PATVIRTINTA
Šakių rajono savivaldybės tarybos
2023 m. balandžio d. sprendimu Nr. T-

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-17 Nr. 9-27
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	**ILGALAIKIS TURTAS**		**15.941,01**	**18.204,97**
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	15.941,01	18.204,97
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.449,11	4.596,95
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.715,25	1.989,99
II.6	Transporto priemonės		8.094,66	9.406,99
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.681,99	2.211,04
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**		**145.996,90**	**142.623,20**
I	Atsargos	P08	4.225,77	5.636,80
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		4.225,77	5.636,80
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	275,70	
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	18.781,84	19.450,73
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	P10	18.781,84	19.450,73
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	122.713,59	117.535,67
	IŠ VISO TURTO:		161.937,91	160.828,17

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	**FINANSAVIMO SUMOS**	**P12**	**16.858,17**	**21.950,86**
I	Iš valstybės biudžeto		1.329,18	1.974,20
II	Iš savivaldybės biudžeto		5.245,14	5.540,10
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9.017,96	10.686,89
IV	Iš kitų šaltinių		1.265,89	3.749,67
E	**ĮSIPAREIGOJIMAI**		**34.517,69**	**30.245,54**
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		8.612,50	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	8.612,50	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		25.905,19	30.245,54
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	1.884,24	2.530,44
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	24.020,95	27.715,10
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	**GRYNASIS TURTAS**	**P18**	**110.562,05**	**108.631,77**
I	Dalininkų kapitalas		2.239,34	2.239,34
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		108.322,71	106.392,43
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.930,28	4.730,07
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		106.392,43	101.662,36
G	**MAŽUMOS DALIS**			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		161.937,91	160.828,17

Vyriausioji gydytoja		Roma Kriščiūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Buhalterė		Teresė Žemaitienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

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

2023-03-07 Nr. S-27
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS**		**251.791,35**	**262.504,05**
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		19.135,05	20.277,67
I.1	Iš valstybės biudžeto		9.217,80	10.153,72
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		294,96	294,96
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.668,93	1.669,08
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		7.953,36	8.159,91
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		232.656,30	242.226,38
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	232.656,30	242.226,38
III.2	Pervestinų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	**PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS**	**P02**	**-249.861,07**	**-257.773,98**
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-202.304,91	-198.049,40
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-2.263,96	-2.201,46
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-7.713,01	-5.964,73
IV	KOMANDIRUOČIŲ			
V	TRANSPORTO		-1.144,32	-1.132,14
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-207,80	-60,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-252,08	
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-21.699,35	-29.167,18
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-14.023,85	-20.936,57
XIV	KITOS		-251,79	-262,50
C	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.930,28**	**4.730,07**
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 KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA**			
G	**PELNO MOKESTIS**			
H	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ**		**1.930,28**	**4.730,07**
I	**NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA**			
J	**GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS**		**1.930,28**	**4.730,07**
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja — (parašas) — Roma Kriščiūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) — (vardas ir pavardė)

Buhalterė — (parašas) — Teresė Žemaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) — (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2023-03-17 Nr. S-29
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		2.239,34				101.662,36	103.901,70	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		4.730,07	4.730,07	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		2.239,34				106.392,43	108.631,77	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		1.930,28	1.930,28	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		2.239,34				108.322,71	110.562,05	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja — (parašas) — Roma Kriščiūnienė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas) — (vardas ir pavardė)

Buhalterė — (parašas) — Teresė Žemaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus) — (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2023-03-17 Nr. A-28
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	**PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**		**5.177,92**	**0,00**	**5.177,92**	**10.112,14**	**0,00**	**10.112,14**
I	Įplaukos		238.736,56	0,00	238.736,56	242.934,66	0,00	242.934,66
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		5.411,37	0,00	5.411,37	3.790,83	0,00	3.790,83
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		5.411,37	0,00	5.411,37	3.783,61	0,00	3.783,61
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų					7,22	0,00	7,22
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		233.325,19	0,00	233.325,19	239.143,83	0,00	239.143,83
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestos lėšos		-952,66	0,00	-952,66			
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-952,66	0,00	-952,66			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-232.605,98	0,00	-232.605,98	-232.822,52	0,00	-232.822,52
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-197.375,87	0,00	-197.375,87	-193.047,91	0,00	-193.047,91
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-7.065,94	0,00	-7.065,94	-5.964,73	0,00	-5.964,73
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto		-1.307,10	0,00	-1.307,10	-1.132,14	0,00	-1.132,14
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-207,80	0,00	-207,80	-60,00	0,00	-60,00
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-252,08	0,00	-252,08			
III.7	Atsargų įsigijimo		-12.486,51	0,00	-12.486,51	-14.132,95	0,00	-14.132,95
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.910,68	0,00	-13.910,68	-7.840,91	0,00	-7.840,91
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos					-10.643,88	0,00	-10.643,88

