

**VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ CENTRO POLIKLINIKA, ĮMONĖS KODAS 145370959,  
VYTAUTO G. 101 ŠIAULIAI, LT-77156**

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2021 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**I. BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Šiaulių centro poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šiaulių miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Veiklos sritis: medicininės ir odontologinės praktikos veikla (kodas 86.2).

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos konstitucija, Civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais, bei patvirtintais įstatais.

Įstaiga yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose.

Įstaiga buvo reorganizuota iš biudžetinės įstaigos ir įregistruota Valstybės įmonės Registru centre 1997 m. rugsėjo 30 d. Įstaigos kodas 145370959. Buveinė yra Vytauto g. 101, Šiauliuose.

Įstaigai suteiktas paramos gavėjo statusas. Pridėtinės vertės mokesčio registre Įstaiga neregistruota. Finansiniai metai yra kalendoriniai metai.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas - gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas pirmines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal su Šiaulių teritorine ligonių kasa pasirašytą sutartį, be to dalis pajamų gaunama už asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų.

Be pagrindinės veiklos VšĮ Šiaulių centro poliklinika ataskaitiniu laikotarpiu dalyvavo vykdant programas, kurios buvo finansuojamos iš valstybės biudžeto fondų ir iš kitų šaltinių. Įstaiga kartu su Šiaulių m. savivaldybe dalyvauja projektuose „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“ bei „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“. Pagal priemonę „Pritraukti gydytojus specialistus į Šiaulių miestą ir išlaikyti jame“ Šiaulių m. savivaldybė finansuoja gydytojo rezidento studijas. Įstaiga dalyvauja APVA administruojamame projekte „Atsinaujinančių energijos išteklių panaudojimas visuomeninės ir gyvenamosios paskirties pastatuose“. Detali informacija pateikiama aiškinamojo rašto prieduose.

Įstaigos steigėjas ir savininkas Šiaulių miesto savivaldybė. Įstaigos savininko teises ir pareigas įgyvendina Šiaulių miesto Savivaldybės taryba. Per ataskaitinį laikotarpį dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Kontroliuojamų subjektų t.y. filialų bei kitų struktūrinių padalinių įstaiga neturi.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakingas direktorius Mindaugas Maželis.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant buhalterinę programą „Rivilė“.

Tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, Įstaiga vadovavosi apskaitos politika ir šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu 2001-11-06 Nr.IX-574;
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu 2007-06-26 Nr.X-1212;

3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
5. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 patvirtintomis inventorizacijos taisyklėmis;
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

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

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

Remiantis minėtais teisės aktais yra parengta patvirtinta apskaitos politika.

### **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. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodytas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina. Aiškinamojo rašto pastabos neteikiamos, jeigu ataskaitinio laikotarpio finansinės ataskaitos straipsnio suma yra lygi nuliui.

#### **1. Nematerialusis turtas (toliau NT)**

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-ąjį VSAFAS „Nematerialusis turtas“ nustatytą formą, kuri pateikta aiškinamojo rašto priede. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta programinės įrangos licencijų už 4417,99 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 151,50 Eur programinės įrangos amortizacijos.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi NT nuvertėjimo požymiai.

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

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ nustatytą formą.

2021 m. I pusmetį įsigyta medicininės įrangos už 65808,33 Eur: laboratorinės įrangos už 11132,00 Eur, odontologinės įrangos už 25878,33 Eur, medicininių instrumentų plovimo mašina už 28798,00 Eur. Baigta montuoti ir įvesta eksploatacijon saulės elektrinė už 98590,00 Eur. Kiti įsigijimai: Automobilis 32990,00 Eur, kompiuterinė įranga 7018,00 Eur ir baldai 6000,39 Eur.

Nurašyta nusidėvėjusios odontologinės įrangos už 13764,47 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas IMT nusidėvėjimas už 76330,01 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi IMT nuvertėjimo požymiai.

#### **3. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes rodoma pagal 8-ajame VSAFAS „Atsargos“ pateiktą formą.

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 1119950,77 Eur, iš jų nemokamai gauta įvairių skiepijų už 152775,51 Eur, COVID-19 skiepijų už 782333,29. Dalis COVID-19 skiepijų perleista kitoms gydymo įstaigoms – už 8491,60 Eur.

