupės, kurioms nustatytas naudingo tarnavimo laikas:

- Infrastruktūros ir kiti statiniai – 15 m.;
- Mašinos ir įrengimai – nuo 3 iki 10 m.;
- Medicininė įranga – nuo 6 iki 8 m.;
- Transporto priemonės – 8 m.;
- Baldai ir biuro įranga – nuo 3 iki 7 m.;
- Kompiuteriai ir jų įranga – 3 m.;
- Kitas ilgalaikis turtas – nuo 2 iki 5 m.;

Kai turtas nurašomas ar parduodamas, nurašoma jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir jei yra nuvertėjimas. IMT, kuriam priimtas sprendimas parduoti, perkeliamas į atsargas spendimo priėmimo dieną. Pardavimo rezultatas parodomas veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje („Kitos veiklos rezultatas“). IMT apskaitos ypatumai detalčiai nustatyti Įstaigos Tvarkose:

- Ilgalaikio turto pripažinimo, perkėlimo ir apskaitos tvarka;
- Ilgalaikio turto nuvertėjimo įvertinimo ir apskaitos tvarka;
- Ilgalaikio turto likvidavimo ir nurašymo tvarka;
- Ilgalaikio turto minimalios vertės nustatymo ir nusidėvėjimo skaičiavimo tvarka;
- Ilgalaikio turto remonto ir statybos darbų apskaitos tvarka.

IMT rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

**3. Atsargos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis nustatytais 8-ajame VSAFAS „Atsargos“.

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Strateginės atsargos vertinamos įsigijimo savikaina, išskyrus VSAFAS nustatytus atvejus.

Apskaičiuodami atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko atsargų įkainojimo būdą „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) arba konkrečių kainų būdą. Atsargos gali būti nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, išmainius, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos (taip pat ir nebaigtos vykdyti sutartys) parduodamos, išmainomos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija.

Atsargų sąskaitose apskaitomas ūkinis inventorių, kurio vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas atiduodant ji naudotis įstaigos ūkinėje veikloje. Naudojamo pagal panaudos sutartį inventoriaus kiekinė ir pinigine apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose .

**4. Finansinis turtas** apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“. Ilgalaikio finansinio turto Įstaiga neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose rodomas atėmus nuvertėjimo nuostolius. Pinigus sudaro pinigai kasoje, pinigai kelyje ir banko sąskaitose.

**5. Finansavimo sumos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 20 VSAFAS „Finansinės sumos“.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – Įstaigos iš valstybės arba savivaldybės biudžeto, kitų šaltinių, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas Įstaigos tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir Įstaigos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Įstaigos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlygį.

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

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui yra gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti įsigyti ilgalaikį arba trumpalaikį nepiniginį turtą.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio išlaidų kompensavimui. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos, Įstaigos

sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.

**6. Įsipareigojimai** apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“.

Įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai registruojami apskaitoje tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas, įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti pinigais arba turtu.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sugrąžinta per ateinančius finansinius metus, perkeliama į trumpalaikių įsipareigojimų grupę. Trumpalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo finansinės būklės ataskaitos sudarymo datos.

**7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda** apskaitoma vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, kurios nurodytos 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“. Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansinė nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės. Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai perduodant turtą nuomininkui didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos, neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudų kompensacija tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

**8. Atidėjiniai** pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą ir tikėtina, kad jai įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami.

**9. Atostoginių kaupimai** apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“. Atostoginių kaupimai darbuotojams – tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas, kuriomis darbuotojas ataskaitinių metų gruodžio 31 d. Sukaupia už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d.

**10. Grynojo turto** informacija pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

**11. Finansavimo pajamos** pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“. Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos. Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam, ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti, pripažįstamos finansavimo pajamomis:

- registruojant turto nusidėvėjimą (amortizacija);

- registruojant turto nuvertėjimą;
  - registruojant turto pardavimą ar perleidimą ne viešojo sektoriaus subjektams;
  - nurašant sugadintą ar dėl kitų priežasčių netinkama naudoti turta į sąnaudas.
- Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis:
- perdavus ūkinį inventorių naudoti veikloje;
  - sunaudojus medžiagas ir žaliavas veikloje;
  - pardavus atsargas;
  - atsargoms nuvertėjus;
  - nurašant pripažintas nereikalingomis, netinkamomis (negalimomis) naudoti atsargas.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos pajamomis, kurios lygios patirtų sąnaudų sumai, tą patį mėnesį kada jos patiriamos.

