

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

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193319235, Vilniaus g. 117, Biržų m., Biržų r. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 06-30 D. DUOMENIS**

2022-07-25 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 515 177,00 | 517 382,00 |
| I. | Nematerialusis turtas | | 1,00 | 490,00 |
| I.1 | Plėtros darbai | | | |
| I.2 | Programinė įranga ir jos licencijos | | 1,00 | 490,00 |
| I.3 | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| I.4 | Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai | | | |
| I.5 | Prestižas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | 515 176,00 | 516 892,00 |
| II.1 | Žemė | | | |
| II.2 | Pastatai | | 365 819,00 | 369 167,00 |
| II.3 | Infrastruktūros ir kiti statiniai | | 1 669,00 | 1 763,00 |
| II.4 | Nekilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.5 | Mašinos ir įrenginiai | | 34 464,00 | 29 320,00 |
| II.6 | Transporto priemonės | | 33 205,00 | 36 447,00 |
| II.7 | Kilnojamosios kultūros vertybės | | | |
| II.8 | Baldai ir biuro įranga | | 19 216,00 | 17 290,00 |
| II.9 | Kitas ilgalaikis materialusis turtas | | 32 388,00 | 34 490,00 |
| II.10 | Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai | | 28 415,00 | 28 415,00 |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| IV. | Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 1 197 105,00 | 1 037 609,00 |
| I. | Atsargos | | 34 709,00 | 48 174,00 |
| I.1 | Strateginės ir nelinečiamosios atsargos | | | |
| I.2 | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | | 34 709,00 | 48 174,00 |
| I.3 | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| I.4 | Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti) | | | |
| I.5 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | | 6 905,00 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | 295 258,00 | 296 134,00 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | 273 351,00 | 252 310,00 |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | 19 175,00 |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | 21 907,00 | 24 649,00 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 867 138,00 | 686 396,00 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1 712 282,00 | 1 554 991,00 |

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 06-30 D. DUOMENIS (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | | 495 417,00 | 483 633,00 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 31 840,00 | 23 331,00 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | 364 523,00 | 361 248,00 |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 79 077,00 | 79 077,00 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 19 977,00 | 19 977,00 |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 644 507,00 | 520 016,00 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 114 392,00 | 114 392,00 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | 114 392,00 | 114 392,00 |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 530 115,00 | 405 624,00 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinios sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinios sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.6.1 | Grąžintinos finansavimo sumos | | | |
| II.6.2 | Kitos mokėtinios sumos biudžetui | | | |
| II.7 | Mokėtinios socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinios sumos | | 21 826,00 | 23 222,00 |
| II.10 | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 196 114,00 | 70 232,00 |
| II.11 | Sukauptos mokėtinios sumos | | 312 175,00 | 312 170,00 |
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 572 358,00 | 551 342,00 |
| I. | Dalininkų kapitalas | | 29 074,00 | 29 074,00 |
| II. | Rezervai | | | |
| II.1 | Tikrosios vertės rezervas | | | |
| II.2 | Kiti rezervai | | | |
| III. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| IV. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 543 284,00 | 522 268,00 |
| IV.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 21 016,00 | 25 899,00 |
| IV.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 522 268,00 | 496 369,00 |
| G. | MAŽUMOS DALIS | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES: | | 1 712 282,00 | 1 554 991,00 |

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Lukas Kalninis

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Keršienė

(vardas ir pavardė)

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

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

193319235, Vilniaus g. 117, Biržų m., Biržų r. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. 06-30 D. DUOMENIS**

2022-07-25 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 1 853 696,00 | 1 951 294,00 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 212 126,00 | 522 478,00 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | 194 245,00 | 355 882,00 |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | 3 021,00 | 12 929,00 |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | | 15 410,00 |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | 14 860,00 | 138 257,00 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | 1 641 570,00 | 1 428 816,00 |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | 1 641 570,00 | 1 428 816,00 |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | | -1 832 680,00 | -1 898 743,00 |
| I. | DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO | | -1 470 551,00 | -1 418 291,00 |
| II. | NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS | | -14 980,00 | -25 796,00 |
| III. | KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ | | -55 077,00 | -28 835,00 |
| IV. | KOMANDIRUOČIŲ | | | |
| V. | TRANSPORTO | | -51 170,00 | -38 848,00 |
| VI. | KVALIFIKACIJOS KĖLIMO | | -2 155,00 | -1 194,00 |
| VII. | PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO | | -2 856,00 | -6 745,00 |
| VIII. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | -145 449,00 | -293 116,00 |
| X. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | -104,00 | -606,00 |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | -25 943,00 | -49 370,00 |
| XIV. | KITOS | | -64 395,00 | -35 942,00 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 21 016,00 | 52 551,00 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | PELNO MOKESTIS | | | |
| H. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 21 016,00 | 52 551,00 |
| I. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| J. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 21 016,00 | 52 551,00 |
| I. | TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI | | | |
| II. | TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI | | | |

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Lukas Kalninis

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Keršienė

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

193319235

(JAR kodas)

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

Vilniaus g. 117, Biržų m., Biržų r. sav.