#### **4. Išankstiniai apmokėjimai**

Išankstiniai apmokėjimai 45308,52 Eur, iš kurių 34997,40 Eur sumokėti atostoginiai darbuotojams, 10264,92 Eur - kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos (pacientų teisių ir žalos atlyginimo, transporto bei turto draudimo, spaudos prenumeratos sumos).

## **5. Per vienerius metus gautinos sumos**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 653105,33 Eur, iš jų Šiaulių TLK įsiskolinimas 639650,08 Eur.

Sukauptos finansavimo sumos 5456,53 Eur – pagal pateiktą paraišką Šiaulių TLK darbo užmokesčio kompensavimui dėl COVID-19. Sukauptos gautinos sumos 31063,79 Eur – patirtos sąnaudos vykdant projektą „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“, kurioms padengti dar nepateikta paraiška. 0,54 Eur permoka VMI.

## **6. Pinigai**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis kasoje buvo 5418,80 Eur. Kitos įstaigos lėšos saugomos AB „Swedbank“ ir AB SEB banko sąskaitose.

## **7. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede pateiktą formą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likutis 2325596,30 Eur. 2020 m. lapkričio mėn. Šiaulių m. savivaldybė perdavė ilgalaikį ir trumpalaikį turtą patikėjimo teise. Finansavimo sumos išskaidytos pagal pradinį finansavimo šaltinį.

Iš Valstybės biudžeto per ataskaitinį laikotarpį gauta skiepų už 747106,01 Eur. Dalis COVID-19 skiepų perduota kitoms gydymo įstaigoms - už 8491,60 Eur. Baigtas saulės elektrinės montavimas. Jos vertė 98590,00 Eur. APVA 2021 m. finansavo 49261,09 Eur, 22309,63 Eur pervesta dar 2020 m., likusios įstaigos lėšos. Už 15695,22 Eur gautas finansavimas pagal projektą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“, 6947,56 pergrupuotas finansavimas, anksčiau apskaitytas kaip Savivaldybės biudžeto finansavimas. Valstybės biudžeto lėšų dalis projekte „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ 3560,44 Eur. 9876,60 Eur gauta lėšų skiepijimui nuo COVID-19. 5451,55 Eur gauta iš Užimtumo tarnybos subsidija dėl prastovų.

Gautas finansavimas iš savivaldybės biudžeto:

- 5420,06 Eur iš projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“ pergrupuotas į Valstybės biudžeto finansavimą.
- Pagal priemonę „Pritraukti gydytojus specialistus į Šiaulių miestą ir išlaikyti jame“ gauta 3432,00 Eur.
- Savivaldybės remiamoms sveikatinimo programoms gauta 17500 Eur.

ES finansuojama projekto „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“ dalis – 80283,67 Eur. Projekte „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ ES lėšomis finansuojama 20175,86 Eur. Atsargų dėl COVID-19 įsigijimas 358,00 Eur.

Iš tarptautinių organizacijų iš dalies finansuotas COVID-19 skiepų įsigijimas - už 31031,70 Eur, iš jo perduota kitoms sveikatos priežiūros įstaigoms už 884,80 Eur.

Iš kitų šaltinių gauta skiepų ir kitų priemonių, už kuriuos apmoka centralizuotai Valstybinė ligonių kasa – 72767,18 Eur. Iš kitų juridinių asmenų gauta paramos vienkartinėmis apsaugos priemonėmis už 3562,74 Eur. Iš TLK gautas finansavimas darbo užmokesčiui kompensuoti karantino laikotarpiu už 51646,52 Eur.

## **8. Įsipareigojimai**

Ilgalaikių įsipareigojimų Šiaulių centro poliklinika neturi.

Mokėtinos sumos tiekėjams – 20350,93 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 514590,79 Eur (priskaičiuotas darbo užmokestis ir įmokos socialiniam draudimui už kovo mėnesį).

Sukauptos atostoginių sąnaudos – 890092,69 Eur. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai: 7972,81 Eur įsipareigojimas VLK į pacientų teisių ir žalos atlyginimo fondą, kurio mokėjimo terminas dar nesuėjęs.

## **9. Finansavimo pajamos**

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

Įstaiga dalyvauja projekte „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Šiaulių mieste“, jis finansuojamas iš ES ir Valstybės biudžeto. Po suderinimo su Šiaulių m. savivaldybės Apskaitos skyriumi, per antrą šių metų ketvirtį pergrupuotas savivaldybės biudžeto finansavimas į Valstybės biudžeto. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto, gauto pagal šį projektą, nusidėvėjimo sąnaudos pripažintos pajamomis: iš ES 8293,95 Eur, iš Valstybės biudžeto –2990,38 Eur.