Finansavimo pajamos mažinamos, kai registruojamas nurašyto ilgalaikio materialiojo turto išmontuotų dalių pajamavimas į atsargas.

**12. Pagrindinės veiklos kitos pajamos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“. Pajamų apskaitai Įstaigoje taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos pripažįstamos, kai tikėtina, kad Įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai nustatyti pajamų sumą ir kai galima patikimai nustatyti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pajamomis laikoma tik pačios Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, kadangi tai nėra Įstaigos gaunama ekonominė nauda. Šios sumos atsispindi sąskaitoje „Pervestinos pajamos“.

**13. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 10 VSAFAS „Kitos pajamos“.

**14. Sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytomis 11 VSAFAS „Sąnaudos“. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.

**15. Turto nuvertėjimas** nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis 8 VSAFAS „Atsargos“, 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte. Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma, mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma, registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudomis. Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto

nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

**16. Sandorių užsienio valiuta** apskaitos principai nustatyti 21-ajame VSAFAS „Sandoriai užsienio valiuta“. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Europos centrinio banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio euro ir užsienio valiutos santykio Europos centrinis bankas neskelbia, pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, jeigu kiti teisės aktai nenustato kitaip. Europos centrinio banko ir Lietuvos banko paskelbti orientaciniai euro ir užsienio valiutų santykiai apskaitoje taikomi nuo kitos darbo dienos Lietuvos Respublikoje po jų paskelbimo.

**17. Su darbo santykiais susijusios išmokos.** Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

**18. Tarpusavio užskaitos** atliktos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

**19. Segmentai.** Informacija apie įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ pateikiama pagal 25 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro lentelės ir tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

#### 1. Nematerialus turtas (toliau NT)

Informacija, apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr.1.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta NT už 32 075,50 Eur :

**- iš savivaldybės lėšų:**

- programinė įranga „Eilių valdymo sistema NQS” – 13 327,50 Eur;
- internetinė svetainė – 15 000,00 Eur.

**- iš nuosavų lėšų:**

- programinė įranga „Eilių valdymo sistema NQS” – 2 081,85 Eur;
- programinę įranga „AKIS WEB“ su licenzija – 1 164,00 Eur;

- programinę įrangą „Adobe Acrobat“ – 502,15 Eur.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sudaro – 555 923,29 Eur.

Per ataskaitinius metus NT nebuvo nurašyta.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai nebuvo nustatyti. Finansinės būklės ataskaitoje NT atvaizduotas likutine verte.

## **2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)**

Informacija, apie IMT balansinės vertės, pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes, pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 2.

Per ataskaitinius metus įsigyta IMT viso už 303 843,10 Eur, iš tos sumos:

- įsigijimai iš nuosavų lėšų sudaro	- 92 187,72 Eur (30 %);
- įsigijimas iš savivaldybės lėšų	- 164 147,29 Eur (54 %);
- įsigijimas iš ES lėšų	- 42 047,98 Eur (14 %);
- įsigijimas iš valstybės biudžeto lėšų	- 3 710,11 Eur (1 %);
- įsigijimas iš paramos lėšų	- 1 750,00 Eur (1 %);

Per ataskaitinius metus nurašyta IMT už 125 989,35 Eur, tame tarpe automobilius Volkswagen Transporter, valst. Nr. DCS 816, inv. Nr. 150009 kurio įsigijimo vertė 23 763,40 Eur, ir likutine verte perkeltas į atsargas, skirtas pardavimui.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina – 2 459 236,50 Eur .

Įstaiga nėra įsigijusi IMT pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis. IMT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi.

## **3. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes atspindi 8-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 3.