(adresas)

**INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR
SĄNAUDAS**

20 22 m. 06-30 d.

(tūkst. eurų)

| | | Ataskaitinis laikotarpis | Nuo metų pradžios |
|----|----------|--------------------------|-------------------|
| 1. | Pajamos | 910,00 | 1 853,70 |
| 2. | Sąnaudos | -917,80 | -1 832,70 |

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Lukas Kalninis

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))

(parašas)

Regina Keršienė

(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: eurai

| 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 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 23 331,00 | 127 645,00 | | 75 108,00 | | | -194 244,00 | | | | 31 840,00 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 23 331,00 | | | 75 108,00 | | | -66 599,00 | | | | 31 840,00 |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 127 645,00 | | | | | -127 645,00 | | | | |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 361 248,00 | 6 296,00 | | | | | -3 021,00 | | | | 364 523,00 |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 361 248,00 | 3 296,00 | | | | | -21,00 | | | | 364 523,00 |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 3 000,00 | | | | | -3 000,00 | | | | |
| 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): | 79 077,00 | | | | | | | | | | 79 077,00 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 79 077,00 | | | | | | | | | | 79 077,00 |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | 19 977,00 | 300,00 | | 14 561,00 | | | -14 861,00 | | | | 19 977,00 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | 19 977,00 | | | 14 561,00 | | | -14 561,00 | | | | 19 977,00 |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | 300,00 | | | | | -300,00 | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 483 633,00 | 134 241,00 | | 89 669,00 | | | -212 126,00 | | | | 495 417,00 |

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

(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 | | Prestizas | 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 |
| 1. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 3 013,00 | | | | | | | 3 013,00 |
| 2. | Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 5. | Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 3 013,00 | | | | | | | 3 013,00 |
| 6. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -2 816,00 | | X | | X | X | | -2 816,00 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma** | X | | | X | | X | X | | |
| 8. | Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį | X | -196,00 | | X | | X | X | | -196,00 |
| 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 | | |

(tęsinys kitame puslapyje)

| 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 |
| 10. | Pergрупavimai (+/-) | X | | | X | | X | X | | |
| 11. | Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | X | -3 012,00 | | X | | X | X | | -3 012,00 |
| 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 | | | | | | | | | |
| 17. | Pergрупavimai (+/-) | | | | | | | | | |
| 18. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17) | | | | | | | | | |
| 19. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18) | | 1,00 | | | | | | | 1,00 |
| 20. | Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12) | | 197,00 | | | | | | | 197,00 |

* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

(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. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 4 541,00 | 727 680,00 | 7 507,00 | | 296 629,00 | 239 235,00 | | 131 198,00 | | 107 621,00 | 28 415,00 | | 1 542 826,00 |
| 2. | Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2) | | | | | | 7 986,00 | | | 2 483,00 | | 1 573,00 | | | 12 042,00 |
| 2.1. | pirkto turto įsigijimo savikaina | | | | | | 7 986,00 | | | 2 483,00 | | | | | 10 469,00 |
| 2.2. | neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina | | | | | | | | | | | 1 573,00 | | | 1 573,00 |
| 3. | Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | parduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | perduoto | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.3. | nurašyto | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 4 541,00 | 727 680,00 | 7 507,00 | | 304 615,00 | 239 235,00 | | 133 681,00 | | 109 194,00 | 28 415,00 | | 1 554 868,00 |
| 6. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | -4 541,00 | -361 800,00 | -5 836,00 | | -268 388,00 | -204 409,00 | | -112 516,00 | X | -74 943,00 | X | X | -1 032 433,00 |
| 7. | Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma** | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 8. | Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį | X | | -61,00 | -2,00 | | -1 763,00 | -1 621,00 | | -1 949,00 | X | -1 863,00 | X | X | -7 259,00 |
| 9. | Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9.1. | parduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |

(tęsinys kitame puslapyje)

| 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 |
| 9.2. | perduoto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 9.3. | nurašyto | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 10. | Pergrupavimai (+/-) | X | | | | | | | | | X | | X | X | |
| 11. | Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10) | X | -4 541,00 | -361 861,00 | -5 838,00 | | -270 151,00 | -206 030,00 | | -114 465,00 | X | -76 806,00 | X | X | -1 039 692,00 |
| 12. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 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. | Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14 -15-16+/-17) | X | | | | | | | | | X | | | | |
| 19. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje*** | | 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 | |

(tęsinys kitame puslapyje)

| 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 |
| 23. | Pergrupavimai (+/-)*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 24. | Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)*** | | X | X | X | | X | X | | X | | X | X | X | |
| 25. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+ 24) | | | 365 819,00 | 1 669,00 | | 34 464,00 | 33 205,00 | | 19 216,00 | | 32 388,00 | 28 415,00 | | 515 176,00 |
| 26. | Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19) | | | 365 880,00 | 1 671,00 | | 28 241,00 | 34 826,00 | | 18 682,00 | | 32 678,00 | 28 415,00 | | 510 393,00 |

* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

*** - Pažymėtose eilutėse parodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

| Eil. Nr. | Straipsniai | Strateginės ir neliečiamosios atsargos | Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių | Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys | | Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti | | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | Iš viso |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| | | | | nebaigta gaminti produkcija | nebaigtos vykdyti sutartys | pagaminta produkcija | atsargos, skirtos parduoti | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | | 44 476,00 | | | | | | 44 476,00 |
| 2. | Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2) | | 65 159,00 | | | | | | 65 159,00 |
| 2.1. | įsigyto turto įsigijimo savikaina | | 48 422,00 | | | | | | 48 422,00 |
| 2.2. | nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina | | 16 737,00 | | | | | | 16 737,00 |
| 3. | Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4) | | -74 926,00 | | | | | | -74 926,00 |
| 3.1. | Parduota | | | | | | | | |
| 3.2. | Perleista (paskirstyta) | | | | | | | | |
| 3.3. | Sunaudota veikloje | | -74 926,00 | | | | | | -74 926,00 |
| 3.4. | Kiti nurašymai | | | | | | | | |
| 4. | Pergrupavimai (+/-) | | | | | | | | |
| 5. | Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4) | | 34 709,00 | | | | | | 34 709,00 |
| 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 | | | | | | | | |
| 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. | Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11) | | | | | | | | |
| 13. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12) | | 34 709,00 | | | | | | 34 709,00 |
| 14. | Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6) | | 44 476,00 | | | | | | 44 476,00 |

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ 2022 METŲ I PUSMETĮ

2022-07-25

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika (toliau-Poliklinika), yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Biržų rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Panevėžio Teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Poliklinika savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais (įstatų paskutinio patvirtinimo data 2009 m. liepos 7 d.). Poliklinika 1997 m. gruodžio 12 d. įregistruota Valstybės įmonės registrų centre, jos kodas 193319235.

Adresas: Vilniaus g. 117, 41115 Biržai, Lietuvos Respublika

Poliklinika yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą. Pagrindinis Poliklinikos veiklos tikslas – tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą sveikatos priežiūros srityje.

Poliklinikos veiklos sritys: organizuoti ir teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias teikti teisę suteikia Poliklinikos asmens sveikatos priežiūros licencija: pirminės ambulatorinės sveikatos priežiūros, akušerio, bendruomenės slaugos, masažo praktikos, greitosios medicinos pagalbos, odontologinės priežiūros (pagalbos). Teikiant medicininės paslaugas siekiama ne kuo didesnio pelno, o suteikti kuo daugiau kokybiškų paslaugų.

Poliklinika neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotų subjektų.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Poliklinikos struktūriniai padaliniai buvo šie:

| Eil. Nr. | Struktūrinis padalinys | Buveinės adresas |
|----------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Odontologijos skyrius | Vilniaus g. 117 , Biržų m., Biržų r. sav. |
| 2. | GMP skyrius | Vilniaus g.115, Biržų m., Biržų r. sav. |
| 3. | Vabalninko ambulatorija | B. Sruogos g. 15a, Vabalninkas, Biržų r. sav. |
| 4. | Pabiržės ambulatorija | Kaštonų g. 5, Naciūnų k., Biržų r. sav. |