Turto, valdomo patikėjimo teise, nusidėvėjimo sąnaudos, pripažintos pajamomis: Iš ES 7491,06 Eur, iš Valstybės biudžeto 5462,48 Eur, iš savivaldybės biudžeto 13489,92 Eur, iš kitų šaltinių 7013,71 Eur.

Ilgalaikio turto, gauto iš Ekstremalių situacijų centro, nusidėvėjimas iš ES lėšų 984,36 Eur, iš Valstybės biudžeto 174,72 Eur.

Iš tarptautinių organizacijų finansuotų COVID-19 skiepų finansavimo pajamos 30795,18 Eur.

Projekto „Priklausomybės ligų profilaktikos, diagnostikos ir gydymo kokybės ir prieinamumo gerinimas Šiaulių mieste“ finansavimo pajamos: iš ES 26404,22 Eur, iš Valstybės biudžeto 4659,56 Eur.

Kitos finansavimo pajamos iš Valstybės biudžeto: COVID-19 skiepų finansavimo pajamos 601631,36 Eur, Užimtumo tarnybos subsidija 5451,55 Eur, SAM finansavimo už skiepijimą COVID-19 vakcina 9876,60 Eur.

Finansavimo iš savivaldybės biudžeto rezidentūros studijoms pajamos 3432,00 Eur.

Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių: 93660,85 Eur sunaudotų įstaigos veikloje nemokamai gautų vakcinų, kitų medikamentų savikaina, 5646,04 Eur panaudota parama iš kitų juridinių asmenų. 36181,39 Eur finansavimo pajamos darbo užmokesčio kompensavimui dėl COVID-19.

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

Per ataskaitinį laikotarpį sveikatos priežiūros paslaugų suteikta už 4297801,83 Eur, iš jų iš PSDF lėšų 3833210,68 Eur.

## **11. Pagrindinės veiklos sąnaudos**

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos ir jų struktūra yra rodomos veiklos rezultatų ataskaitoje, įvertintos tikrąja verte. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 3459455,43 Eur. Sunaudotų atsargų savikaina 943782,41 Eur. Šios sąnaudos ženkliai išaugo dėl skiepijimo COVID-19 vakcinomis.

## **12. Tarpusavio užskaitos**

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

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su VSDF Šiaulių skyriumi ir Šiaulių teritorine ligonių kasa.

Atsiskaitymas su VSDF dėl Valstybinio socialinio draudimo įmokų vyksta pagal tarpusavio įsiskolinimų įskaitos aktus.

## **13. Rizikos valdymas**

Vadovaujantis 17 VSAFAS nuostatomis, pateikiama informacija apie taikomą apskaitos politiką ir metodus, siekiant valdyti arba mažinti šią finansinę riziką:

- palūkanų normos rizika – rizikos nėra, nes Įstaiga tokių mokamų lėšų neturi;
- likvidumo rizika valdoma tinkamai planuojant pinigų srautus;
- kredito rizikos nėra, įstaiga neturi kreditų;
- valiutos kurso rizikos nėra, nes visi sandoriai vykdomi nacionaline valiuta Eurais.

Direktoriaus pavaduotoja valdymui,  
pavadojanti direktorių

Danutė Šimkutė

Vyriausioji buhalterė

Virgilija Rušinskienė

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės  
ataskaita

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

Viešojo įstaiga Šiaulių centro poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145370959, Vytauto g. 101, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-03 Nr. 174

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>2 505 507,88</b>	<b>2 367 164,68</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	4 273,63	7,14
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		4 273,63	7,14
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	2 501 234,25	2 367 157,54
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 618 350,64	1 628 494,84
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		130 447,73	133 129,79
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		551 115,94	430 665,60
II.6	Transporto priemonės		32 531,81	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		78 526,72	68 403,70
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		90 261,41	106 463,61
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2 859 423,36</b>	<b>1 894 027,15</b>
I.	Atsargos	3	323 350,23	143 281,71
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		323 350,23	143 281,71
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			