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	**INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**					**-701,80**	**0,00**	**-701,80**
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-701,80	0,00	-701,80
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	**FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI**							
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	**VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI**							
I	**Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)**		**5.177,92**	**0,00**	**5.177,92**	**9.410,34**	**0,00**	**9.410,34**
II	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje**		**117.535,67**		**117.535,67**	**108.125,33**		**108.125,33**
III	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje**		**122.713,59**		**122.713,59**	**117.535,67**		**117.535,67**

Vyriausioji gydytoja — Roma Kriščiūnienė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Buhalterė — Teresė Žemaitienė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris)) (parašas) (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-249.861,07				-249.861,07
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-202.304,91				-202.304,91
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-2.263,96				-2.263,96
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-7.713,01				-7.713,01
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-1.144,32				-1.144,32
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-207,80				-207,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-252,08				-252,08
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-21.699,35				-21.699,35
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-14.023,85				-14.023,85
1.14	Kitos							-251,79				-251,79
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-232.605,98				-232.605,98
3.1	Išmokos							-197.375,87				-197.375,87
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-7.065,94				-7.065,94
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių							-1.307,10				-1.307,10
3.1.4	Transporto							-207,80				-207,80
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-252,08				-252,08
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-12.486,51				-12.486,51
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos							-13.910,68				-13.910,68
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-257.773,98				-257.773,98
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-198.049,40				-198.049,40
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-2.201,46				-2.201,46
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-5.964,73				-5.964,73
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-1.132,14				-1.132,14
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-60,00				-60,00
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-29.167,18				-29.167,18
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-20.936,57				-20.936,57
1.14	Kitos							-262,50				-262,50
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-232.822,52				-232.822,52
3.1	Išmokos							-193.047,91				-193.047,91
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5.964,73				-5.964,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių							-1.100,11				-1.132,14
3.1.4	Transporto							-60,00				-60,00
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-14.132,95				-14.132,95
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos							-7.840,91				-7.840,91
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos							-10.643,88				-10.643,88
3.1.12	Kitos išmokos											

Patvirtinta
ID: -21473795
D/L: 2023-03-1

P3 Nematerialusis turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		820,03							
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	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		820,03							
6.1	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		820,03							
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-820,03		X		X	X		
8	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	parduoto	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	-820,03		X		X	X		
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 laikotarp									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

Patvirtinta
ID: -21473795
D/L: 2023-03-1

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	1
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X	X	X	X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X	X	X		X	X	X	X	

Pastabos:
1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 11, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas" pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

Nematerialiojo turto grupėms taikomi amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasiguminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6.950,88			25.235,42	32.903,38	18.839,15		83.928,83
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)								
2.1	pirkto turto išskyrus nurodytų 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina								
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 pasiguminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)	6.950,88			25.235,42	32.903,38	18.839,15		83.928,83
6.1	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina				22.825,62	20.653,38	15.512,85		58.991,85
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-2.353,93			-23.245,43	-23.496,39	-16.628,11	X	-65.723,86
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-147,84			-274,74	-1.312,33	-529,05	X	-2.263,96
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)							X	
10.1	parduoto							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)	-2.501,77			-23.520,17	-24.808,72	-17.157,16	X	-67.987,82
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)								
18.1	parduoto								
18.2	perduoto								
18.3	nurašyto								
19	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)	4.449,11			1.715,25	8.094,66	1.681,99		15.941,01
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	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	4.596,95			1.989,99	9.406,99	2.211,04		18.204,97
23.1	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P4-1 **Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5	laikinai 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				X	X	X	X	

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

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	**Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)**	**Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)**
1	2	3
Pastatai	75	75
Mašinos ir įrenginiai	3	9
Transporto priemonės	4	9
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	10