Ataskaitinių metų pabaigoje atsargų, balansinė vertė – 85 619,10 Eur, iš jų:

- medikamentai, reagentai, medicinos priemonės	- 38 464,58 Eur;
- ūkinės medžiagos, blankai	- 8 718,55 Eur;
- autodetalės, degalai	- 2 539,52 Eur;
- valstybės dotuojami medikamentai	- 34 890,66 Eur;
- ilgalaikis turtas skirtas perparduoti	- 1 005,79 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose buvo apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas 1 005,79Eur, skirtas parduoti – automobilių keltuvas inv. Nr. 160442, likutinė vertė 942,69 Eur ir pardavimo papildomos sąnaudos 63,10 Eur, kuris iki sprendimo priėmimo perkelti jį į atsargas buvo priskirtas IMT kitų mašinų ir įrenginių grupei.

Per ataskaitinį laikotarpį automobilių pardavimo pelnas sudarė 1 109,37 Eur. Volkswagen Transporter buvo parduotas vadovaujantis Įstaigos direktoriaus įsakymu 2019 m. gegužės 29 d. Nr.1R-208-(1.5), Hyundai Sonata –Įstaigos direktoriaus įsakymu 2019 m. sausio 29 d.Nr.1r-37-(1.5).

#### **4. Finansinis turtas**

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikiama 6-ojo VSAFAS 6 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 4 .

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, balansinę vertę paskutinei ataskaitinio laikotarpio dienai 17-ojo VSAFAS 7 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 5.

Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena per vienerius metus gautinos sumos padidėjo 213 779,21 Eur. Didžiausią dalį įsiskolinimo sudarė Vilniaus teritorinės ligonių kasos įsipareigojimų sumą už 2019 m. gruodžio mėnesį suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama 17-ojo VSAFAS 8 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 6.

Lyginant su paskutine praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena pinigų likučiai padidėjo 854 241,15 Eur.

#### **5. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 priedų nustatytuose formose, aiškinamojo rašto prieduose Nr. 7, 8.

#### **6. Įsipareigojimai**

Ataskaitinių laikotarpių Įstaiga įsipareigojimų finansinėms institucijoms neturėjo.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas yra pateikiama 17-ojo VSAFAS 12 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 9.

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje pateikiama 17-ojo VSAFAS 13 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 10.

Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma apskaitoje registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną – t.y. gruodžio 31 d. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje reikšmingos sukauptos mokėtinos sumos:

- sukauptos atostoginių sąnaudos	- 183 204,35 Eur;
- papildomas darbo užmokėstis už 2019 m. gerus darbo rezultatus	- 312 324,00 Eur
- sukauptos valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos	- 8 770,85 Eur.

#### **7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda**

Ataskaitinių laikotarpių finansinės nuomos būdu naudojamo turto Įstaiga neturėjo.

Pagal panaudos sutartis valdomo turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė (Eur):

Panaudos davėjas	Žemė	Pastatai	Medicininė įranga	Baldai ir biuro įranga	Kompiuterinė technika	Atsargos	Viso	Sutarties pabaigos terminas
Vilniaus miesto savivaldybė		4 200 598,26	10 224,67	8654,71			4 219 477,64	2021.01.20 2023.06.28
Vilniaus miesto savivaldybė - Valstybei, nuosavybės teise, priklausantis turtas			83 496,85			934,39	84 431,24	2020.01.08
Žemės ūkio ministerija	477 000						477 000,00	2022.12.19
Sveikatos apsaugos ministerija					60 538,47	4 024,08	64 562,55	2020.01.25
Užkrečiamųjų ligų AIDS centras						890,56	890,56	neteterminuota
UAB „Limeta“			116 800,00				116 800,00	2020.07.07
UAB „Prosangvis“			30 000,00				30 000,00	2021.01.26
UAB „Siemens M.S.“			54 000,00		1 153,73		55 153,73	2021.01.16
UAB „Roche Lietuva“			72 735,00				72 735,00	2021.01.22
Neįgalumo ir nedarbingumo nustatymo tarnyba prie Socialinės apsaugos ir Darbo ministerijos					28 126,90		28 126,90	2022.07.31
UAB „FirstData“					724,05		724,05	neteterminuota
UAB SoftData						3 751,00	3 751,00	neteterminuota
UAB Vitrolab			159 291,00				159 291,00	2021.01.16
UAB Diagnostinės sistemos			5 000,00				5 000,00	2021.01.16
UAB Arasta			38 360,00				38 360,00	2020.05.11
UAB Eden Springs						1 121,43	1 121,43	2021.11.20
UAB RedLink ir CO			95 000,00				95 000,00	2020.01.09
IŠ VISO:	477 000	4 200 598,26	664 907,52	8 654,71	90 543,15	10 721,46	5 452 425,10	

## 8. Grynasis turtas

Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje 4-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytoje formoje.