| | | |
|-----|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 5. | Papilio ambulatorija | Rožių g. 8, Papilys, Biržų r. sav. |
| 6. | N.Radviliškio ambulatorija | Aušros g. 2, Nem. Radviliškis, Biržų r. sav. |
| 7. | Germaniško medicinos punktas | Kalno akligatvis Nr.5, Germaniško k., Nemunėlio Radviliškio sen., Biržų r. sav. |
| 8. | L.Žemės medicinos punktas | Ateities aklg. 2, Pačeriaukštės k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav. |
| 9. | Meilūnų medicinos punktas | Žibučių g. 3, Meilūnų k., Vabalninko sen., Biržų r. sav. |
| 10. | Parovėjos medicinos punktas | Pušynėlio g. 8, Parovėjos k., Parovėjos sen., Biržų r. sav. |

Struktūrinių padalinių pagrindinė veikla nesiskiria nuo pagrindinės Poliklinikos veiklos.

Pagrindinis Poliklinikos veiklos uždavinys yra organizuoti ir teikti kvalifikuotą pirminę sveikatos priežiūros ambulatorinę pagalbą gyventojams.

Poliklinika taip pat teikia mokamas medicinos paslaugas gyventojams bei kitiems juridiniams asmenims.

Pagrindinis įstaigos lėšų šaltinis yra pajamos, gaunamos už suteiktas paslaugas pagal sutartį su Panevėžio teritorine ligonių kasa. Gyventojų skaičius rajone kasmet mažėja, todėl, jei nekeliama įkainiai, mažėja pajamos už paslaugas pagal prisirašiusius gyventojus. Gyventojų mažėjimo tendencija išliks ir ateityje.

Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį (2022 m. I pusm.) apskaitos politikos keitimų nebuvo atlikta.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Paskutinis metinių finansinių ataskaitų rinkinys, kuriame yra aprašyta apskaitos politika yra ataskaita pagal 2021 m. gruodžio 31 d. duomenis, pateikiamas įstaigos interneto svetainėje: https://www.birzupoliklinika.lt/images/dokumentai/finansai_2021/4/rastas_2021.pdf

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo pildyta.

P02 Informacija apie sąnaudas pagal segmentus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1832680 Eur.

P03 Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė yra 1 Eur. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 13-ojo VSAFAS

1 priede (pridedama).

P04 Ilgalaikis materialusis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė 515176 Eur. iš jų didžiąją dalį sudarė: pastatai 365819 Eur.; transporto priemonės 33205 Eur.

Informacija apie materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS 1 priede (pridedama).

P08 Atsargos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atsargų Įstaiga turėjo už 34709 Eur.

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 8 VSAFAS 1 priede (pridedama).

P10 Per vienerius metus gautinos sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje per vienerius metus gautinių sumų likutis yra 295258 Eur.

Įstaiga neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolų, todėl metodai, kaip valdyti palūkanų normos riziką, likvidumo riziką kredito riziką bei valiutos kurso riziką nenustatyti ir nenaudojami. Įstaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas.

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pinigų likutis sudarė 867138 Eur.

P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 530115 Eur. Mokėtinas sumas sudaro praėjusio mėnesio skolos tiekėjams 21826 Eur.; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 196114 Eur. ir sukauptos mokėtinos sumos –312175 Eur.

P18 Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 572358 Eur. Šią sumą sudaro:

- dalininkų kapitalas – 29074 Eur. Įstaigos dalininkas yra Biržų rajono savivaldybė.
- Sukauptas perviršis -543284 Eur.: Ankstesnių metų perviršis 522268 Eur. Ataskaitinio

laikotarpio perviršis 21016 Eur.

P21 Pagrindinės veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 1853696 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų nebuvo, todėl informacija pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą neteikiama.

Kitos veiklos pajamų nebuvo.

P02 Pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 1832680 Eur. Iš jų:

Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 1470551 Eur.; sunaudotų atsargų sąnaudos 145449 Eur.; komunalinių paslaugų sąnaudos 55077 Eur. ir kt.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nuo ataskaitinių finansinių metų pradžios iki paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

Sprendimų dėl teisinių ginčų Poliklinika neturi.

Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimo teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui data:

2022-08-10

Priežastis, dėl kurios finansinių ataskaitų rinkinys buvo grąžintas pataisyti ir pakartotinai pateiktas teisės aktų nustatytam viešojo sektoriaus subjektui:

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Lukas Kalninis

Vyriausioji buhalterė

Regina Keršienė