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L.: 2023-03-10 15:05:27

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	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		5.636,80						5.636,80
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		21.117,50						21.117,50
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		12.486,51						12.486,51
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		8.630,99						8.630,99
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-22.528,53						-22.528,53
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-22.528,53						-22.528,53
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		4.225,77						4.225,77
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		4.225,77						4.225,77
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		5.636,80						5.636,80

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	275,70	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	275,70	
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	275,70	

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	18.781,84	18.781,84		19.450,73	19.450,73	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	18.781,84	18.781,84		19.450,73	19.450,73	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	18.781,84	18.781,84		19.450,73	19.450,73	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	18.781,84	18.781,84		19.450,73	19.450,73	

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINICUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	122.713,59		117.535,67	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose	122.592,96		117.055,74	
1.2	Pinigai kasoje	120,63		479,93	
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)				
3.1	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	**Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)**	**122.713,59**		**117.535,67**	
5	**Iš jų išteklių fondų lėšos**				

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**1.974,20**	**5.411,37**		**3.161,41**			**-9.217,80**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	943,19			3.161,41			-3.308,54
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.031,01	5.411,37					-5.909,26
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**	**5.540,10**						**-294,96**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	5.540,10						-294,96
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)**	**10.686,89**						**-1.668,93**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.686,89						-1.668,93
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
4	**Iš kitų šaltinių**	**3.749,67**			**5.469,58**			**-7.953,36**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.546,71			5.469,58			-7.953,36
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	202,96						
5	**Iš viso finansavimo sumų**	**21.950,86**	**5.411,37**		**8.630,99**			**-19.135,05**

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	**Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**1.329,18**
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					796,06
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					533,11
2	**Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)**					**5.245,14**
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					5.245,14
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)**					**9.017,96**
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					9.017,96
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
4	**Iš kitų šaltinių**					**1.265,89**
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.062,93
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					202,96
5	**Iš viso finansavimo sumų**					**16.858,17**

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.974,20	1.974,20		1.329,18	1.329,18
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.540,10	5.540,10		5.245,14	5.245,14
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)		10.686,89	10.686,89		9.017,96	9.017,96
4	Iš kitų šaltinių		3.749,67	3.749,67		1.265,89	1.265,89
5	**Iš viso**		**21.950,86**	**21.950,86**		**16.858,17**	**16.858,17**

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*		8.612,50		
12	**Iš viso atidėjinių**		**8.612,50**		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santaupoms atkurti			
11	Kita*			8.612,50
12	**Iš viso atidėjinių**			**8.612,50**

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vienų iki penkerių metų	8.612,50	8.612,50
3	Po penkerių metų		
4	**Atidėjinių suma, iš viso**	**8.612,50**	**8.612,50**

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P17 Trumpalaikės mokėtinos sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	1.884,24			2.530,44	10,88	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	24.020,95	251,79		27.715,10	262,50	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	23.769,16			27.452,60		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	251,79	251,79		262,50	262,50	
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	25.905,19	251,79		30.245,54	273,38	

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**232.656,30**	**242.226,38**
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	499,33	591,54
1.4	Kitos	232.156,97	241.634,84
2	**Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos**		
3	**Pagrindinės veiklos kitos pajamos**	**232.656,30**	**242.226,38**

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.
** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	**Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos**	**-251,79**	**-262,50**
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-251,79	-262,50
1.6	Kitos		

Viešoji įstaiga Kidulių ambulatorija, 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių k., Kidulių sen., Šakių r. sav.

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

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:0

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	16	-190.880,37	-3.040,54			-7.296,98	16	-156.297,22	-25.967,50			-4.524,93
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	1,0	3.825,81	407,75			-380,18	1,0	-10.718,00	-955,80			-518,20
5.2	kiti darbuotojai	15,0	-187.054,56	-2.542,79			-6.916,80	15,0	-145.579,22	-25.011,70			-4.006,73
6	Kiti	1,0	-714,36				-372,66	1,0	-8.203,65	-409,96			-2.646,14
7	Iš viso:	17	-191.594,73	-3.040,54			-7.669,64	17	-164.500,87	-26.377,46			-7.171,07
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	3.566,01	52,91			110,36	X	2.917,63	461,57			136,68