Per apyskaitinį laikotarpį grynojo turto padidėjimui turėjo įtakos 2019 m. grynasis perviršis – 677 500,05 Eur.

## 9. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20-ojo VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Finansavimo pajamų detalizavimas pagal vykdytus projektus :

Eil. Nr.	2019 metais vykdyti projektai ir programos	Finansavimo pajamos (Eur)
1.	Vilniaus miesto savivaldybės administracijos visuomenės sveikatos rėmimo reorganizavimo, rekonstravimo, renovavimo ir materialinės bazės atnaujinimo skirtos programos:	877 345,71
	1.1. Šeimos gydytojo institucijos finansavimas;	784 752,74
	1.2. Lytinės ir reprodukcinės sveikatos kabineto veiklos užtikrinimui viešojoje įstaigoje Šeškinės poliklinikoje	40 000,00
	1.3. VŠĮ Šeškinės poliklinikos izoliavimo patalpų remonto darbų išl. kompensavimas;	18 500,00
	1.4. VŠĮ Šeškinės poliklinikos patalpų, medicininės įrangos pritaikymas neįgaliesiems;	4 351,47
	1.5. VŠĮ Šeškinės poliklinikos registratūros pertvarkymo techninio projekto parengimo išlaidų kompensavimas;	7 441,50
	1.6. VŠĮ Šeškinės poliklinikos vamzdyno keitimo remonto darbų išlaidų kompensavimas;	7 500,00
	1.7. Romų taboro bendruomenės integracijos į visuomenę programa;	2 000,00
	1.8. VŠĮ Šeškinės poliklinikos patalpų skirtų pakaitinio gydymo vaistiniaisiais preparatais(metadonu) įrengimo išl. kompensavimas;	12 800,00
2.	Pirminės sveikatos priežiūros efektyvumo didinimo programa:	15 885,70
	2.1. ES finansavimas;	14 596,08
	2.2.Valstybės biudžeto finansavimas.	1 289,62
3.	Gydytojų rezidentų profesinės veiklos praktika	39 710,41
4.	Dotuojama vakcina ir kiti medikamentai	319 924,32
5.	Parama viešoji intereso tenkančiai veiklai, įstaigos licencijų apimtyje	4 313,16
6.	VU studentų integruotos internatūros ir mokamosios praktikos organizavimas	1 735,33
8.	IMT dotacijų amortizacija	107 895,47
<b>Iš viso:</b>		<b>1 366 810,10</b>

## **10. Pagrindinės veiklos kitos ir kitos veiklos pajamos**

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus asmens sveikatos priežiūros paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Vilniaus teritorinė ligonių kasa 11 622 038,48 Eur (2018 m.- 9 699 530,25 Eur), tai yra 1 922 508 ,23 Eur daugiau nei 2018 metais. Pajamos už suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka Panevėžio teritorinė ligonių kasa 1 769,00 Eur (2018 m.-1 423,34Eur), Kauno teritorinė ligonių kasa 226,03 Eur, Šiaulių teritorinė ligonių kasa 121,38 Eur.

- pajamos už suteiktas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys sudarė 709 509,91 Eur (2018 m.- 530 155,60 Eur), tai yra 179 354,31 Eur daugiau negu 2018 metais.

Pajamos 2019 metais, lyginant su 2018 metais, padidėjo 2 380 068 eurais, arba 21,01 %. Didžiausią įtaką pajamų didėjimui turėjo pajamų iš PSDF ir finansavimo pajamų didėjimas. Pajamos iš PSDF 2019 metais padidėjo 1 923 201 euru, arba 19,82 %, finansavimo pajamos – 275 502 eurais, arba 25,25 %. Pajamų iš PSDF didėjimą lėmė asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazinių kainų didėjimas nuo 2019 metų rugsėjo 1 d.

