

**(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 2024 M. 03-31 D. DUOMENIS**

2024-04-29 Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		442 476,00	446 882,00
I.	Nematerialusis turtas		4 196,00	4 527,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 196,00	4 527,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		438 280,00	442 355,00
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		350 100,00	353 217,00
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		1 301,00	1 352,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		28 426,00	30 460,00
II.6	Transporto priemonės		21 856,00	23 477,00
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		36 597,00	33 849,00
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 005 234,00	896 173,00
I.	Atsargos		20 276,00	26 704,00
I.1	Strateginės ir nellečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		20 276,00	26 704,00
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. 03-31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos		231 377,00	225 775,00
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, turta, paslaugas		231 377,00	225 775,00
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		753 581,00	643 694,00
	IŠ VISO TURTO:		1 447 710,00	1 343 055,00
D.	FINANSAVIMO SUMOS		401 791,00	416 681,00
I.	Iš valstybės biudžeto		2 830,00	3 078,00
II.	Iš savivaldybės biudžeto		340 625,00	344 070,00
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		41 489,00	46 021,00
IV.	Iš kitų šaltinių		16 847,00	23 512,00
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		517 780,00	356 442,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		67 867,00	67 867,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		67 867,00	67 867,00
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		449 913,00	288 575,00
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		17 856,00	19 357,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		205 557,00	42 718,00
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		226 500,00	226 500,00
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA		528 139,00	569 932,00
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		499 065,00	540 858,00
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-41 793,00	1 991,00
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		540 858,00	538 867,00
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1 447 710,00	1 343 055,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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 20²⁴ M. 03-31 D. DUOMENIS

2024-04-29 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		739 200,00	920 912,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		23 951,00	18 397,00
I.1.	Iš valstybės biudžeto		248,00	5 188,00
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		3 446,00	5 901,00
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		4 532,00	4 075,00
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		15 725,00	3 233,00
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		715 249,00	902 515,00
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		715 249,00	902 515,00
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-780 993,00	-902 034,00
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-659 783,00	-727 126,00
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11 195,00	-11 008,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-25 073,00	-40 020,00
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-5 785,00	-29 982,00
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 280,00	-1 080,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-768,00	-3 923,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-37 924,00	-34 865,00
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-19 775,00	-22 241,00
XIV.	KITOS		-19 410,00	-31 789,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-41 793,00	18 878,00
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		-41 793,00	18 878,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-41 793,00	18 878,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(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**

20²⁴ m. 03-31 d.

(tūkst. eurų)

		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	739,20	739,20
2.	Sąnaudos	-781,00	-781,00

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		3 013,00			5 300,00				8 313,00
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		3 013,00			5 300,00				8 313,00
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-3 013,00		X	-773,00	X	X		-3 786,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X	-331,00	X	X		-331,00
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-3 013,00		X	-1 104,00	X	X		-4 117,00
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)					4 196,00				4 196,00
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)					4 527,00				4 527,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	727 359,00	4 427,00	3 080,00	293 227,00	148 229,00	241 719,00		1 418 041,00
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)						6 789,00		6 789,00
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina						6 789,00		6 789,00
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)								
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	727 359,00	4 427,00	3 080,00	293 227,00	148 229,00	248 508,00		1 424 830,00
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-374 142,00	-4 427,00	-1 728,00	-262 767,00	-124 752,00	-207 870,00	X	-975 686,00
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-3 117,00		-51,00	-2 034,00	-1 621,00	-4 041,00	X	-10 864,00

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-377 259,00	-4 427,00	-1 779,00	-264 801,00	-126 373,00	-211 911,00	X	-986 550,00
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	350 100,00		1 301,00	28 426,00	21 856,00	36 597,00		438 280,00
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	353 217,00		1 352,00	30 460,00	23 477,00	33 849,00		442 355,00
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

(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		26 704,00						26 704,00
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		32 835,00						32 835,00
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		24 164,00						24 164,00
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8 671,00						8 671,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-39 263,00						-39 263,00
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)								
3.3.	Sunaudota veikloje		-39 263,00						-39 263,00
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		20 276,00						20 276,00
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)		20 276,00						20 276,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		26 704,00						26 704,00

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(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
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3 078,00						-248,00				2 830,00
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3 078,00						-248,00				2 830,00
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	344 070,00						-3 445,00				340 625,00
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	344 070,00						-3 445,00				340 625,00
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
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):	46 021,00						-4 532,00				41 489,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	46 021,00						-4 532,00				41 489,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	23 512,00	390,00		8 671,00			-15 726,00				16 847,00
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	21 265,00			8 671,00			-15 336,00				14 600,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 247,00	390,00					-390,00				2 247,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	416 681,00	390,00		8 671,00			-23 951,00				401 791,00

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

Viešoji įstaiga Biržų rajono savivaldybės poliklinika

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ 2024 METŲ I KETVIRTĮ 2024-04-29

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 įstaigų, Viešųjų įstaigų, 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, 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.	Vabalninko ambulatorija	B. Sruogos g. 15a, Vabalninkas, Biržų r. sav.
3.	Pabiržės ambulatorija	Kaštonų g. 5, Naciūnų k., Biržų r. sav.
4.	Papilio ambulatorija	Rožių g. 8, Papilys, Biržų r. sav.