Patvirtinta
ID: -2147379535
D/L: 2023-03-10 15:05:27

P24 **Finansinės rizikos valdymas**

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	30.245,54	25.905,19
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	**Iš viso**	**30.245,54**	**25.905,19**

VIEŠOJI ĮSTAIGA
KIDULIŲ AMBULATORIJA
Kodas 190810987, Nemuno g. 61A, Kidulių km, Kidulių sen. 71400 Šakių raj., tel./faksas 8 345 62 247,
El . p. kiduliuambulatorija@gmail.com

2022 METŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE FINANSINIŲ ATASKAITŲ

I. BENDROJI DALIS

VšĮ Kidulių ambulatorija yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Šakių rajono 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.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais. Įmonės kodas 190810987. Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Įstaiga yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitą banke. Įstaigos buveinė yra Nemuno g. 61A, Kiduliai, Šakių raj. Įstaigos veikla neterminuota.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – gerinti Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai bei kvalifikuotai teikti medicinos paslaugas. Siekdama įvykdyti veiklos tikslus įstaiga teikia pirminio lygio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas medicinos paslaugas pagal su Teritorine ligonių kasa iš anksto pasirašytas sutartis. be to, dalis pajamų gaunama už medicinos paslaugas, apmokamas atskirų fizinių bei juridinių asmenų, labdaros lėšos.

Įstaigos dalininkai yra Šakių rajono savivaldybės taryba. Dalininkų įnašų vertė 2022-12-31 sudarė 2239,- Eur.

Įstaigoje per ataskaitinius metus sąraše buvo 17 darbuotojų (1 darbuotoja vaiko priežiūros atostogose), iš jų: 4 gydytojai, 6 slaugytojos (su akušere), 3 kiti specialistai su aukštuoju išsilavinimu, 1 specialistas su aukštesniuoju išsilavinimu ir 2 darbuotojai priskiriami kitam personalui.

VšĮ Kidulių ambulatorija neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Teisinių ginčų ir jų sprendimų, kurie gali turėti įtakos finansinėms ataskaitoms neturime.

Svarbios sąlygos, kurios gali paveikti tolimesnę ambulatorijos veiklą, yra prisirašiusių gyventojų mažėjimas, nes didelis mirtingumas ir mažas gimstamumas. Taip pat mažėja gyventojų skaičius kaimo vietovėse.

Ataskaitiniu laikotarpiu už įstaigos veiklą buvo atsakinga vyriausioji gydytoja Roma Kriščiūnienė.

Viešosios įstaigos Kidulių ambulatorijos sudarytos žemesnio lygio finansinės ataskaitos

teikiamos už 2022 metus. Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų gruodžio 31 dienos duomenis.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiais vienetais – eurais.

Įstaigoje finansinė apskaita tvarkoma kompiuterizuotai, naudojant programas „Finas" ir Finalga".

II. APSKAITOS POLITIKA

2022 m. VšĮ Kidulių ambulatorija, tvarkydama finansinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį , vadovaujasi šiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

1. Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu
2. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
3. Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
4. Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu .
5. Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
6. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. birželio 15 d. nutarimu Nr. 630 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.

Remiantis minėtais teises aktais yra parengta vyriausiojo gydytojo 2012-07-16 d. įsakymu Nr. V-17 patvirtinta finansinės apskaitos tvarka.

Finansinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme):

1. Subjekto principas. Pagal šį principą laikoma, kad kiekvienas ūkio subjektas yra atskiras apskaitos vienetas. Ūkio subjekto turtas yra atskiras nuo jos savininkų turto ar įsipareigojimų.

2. Veiklos tęstinumo principas. Pagal šį principą daroma prielaida, kad ūkio subjektas veiks neribotą laikotarpį ir galės įgyvendinti visus savo tikslus, bei įvykdyti įsipareigojimus.

3. Periodiškumo principas. Nors ūkio subjekto veikla neribota, ji skirstoma į tam tikrus laikotarpius.

4. Pastovumo principas. Ūkio subjekto apskaitos politika turi būti pastovi ir negali būti keičiama pakankamai ilgą laiką. Šis principas nedraudžia esant būtinumui keisti apskaitos tvarką.

5. Piniginio mato principas. Viešojo sektoriaus subjekto turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai ataskaitose rodomi pinigine išraiška. Pagrindinė valiuta – eurai.