Lyginant su 2018 metais - 640625 eurais, arba 14,35 %, padidėjo pajamos už pirmines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, 586575 eurais, arba 92,33 %, – už gerus pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų rezultatus, 43649 eurais, arba 23,31 %, – pajamos už medicininės reabilitacijos ir sanatorinio gydymo paslaugas, 489255 eurais, arba 14,35%, – pajamos už ambulatorines specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS 1 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr. 11.

Informacija apie kitos veiklos pajamas pateikiama 10-ojo VSAFAS 2 priedo nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr.12.

## **11. Finansinės investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Finansinės investicinės veiklos rezultatas pateiktas 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytoje formoje, aiškinamojo rašto priede Nr.14.

## **12. Sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra, įvertintos tikrąja verte, pateikiamos veiklos rezultatų ataskaitoje.

Informacija apie ataskaitinių metų sąnaudų reikšmingas sumas:

- darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos iš viso sudaro 10 650 011,24 Eur , tame tarpe pagal terminuotas darbo sutartį dirbančiųjų darbuotojų – 399 302,88 Eurai. Pagal terminuotas darbo sutartis ataskaitiniais metais dirbo 28 darbuotojų. Ataskaitinių metų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos lyginant su 2018 metais padidėjo 1 985 797,54 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos (be darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudų) sudaro 2 382 708,55 Eur tai yra 23 106,44 Eur daugiau nei 2018 metais.

2019 metais įstaiga neviršijo Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Socialinių reikalų ir sveikatos departamento direktoriaus įsakymu patvirtinto normatyvo darbo užmokesčiui nuo PSDF pajamų. Darbo užmokesčio sąnaudos nuo visų pajamų 2019 metais sudarė 76,61 procentus, nuo PSDF pajamų – 82,0 procentus, patvirtintas darbo užmokesčio normatyvas - iki 80 procentų nuo visų įstaigos pajamų ir iki 84 procentų nuo PSDF pajamų.

Sąnaudos medikamentams nuo visų pajamų 2019 metais sudarė 8,13 procentus, nuo PSDF pajamų – 4,75 procentus. Medikamentams Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Socialinių reikalų ir sveikatos departamento direktoriaus įsakymu patvirtintas normatyvas nuo visų įstaigos pajamų – iki 9 procentų, nuo PSDF pajamų – iki 6 procentų. Įstaiga neviršijo sąnaudų medikamentams normatyvų.

### **13. Su darbo santykiais susijusios išmokos**

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Darbuotojams darbo užmokestis mokamas vadovaujantis Poliklinikos direktoriaus 2016 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. 1R-447-(1.5) „Dėl viešosios įstaigos Šeškinės poliklinikos darbuotojų darbo apmokėjimo tvarkos tvirtinimo“ patvirtinta darbuotojų darbo apmokėjimo tvarka ir galiojančiais darbo apmokėjimo tvarkos pakeitimais.

Nuo 2019 m. rugsėjo 1 d. padidėjus asmens sveikatos priežiūros paslaugų, už kurias mokama PSDF biudžeto lėšomis, bazinėms kainoms nuo 8 iki 10 procentų, 2019 m. rugpjūčio 6 d. Poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. 1R-267-(1.5) nuo 2019 m. rugsėjo 1 dienos buvo vidutiniškai nuo 10 % iki 15 % padidinta pagrindinio darbo užmokesčio pastovioji dalis tiesiogiai ir netiesiogiai asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikiantiems darbuotojams, didžiausią dėmesį skiriant gydytojų ir slaugytojų darbo užmokesčiui bei padidinti teikiamų skatinamųjų ir prevencinių paslaugų darbo apmokėjimo įkainiai, kurie lėmė pagrindinio atlyginimo kintamosios dalies padidėjimą.

Vadovaujantis Poliklinikos direktoriaus 2019 m. rugsėjo 18 d. įsakymu Nr. 1R-314-(1.5) nuo 2019 m. rugsėjo 1 d. asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikiantiems slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams už aukštąjį universitetinį išsilavinimą mokamos personalinės 130,00 Eur priemokos.