5.	N.Radviliškio ambulatorija	Aušros g. 2, Nem. Radviliškis, Biržų r. sav.
6.	Germaniško medicinos punktas	Kalno akligatvis Nr.5, Germaniško k., Nemunėlio Radviliškio sen., Biržų r. sav.
7.	L.Žemės medicinos punktas	Ateities aklg. 2, Pačeriaukštės k., Pačeriaukštės sen., Biržų r. sav.
8.	Meilūnų medicinos punktas	Žibučių g. 3, Meilūnų k., Vabalninko sen., Biržų r. sav.
9.	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 (2024 m. 3 mėnesius) apskaitos politikos keitimų nebuvo.

II. NUORODA Į PASKUTINĮ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINĮ

Paskutinis metinių finansinių ataskaitų rinkinys, kuriame yra aprašyta apskaitos politika yra ataskaita pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, pateikiamas įstaigos interneto svetainėje: https://www.birzupoliklinika.lt/uploads/pdf/Finansin%C4%97s%20ataskaitos/VSAKIS_2023_metai4.pdf

III. SUTRUMPINTO AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

P01 Apskaitos politika ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keista, buvo tik papildyta tvarkų aprašais.

P02 Informacija apie sąnaudas pagal segmentus.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos sąnaudos sudarė 780993 Eur.

P03 Ilgalaikis nematerialusis turtas.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nematerialaus turto likutinė vertė yra 4196 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 438280 Eur iš jų didžiąją dalį sudarė: pastatai 350100 Eur; kiti statiniai 1301 Eur; mašinos ir įrenginiai 28426 Eur; transporto priemonės 21856 Eur; baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas 36597 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 20276 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 231377 Eur.

Įstaiga neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar perduoti 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 753581 Eur.

P12 Finansavimo sumos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos sudarė 401791 Eur. Iš jų: iš valstybės biudžeto 2830 Eur; iš savivaldybės biudžeto 340625 Eur; iš ES ir tarptautinių organizacijų 41489 Eur ir iš kitų šaltinių 16847 Eur.

P15 Ilgalaikiai atidėjiniai. Tai pensijų atidėjiniai, kurių suma sudarė 67867 Eur.

P17 Trumpalaikiai įsipareigojimai. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 449913 Eur. Mokėtinas sumas sudaro praėjusio mėnesio skolos tiekėjams 17856 Eur; su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 205557 Eur ir sukauptos mokėtinos sumos 226500 Eur.

P18 Grynasis turtas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje grynasis turtas sudarė 528139 Eur. Šią sumą sudaro:

- dalininkų kapitalas 29074 Eur. Įstaigos dalininkas yra Biržų rajono savivaldybė.

- Sukauptas perviršis 499065 Eur: Ankstesnių metų perviršis 540858 Eur. Ataskaitinio laikotarpio deficitas -41793 Eur.

P21 Pagrindinės veiklos pajamos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje pagrindinės veiklos pajamos sudarė 739200 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 780993 Eur. Iš jų:

Didžiausią sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos 659783 Eur; sunaudotų atsargų sąnaudos 37924 Eur; komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos 25073 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:

2024-05-10

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

Atlikti pataisymai:

Pakartotinio pateikimo data:

Direktorius

Lukas Kalninis

Vyriausioji buhalterė

Regina Keršienė

- ADOC dokumentas
- Turinys
- Metaduomenys
- Parašai
- Tikrinimas

Pavadinimas: 2024_I_ketv_FBA_AR
Rinkmena: 2024_I_ketv_FBA_AR.adoc (ADOC-V1.0, BeDOC)

Dokumento metaduomenys

PASIRAŠOMIEJI METADUOMENYS				
El. dokumento turinį aprašantys metaduomenys				
El. dokumento pavadinimas		Dokumento rūšis	Parašai	
2024_I_ketv_FBA_AR				
Sudarytojai				
Statusas	Sudarytojas	Kodas	Adresas	Parašai
Juridinis asmuo	VšĮ Biržų rajono savivaldybės poliklinika	193319235	Vilniaus g. 117, Biržai	
NEPASIRAŠOMIEJI METADUOMENYS				
El. dokumento naudojimo metaduomenys				
Techninė informacija				
El. dokumento specifikacijos ID	Elektroninio dokumento grupė	eDVS pavadinimas ir versija		Parašai
ADOC-V1.0	BeDOC	EAIS LPP v1.6-SNAPSHOT		

Lukas Kalninis, Direktorius (2024-04-29 08:35:30)
Regina Keršienė, Vyriausioji buhalterė (2024-04-29 00:04:07)