I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas,			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	45 308,52	25 281,48
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	689 626,19	758 594,74
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		5 456,53	10 336,48
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą,		653 105,33	708 484,68
III.5	Sukauptos gautinos sumos		31 063,79	39 773,04
III.6	Kitos gautinos sumos		0,54	0,54
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	1 801 138,42	966 869,22
	IŠ VISO TURTO:		5 364 931,24	4 261 191,83
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>7</b>	<b>2 325 596,31</b>	<b>2 082 945,56</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		996 427,28	800 448,11
II.	Iš savivaldybės biudžeto		492 300,96	488 290,87
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		686 224,88	613 572,20
IV.	Iš kitų šaltinių		150 643,19	180 634,38
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>8</b>	<b>1 433 007,22</b>	<b>925 401,08</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 433 007,22	925 401,08
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			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		20 350,93	33 892,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		514 590,79	1 413,97
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		890 092,69	890 092,69
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		7 972,81	1,52
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1 606 327,71</b>	<b>1 252 845,19</b>
I.	Dalininkų kapitalas		71 384,92	71 384,92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 534 942,79	1 181 460,27

IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		353 482,52	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 181 460,27	1 181 460,27
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 364 931,24	4 261 191,83

Direktoriaus pavaduotoja  
valdymui, pavaduojanti  
direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas

(parašas)

Danutė Šimkutė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris  
(bhalteris))

(parašas)

Virgilija Rušinskienė

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

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

Viešoji įstaiga Šiaulių centro poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

145370959, Vytauto g. 101, Šiaulių m., Šiaulių m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021-08-03 Nr. 174

(data)

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Ataskaitinis laikotarpis</b>	<b>Praėjęs ataskaitinis laikotarpis</b>
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>5 161 441,16</b>	<b>3 941 594,59</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	9	863 639,33	161 264,69
I.1.	Iš valstybės biudžeto		630 246,65	33 789,73
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		16 921,92	15 658,38
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		73 968,77	19 587,43
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		142 501,99	92 229,15
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4 297 801,83	3 780 329,90
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	10	4 297 801,83	3 780 329,90
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>11</b>	<b>-4 807 748,07</b>	<b>-3 597 434,33</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 459 455,43	-3 028 043,91
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-76 481,51	-63 283,02
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-56 921,06	-49 020,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-60,00	-288,50
V.	TRANSPORTO		-7 563,80	-6 338,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2 981,60	-2 986,40
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-87 892,01	-93 772,78
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-943 782,41	-284 291,41
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2 420,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-170 190,25	-69 410,07
XIV.	KITOS			

<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>353 693,09</b>	<b>344 160,26</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-210,57</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		<b>353 482,52</b>	<b>344 160,26</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>353 482,52</b>	<b>344 160,26</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja  
valdymui, pavaduojanti  
direktorių

(viešojo sektoriaus subjekto  
vadovas arba jo įgaliotas  
administracijos vadovas)

(parašas)

Danutė Šimkutė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris  
(bhalteris))

(parašas)

Virgilija Rušinskienė

(vardas ir pavardė)

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

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

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>800 448,11</b>	<b>76 897,34</b>	<b>6 947,56</b>	<b>747 106,01</b>	<b>-372,25</b>		<b>-622 127,30</b>	<b>-8 119,35</b>	<b>-0,41</b>	<b>-4 352,43</b>	<b>996 427,28</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	794 996,15	56 481,25	8 475,06	747 106,01	-372,25		-602 139,59	-8 119,35			996 427,28
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5 451,96	20 416,09	-1 527,50				-19 987,71		-0,41	-4 352,43	
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>488 290,87</b>	<b>27 879,56</b>	<b>-6 947,56</b>				<b>-16 921,92</b>				<b>492 300,95</b>
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	488 290,87	5 420,06	-5 420,06				-13 489,92				474 800,95
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		22 459,50	-1 527,50				-3 432,00				17 500,00

<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>613 572,20</b>	<b>28 831,72</b>		<b>111 673,37</b>	<b>-112,00</b>		<b>-73 195,97</b>	<b>-772,80</b>		<b>6 228,36</b>	<b>686 224,88</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	613 572,20		8 655,86	111 673,37	-112,00		-46 791,75	-772,80			686 224,88
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		28 831,72	-8 655,86				-26 404,22			6 228,36	
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>180 634,38</b>	<b>51 646,52</b>		<b>76 329,42</b>			<b>-142 501,99</b>			<b>-15 465,14</b>	<b>150 643,19</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	166 730,74			76 329,42			-106 320,60				136 739,56
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 903,64	51 646,52					-36 181,39			-15 465,14	13 903,63
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>2 082 945,56</b>	<b>185 255,14</b>		<b>935 108,80</b>	<b>-484,25</b>		<b>-854 747,18</b>	<b>-8 892,15</b>	<b>-0,41</b>	<b>-13 589,21</b>	<b>2 325 596,30</b>

\* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(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

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>210,57</b>	
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	210,57	
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>-210,57</b>	

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

**ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\****Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>			<b>3 103 809,03</b>	<b>149 008,63</b>		<b>1 501 593,29</b>	<b>112 189,52</b>		<b>312 730,25</b>		<b>182 822,73</b>			<b>5 362 153,45</b>
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						164 398,33	32 990,00		13 018,39					210 406,72
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina						164 398,33	32 990,00		13 018,39					210 406,72
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-13 764,47								-13 764,47
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						-13 764,47								-13 764,47
4.	Pergrupavimai (+/-)						3 872,00					-3 872,00			
5.	<b>Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>			<b>3 103 809,03</b>	<b>149 008,63</b>		<b>1 656 099,15</b>	<b>145 179,52</b>		<b>325 748,64</b>		<b>178 950,73</b>			<b>5 558 795,70</b>
6.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	X		<b>-1 475 314,19</b>	<b>-15 878,84</b>		<b>-1 070 927,69</b>	<b>-112 189,52</b>		<b>-243 752,11</b>	X	<b>-76 359,12</b>	X	X	<b>-2 994 421,47</b>
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	

8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-10 144,20	-2 682,06		-47 819,99	-458,19		-10 865,37	X	-4 360,20	X	X	-76 330,01
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X					13 764,47				X		X	X	13 764,47
9.1.	parduoto	X									X		X	X	
9.2.	perduoto	X									X		X	X	
9.3.	nurašyto	X					13 764,47				X		X	X	13 764,47
10.	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
11.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)</b>	<b>X</b>		<b>-1 485 458,39</b>	<b>-18 560,90</b>		<b>-1 104 983,21</b>	<b>-112 647,71</b>		<b>-254 617,48</b>	<b>X</b>	<b>-80 719,32</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-3 056 987,01</b>
12.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>	<b>X</b>								<b>-574,44</b>	<b>X</b>				<b>-574,44</b>
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**	X									X				
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X				
16.1.	parduoto	X									X				
16.2.	perduoto	X									X				
16.3.	nurašyto	X									X				
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
18.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 - 15-16+/-17)</b>	<b>X</b>								<b>-574,44</b>	<b>X</b>				<b>-574,44</b>

19.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***</b>		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-) ***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)***		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***</b>		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24)</b>			<b>1 618 350,64</b>	<b>130 447,73</b>		<b>551 115,94</b>	<b>32 531,81</b>		<b>70 556,72</b>		<b>98 231,41</b>			<b>2 501 234,25</b>
26.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)</b>			<b>1 628 494,84</b>	<b>133 129,79</b>		<b>430 665,60</b>			<b>68 403,70</b>		<b>106 463,61</b>			<b>2 367 157,54</b>

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“  
1 priedas

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

**NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1.</b>	<b>Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>47 861,79</b>							<b>47 861,79</b>
<b>2.</b>	<b>Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį</b>		<b>4 417,99</b>							<b>4 417,99</b>
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		4 417,99							4 417,99
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
<b>3.</b>	<b>Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį</b>									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
<b>4.</b>	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>									

5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		52 279,78						52 279,78
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-47 854,65		X		X	X	-47 854,65
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**	X			X		X	X	
8.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-151,50		X		X	X	-151,50
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X	
9.1.	parduoto	X			X		X	X	
9.2.	perduoto	X			X		X	X	
9.3.	nurašyto	X			X		X	X	
10.	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X	
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	-48 006,15		X		X	X	-48 006,15
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**								
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma								
16.1.	parduoto								
16.2.	perduoto								

16. 3.	nurašyto									
<b>17.</b>	<b>Pergrupavimai (+/-)</b>									
<b>18.</b>	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)</b>									
<b>19.</b>	<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)</b>		<b>4 273,63</b>							<b>4 273,63</b>
<b>20.</b>	<b>Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)</b>		<b>7,14</b>							<b>7,14</b>

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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



8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1	Parduota								
10.2	Perleista (paskirstyta)								
10.3	Sunaudota veikloje								
10.4	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>			<b>323 350,23</b>					<b>323 350,23</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>			<b>143 281,71</b>					<b>143 281,71</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.