Vilniaus miesto savivaldybė siekdama spręsti susidariusias šeimos medicinos problemas, 2019 m. Šeimos gydytojo institucijos programos tęstinumui pagal finansavimo tvarkos aprašą, kuriuo pritarta skirti papildomą finansavimą pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikiantiems šeimos gydytojams, vaikų ligų gydytojams, vidaus ligų gydytojams ir su jais dirbantiems slaugytojams iš savivaldybės biudžeto buvo skyrė 847579 Eur, iš kurių darbo užmokesčiui –767938 Eur. Dėl papildomai skirtų lėšų šeimos, vidaus ligų ir vaikų ligų gydytojų ir slaugytojų darbo užmokestis padidėjo vidutiniškai 25 %.

Vadovaujantis Poliklinikos darbuotojų darbo apmokėjimo tvarkos 41 punkto nuostatomis, patvirtintomis 2016 m. gruodžio 28 d. Poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. 1R-447-(1.5) su pakeitimais ir papildymais ir atsižvelgiant į planuojamą 2019 m. Poliklinikos teigiamą finansinį rezultatą bei į tai, kad nustatytasis normatyvinis darbo užmokesčio sąnaudų rodiklis nesiekia 84 %, 2019 m. lapkričio 30 d. Buhalterinės apskaitos skyriaus ataskaitų duomenimis, 2019 m. gruodžio

mėnesį skirta ir išmokėta premija visiems Poliklinikos darbuotojams, kurios dydis vienam užimtam pareigybės etatui nuo 250,00 Eur iki 1600,00 Eur. Premijoms skirta 341723,50,00 Eur.

#### 14. Parama

Viešosios įstaigos gautos lėšos iš paramos teikėjų (juridinių asmenų) per finansinius metus ir šių lėšų panaudojimas.

Paramos teikimo data	Paramos teikėjas	Paramos dalykas	Paramos dalyko vertė, Eur	Paramos lėšų panaudojimas
2019-01-02	UAB Penki kontinentai	Šviesolaidinio interneto planas	8,00	Naudojamas asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimui
2019-10-16	Barclay Group Operations Limited Lietuva	Inventorius	958,80	Naudojamas asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimui
2019-11-08	UAB „Novakopa“	Kanceliarinės prekės	1602,06	Naudojamas asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimui
2019-03-25	UAB „Server Pharma“	Piniginės lėšos	500,00	Piniginės lėšos panaudotos asmens sveikatos priežiūros specialistams kvalifikacijos kėlimui
2019-11-15	EGIS Pharmaceuticals PLC atstovybė	Piniginės lėšos	410,00	Piniginės lėšos panaudotos asmens sveikatos priežiūros specialistams kvalifikacijos kėlimui
2019-02-26	UAB „Vitrolab“	Piniginės lėšos	300,00	Piniginės lėšos panaudotos asmens sveikatos priežiūros specialistams kvalifikacijos kėlimui
2019-12-12	A. Zapalskio IĮ „Azas“	Piniginės lėšos	800,00	Piniginės lėšos panaudotos asmens sveikatos priežiūros specialistams kvalifikacijos kėlimui
2019-11-07	Valstybinė mokesčių inspekcija	Piniginės lėšos	1484,30	Piniginės lėšos panaudotos ilgalaikiam turtui įsigyti

#### 15. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 1-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

- su VSDF ir Vilniaus teritorine ligonių kasa – 1 844 691,54 Eur.

#### 16. Segmentai

## 16. Segmentai

Informacija apie Įstaigos veiklos segmentą „Sveikatos apsauga“ pateikiama 25-ojo VSAFAS priede ir aiškinamojo rašto priede Nr.13.

Direktorė



Daiva Kanopienė

Vyriausioji buhalterė

Liucija Grišina

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA**

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METUS**

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							
1	2	3	4	5	6	8	9	11	13	14	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	19206.04	3126461.93	112283.65	738135.32	61298.45	0.00	4057385.39
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)				1750.00	185103.85	22000.00	82983.25	1600.00	10406.00	303843.10
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina				1750.00	185103.85	22000.00	82983.25	1600.00	10406.00	303843.10
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	X	X	X	0.00	-41232.18	-23763.40	-21136.94	-29450.83	-10406.00	-125989.35
3.1.	parduoto				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.	perduoto				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.	nurašyto				0.00	-41232.18	-23763.40	-21136.94	-29450.83	-10406.00	-125989.35
4.	Pergrupavimai (+/-)				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4)	X	X	X	20956.04	3270333.60	110520.25	799981.63	33447.62	0.00	4235239.14
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X	13223.28	2734230.13	68606.38	632278.06	52868.47	0.00	3501206.32
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**										
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				1176.84	120489.19	9684.55	58650.09	2115.45	0.00	192116.12
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)				0.00	-40267.51	-22288.41	-21129.11	-29450.25	0.00	-113135.28
9.1.	parduoto				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Priedas Nr.2



VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METUS III KETVIRTĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialūs turtas				Nebaigti projektai		Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialūs turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	
1.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	619935.82	X	X	4500.00	0.00	X	624435.82	
2.	Isigijimai per ataskaitinį laikotarpį	X	17075.50	X	X	15000.00	0.00	X	32075.50	
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		17075.50			15000.00			32075.50	
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0.00	
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį	X	0.00	X	X	0.00	0.00	X	0.00	
3.1.	parduoto		0.00			0.00	0.00		0.00	
3.2.	perduoto		0.00			0.00	0.00		0.00	
3.3.	nurašyto		0.00			0.00	0.00		0.00	
4.	Pergrupavimai (+/-)		0.00			0.00	0.00		0.00	
5.	Isigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		637011.32	X	X	19500.00	0.00	X	656511.32	
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	583954.82	X	X	4499.00	0.00	X	588453.82	
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X	0.00	X	X	0.00	0.00	X	0.00	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	25060.35	X	X	0.00	0.00	X	25060.35	

Priedas Nr.1

<b>9.</b>	<b>Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma</b>	X	0.00	X	X	0.00	0.00	0.00	0.00	X	0.00
9.1.	parduoto										0.00
9.2.	perduoto		0.00						0.00		0.00
9.3.	nurašyto		0.00						0.00		0.00
10.	Pergrupavimai (+/-)		0.00						0.00		0.00
<b>11.</b>	<b>Sukaupia amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>		609015.17				4499.00		0.00		613514.17
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje										
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**										
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	X	27996.15	X	X	15001.00	0.00	0.00	0.00	X	42997.15
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	X	35981.00	X	X	1.00	0.00	0.00	0.00	X	35982.00

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupia turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA  
ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER 2019 METUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso	
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		65347.80					107.87	65455.67
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		880930.56	0.00	0.00	0.00	0.00	2603.44	883534.00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		549825.63					2603.44	552429.07
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		331104.93						331104.93
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		860719.94	0.00	0.00	0.00	0.00	2650.63	863370.57
3.1.	Parduota							2650.63	2650.63
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0.00
3.3.	Sunaudota veikloje		860719.94						860719.94
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)		-945.11					945.11	
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		84613.31	0.00	0.00	0.00	0.00	1005.79	85619.10
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								

Priedas Nr.3



VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Priedas Nr.4

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>22150.18</b>	<b>13762.67</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	2771.90	462.82
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		14.19
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai	62.93	
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	19315.35	13285.66
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>22150.18</b>	<b>13762.67</b>

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Priedas Nr.5

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	1279391.93	1277672.29		1065612.72	1063630.03	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	0.00	0.00				
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, turta, paslaugas	<b>1276936.16</b>	<b>1276852.55</b>		<b>1062991.52</b>	<b>1062913.36</b>	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1276883.24	1276852.55		1062989.36	1062913.36	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos	52.92			2.16		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	<b>2455.77</b>	<b>819.74</b>		<b>2621.20</b>	<b>716.67</b>	
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>1279391.93</b>	<b>1277672.29</b>		<b>1065612.72</b>	<b>1063630.03</b>	

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Priedas Nr.6

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)	0.00		0.78	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose			0.78	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
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)	1632384.45		778142.52	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1630464.27		776030.52	
3.2.	Pinigai kasoje	1147.96		1821.94	
3.3.	Pinigai kelyje	772.22		290.06	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1632384.45		778143.30	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS ŠEŠKINĖS POLIKLINIKOS  
FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER 2019 METUS IV KETVIRTĮ

Priedas Nr.7

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	D/K sąskaitos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
														3
1	2													
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	424	195393.51	45742.00	0.00	3.33	0.00		102128.62	0.00	1033.59	0.00		137976.63
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		195393.51	4998.00	-344.09	3.33			62074.12					137976.63
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		0.00	40744.00	344.09				40054.50		1033.59	0.00		0.00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	425	71012.20	1069820.50	0.00		0.00		899366.11		0.00			241466.59
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		71012.20		199709.45		0.00		29255.06		0.00			241466.59
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			1069820.50	-199709.45		0.00		870111.05		0.00			0.00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	423	4089.41	56644.06	0.00	0.00	0.00	0.00	19774.22	0.00	0.00	0.00		40959.25
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		4089.41		52744.38				15874.54					40959.25
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			56644.06	-52744.38				3899.68					0.00
4.	Iš kitų šaltinių:	426	71005.89	6041.63	0.00	333670.46	0.00		345541.15	0.00	0.00	0.00		65176.83
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti		71005.89		1750.00				341249.52					65176.83
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			6041.63	-1750.00				4291.63					0.00
5.	Iš viso finansavimo sumų		341501.01	1178248.19	0.00	333673.79	0.00		1366810.10		1033.59	0.00		485579.30

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI 2019 METŲ

Priedas Nr.8

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	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)		195393.51	195393.51		137976.63	137976.63
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		71012.20	71012.20		241466.59	241466.59
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)		4089.41	4089.41		40959.25	40959.25
4.	Iš kitų šaltinių		71005.89	71005.89		65176.83	65176.83
5.	Iš viso	0	341501.01	341501.01		485579.30	485579.30

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Priedas Nr. 9

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	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	0.00	0.00		0.00	0	
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	47.76			1.47	1.47	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	133982.80	5598.55		64142.31	9279.30	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	510349.20	3242.72		199248.18	45921.33	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	186447.07	3242.72		193199.50	45921.33	
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	317852.13					
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	6050.00			6048.68		
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	47752.72	0.00		47859.50	106.78	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	47752.72			47752.72		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				106.78	106.78	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinių sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	692132.48	8841.27		311251.46	55308.88	

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

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

Priedas Nr.10

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline		
2.	Eurais	311251.46	692132.48
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	311251.46	692132.48

## VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

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

Priedas Nr.11

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>12333664.80</b>	<b>10231109.19</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	12333664.80	10231109.19
1.4.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>-328</b>	<b>-3064</b>
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>12333336.80</b>	<b>10228045.19</b>

\* 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

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\*

Priedas Nr.12

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	10459.51	11246.57
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	1109.37	
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	9221.77	11214.33
1.5	Kitos	128.37	32.24
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>0.00</b>	<b>-57.80</b>
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		-57.80
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>10459.51</b>	<b>11188.77</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

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

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠEŠKINĖS POLIKLINIKA  
2019 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Bastai ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS</b>											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							13032719.78			13032719.78	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							10650011.24			10650011.24	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							217176.47			217176.47	
1.4.	Komandiruočių							128897.52			128897.52	
1.5.	Transporto							223.00			223.00	
1.6.	Kvalifikacijos kelimo							10565.67			10565.67	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							11231.57			11231.57	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							178014.23			178014.23	
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							30.39			30.39	
1.10.	Socialinių išmokų							1248972.88			1248972.88	
1.11.	Nuomos							0.00			0.00	
1.12.	Finansavimo							0.00			0.00	
1.13.	Kitų paslaugų							270182.02			270182.02	
1.14.	Kitos							317414.79			317414.79	
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>							0.00			0.00	
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-8541542.38			-8541542.38	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-6575339.60			-6575339.60	
3.1.3.	Komandiruočių							-107444.24			-107444.24	
3.1.4.	Transporto							-223.00			-223.00	
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo							-10565.67			-10565.67	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-11231.57			-11231.57	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-251243.74			-251243.74	
3.1.8.	Socialinių išmokų							-1013869.37			-1013869.37	
3.1.9.	Nuomos							0.00			0.00	
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-228229.24			-228229.24	
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							0.00			0.00	
3.1.12.	Kitos išmokos							-341395.95			-341395.95	

Priedas Nr.13

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

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS  
PER 2019 METUS**

Priedas Nr.14

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>61.34</b>	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	61.34	
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>-447.92</b>	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-447.92	
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-386.58</b>	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.