6. Kaupimo principas. Pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos jų susidarymo metu, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ir išmokėjimą. Išlaidos, kurios yra patirtos, tačiau nesitikima, kad jos ateityje uždirbs pajamų yra pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu kai jos susidarė.

7. Palyginimo principas. Finansinėse ataskaitose turi būti pateikiami ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vienų finansinių metų duomenys. Pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės ataskaitos turi būti parengtos taip, kad jų

vartotojai galėtų palyginti jose pateiktus duomenis su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis ir teisingai įvertinti viešojo sektoriaus subjekto finansinės būklės pokyčius.

8. Atsargumo principas. Ūkio subjektas pasirenka tokius apskaitos principus, pagal kuriuos jo turto vertė nebūtų nepagrįstai sumažinta arba padidinta.

9. Neutralumo principas. Finansinės atskaitomybės informacija turi būti pateikiama nešališkai. Informacijos pateikimo principai neturi priklausyti nuo norimo gauti rezultato.

10. Turinio viršenybės prieš formą principas. Ūkinės operacijos ir įvykiai turi būti registruojami apskaitoje ir parodomi finansinėje atskaitomybėje ne tik pagal jų teisinę formą, bet ir pagal ekonominę prasmę.

11. Pinigų principas. Viešojo sektoriaus subjekto išlaidos pripažįstamos tada, kada išmokami pinigai, o pajamos pripažįstamos tada, kada gaunami pinigai.

12. Piniginio mato principas reiškia, kad visas viešojo sektoriaus subjekto turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai ataskaitose rodomi pinigine išraiška.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“. Nematerialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Nematerialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė — suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nustatyta nematerialaus ilgalaikio turto minimali įsigijimo vertė – 500,- Eur, naudingo tarnavimo laikas – 4 metai (programinė įranga ir jos licencijos).

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 820,03 Eur.

Įstaigoje nėra nenaudojamo, bet nenurašyto nematerialiojo turto.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimo apskaičiavimo ir apskaitos metodai ir taisyklės 22-ajame VSAFAS „Turto nuvertėjimas“. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo savikaina, o ataskaitose rodomas likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė - suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio

materialiojo turto įsigijimo savikainos pridedant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo sumą.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nudėvimoji vertė nuosekliai paskirstoma per visą naudingo tarnavimo laiką. Minimali materialiojo ilgalaikio turto vertė yra 500,- Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai įstaigoje patvirtinti vyriausiojo gydytojo 2020 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. V-21, vadovaujantis LR Sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo".

Nustatytos šios ilgalaikio turto grupės, naudingo tarnavimo laikas:

Pastatai – 75 metai;

Mašinos ir įrengimai – nuo 3 iki 9 metų;

Transporto priemonės – nuo 4 iki 9 metų;

Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas – nuo 4 iki 10 metų.

Įstaigoje nėra nenaudojamo , bet nenurašyto materialiojo turto.

Atsargos

Atsargos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos". Tai turtas, kurį ambulatorija sunaudoja per vienerius metus pajamoms uždirbti bei viešosioms paslaugoms teikti. Ambulatorija naudoja tik „Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius" grupės sąskaitas. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai , kuri iš jų mažesnė. Atsargos apskaitomos taikant FIFO metodą.

Prie atsargų priskiriamas neatiduotas naudoti ūkinis, medicinos ir kitas inventorius. Atiduoto naudoti inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekine ir vertine išraiška.

Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai."

Ilgalaikio finansinio turto įstaiga neturi.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- trumpalaikės investicijos;
- išankstiniai apmokėjimai;
- per vienus metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai;
- kitas trumpalaikis finansinis turtas.

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

Finansavimo sumos

Finansavimo sumos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos". Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka šiame VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – tai iš valstybės ir savivaldybės biudžetų, Valstybinio socialinio draudimo fondo, Privalomojo sveikatos draudimo fondo, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti įstatucse nustatytiems tikslams pasiekti ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima gautus arba gautinus pinigus ir kaip paramą gautą turtą, įskaitant įsigytą už simbolinį atlyginimą.
Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems viešojo sektoriaus subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos, registruojamos finansavimo sumos (perduotos).

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitomi remiantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai", 18-ajame VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui", 19 VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys" ir 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos".

Finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikiai atidėjiniai, ilgalaikės finansinės skolos, kiti ilgalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama: ilgalaikių atidėjinių einamų metų dalis, trumpalaikės finansinės paskolos, pervestinos subsidijos ir finansavimo sumos, mokėtinos socialinės išmokos, pervestinos sumos į biudžetus, mokėtinos sumos susijusios su vykdoma veikla, kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje įstaiga turi dabartinę teisinę prievolę neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios

sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjiniai išeitinėms išmokoms skaičiuojami, kai darbuotojas sulaukia pensinio amžiaus. Atidėjiniai išeitinėms išmokoms registruojami tik tada, kai jų sumos yra reikšmingos. Atidėjiniai turi būti peržiūrimi vieną kartą į metus ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną ir, jei reikia, koreguojami pagal naujus įvykius ir aplinkybes.

Įstaiga finansinės nuomos (lizingo) sutarčių neturi.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusiems įsipareigojimams. Atostoginių kaupiniai apskaitomi vadovaujantis apskaitos principais, nustatytais 24 VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos". Tai įsipareigojimas suteikti apmokamas atostogas darbuotojams, kuriomis jie nepasinaudojo ataskaitiniu laikotarpiu. Sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma registruojama kiekvienų metų paskutinę dieną t. y. gruodžio 31d. Apskaičiavus išmokas už kasmetines atostogas, parengiama nepanaudotų atostogų ataskaita pagal darbuotojus. Remiantis šiuo dokumentu registruojama apskaitoje sukaupta už kasmetines atostogas mokėtina suma. Nuo apskaičiuotos sukauptos mokėtinos už kasmetines atostogas sumos skaičiuojama kauptina įmokų Valstybiniam socialiniam draudimo fondui suma. Tuo atveju kai apskaičiuota didesnė suma negu užregistruoti apskaitoje kaupiniai atostoginiams, sumos skirtumui daromas buhalterinis įrašas, atitinkamai didinant sąnaudas ir įsipareigojimus. Jei suma mažesnė daromas buhalterinis įrašas, atitinkamai mažinant sąnaudas ir įsipareigojimus.

Pajamos

Pajamos pripažįstamos ir apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 10 VSAFAS „Kitos pajamos" ir 20 VSAFAS „Finansavimo sumos".

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo šaltinius ir panaudotas finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo pajamomis nepiniginiam turtui pripažįstama ta finansavimo sumų ilgalaikiam nematerialiajam , materialiajam ir atsargoms įsigyti dalis, kiek per tą laikotarpį pripažinta sąnaudų, susijusių su tuo turtu t. y. kiek turto nudėvima (amortizuojama), nurašoma į sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimo pajamomis kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstama ta finansavimo sumų dalis atitinkanti finansuotinų sąnaudų, kurios buvo padarytos per ataskaitinį laikotarpį suma.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos , kai tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitomos vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 11 VSAFAS

„Sąnaudos". Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo padarytos.
Sąnaudos pripažįstamos pagal sąskaitas faktūras, mokėjimo žiniaraščius ir kitus finansinės apskaitos dokumentus. Sąnaudos registruojamos 8 klasės sąskaitose pagal sąnaudų grupes.
Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Turto, nuvertėjimas

Turto, nuvertėjimas nustatomas ir apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos", 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai" ir 22 VSAFAS „Turto nuvertėjimas".

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, įstaiga nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, nustatoma turto atsiperkamoji vertė ir palyginama su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės arba kitos veiklos sąnaudas.

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

Informacijos pagal segmentus pateikimas

Informcija pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ajame VSAFAS „Segmentai". Įstaigos veikla priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių, keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo principai nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas" Įstaiga pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia įstaigos finansinės būklės, veiklos rezultatų, grynojo turto ir pinigų srautų keitimosi tendencijoms nustatyti.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro tekstinė informacija, kuriomis paaiškinami reikšmingi finansinių ataskaitų straipsniai. Visos aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Tas pats aiškinamojo rašto pastabos numeris nurodomas prie finansinių ataskaitų straipsnio, kurį jis paaiškina.

Ilgalaikis turtas

1. Informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pagal nematerialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą **(Priedas P3)**.

Įstaigoje naudojamas nematerialusis turtas „Programinė įranga ir jos licencijos". Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 820,03 Eur. Nematerialiojo turto likutinė vertė 2022-12-31 dienai buvo 0,- Eur. Šis visiškai amortizuotas turtas veikloje naudojamas. Per 2022 metus nematerialaus turto neįsigijome ir nenurašėme.

2. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pagal materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą **(Priedas P4-1).**

2.1. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė:

2.1.1.Pastatai – 4449,11 Eur;

2.1.2. Mašinos ir įrenginiai – 1715,25 Eur;

2.1.3. Transporto priemonės – 8094,66 Eur;

2.1.4. Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas – 1681,99 Eur;

Materialiojo turto, kuris yra nenudėvėtas ir naudojamas veikloje įsigijimo savikaina yra 24936,98 Eur. Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 58991,85 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikiam turtui nuvertėjimo priskaičiuota nebuvo. Ilgalaikio materialiojo, kuris nenaudojamas įstaigos veikloje neturime. Per 2022 metus turto neįsigijome ir nenurašėme.

Įstaigoje patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialaus turto ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną įsigijimo savikaina yra 24874,89 Eur , likutinė vertė 15059,16 Eur (turtas gautas iš Šakių rajono savivaldybės administracijos).

Trumpalaikis turtas

Atsargos

3. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede pateiktą formą **(Priedas P8)**.

3.1. Įsigyta per ataskaitinį laikotarpį atsargų už 21117,50 Eur:

Pirkta už 12486,51 Eur;

Neatlygintinai gauta atsargų už 8630,99 Eur.

Didžiąją dalį neatlygintinai gautų atsargų sudaro vakcinų nuo Covid-19 ligos savikaina, taip pat medicinos apsaugos priemonių savikaina, kitų medicinos priemonių, skirtų žmonių vakcinavimui savikaina.

3.2. Sunaudota atsargų veikloje už 22528,53 Eur;

3.3. Paskutinę atskaitinio laikotarpio dieną atsargų savikaina yra 4225,77 Eur:

Įvairios medžiagos – 193,48 Eur;

Kuras transportui – 59,22 Eur;

Medicinos pagalbos priemonės – 1649,31 Eur;

Odontologinės medžiagos – 1260,83 Eur;

Vakcinos (neatlygintinai gautos atsargos) – 1062,93 Eur.

Įsigytas ūkinis inventorius atiduodamas naudoti, užskaitomas į sąnaudas ir perkeliamas į nebalansinę sąskaitą iki pilno susidėvėjimo.

Išankstiniai apmokėjimai

4. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurių suma ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną yra 275,70 Eur. Šią sumą sudaro spaudos prenumeratos sąnaudos.

Informacija apie išankstinius laikotarpiu pateikta pagal 6-to VSAFAS 6 priede nustatytą formą **(Priedas P9).**

Per vienerius metus gautinos sumos

5. Per vienerius metus gautinos sumos įstaigoje yra gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 18781,84 Eur t. y: iš Kauno TLK gautinos sumos.

5.1. Informacija apie per vienus metus gautinų sumų savikainą ir balansinę vertę pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 7 priede pateiktą formą **(Priedas P10).**

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6. Įstaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai yra pinigai bankų sąskaitose ir grynieji pinigai kasoje ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną.

6.1. Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede pateiktą formą **(Priedas P11).**

6.2.Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Pinigai banko sąskaitose – 122592,96 Eur;

Pinigai kasoje – 120,63 Eur.

Finansavimo sumos

7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį

laikotarpį pateikiama 20-ojo VSAFAS 4 priede (aiškinamojo rašto **priedas P12**), informacija apie finansavimo sumų likučius pateikiama 20-ojo VSAFAS 5 priede (**priedas P12**).

7.1. Finansavimo sumos įstaigoje grupuojamos:

7.1.2. Nepiniginiam turtui. Šioje grupėje rodomos gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, iš kurių įsigytas ilgalaikis turtas ar atsargos. Per šį ataskaitinį laikotarpį finansavimo nepiniginiam turtui sumas sudarė neatlygintinai gautas turtas (vakcinos, med. priemonės) iš valstybės biudžeto.

7.1.3. Kitoms išlaidoms kompensuoti. Šioje grupėje rodomos gautos iš valstybės ar savivaldybės biudžeto, ES finansinės paramos ar kito finansavimo šaltinio finansavimo sumos, skirtos einamosioms išlaidoms dengti.

7.2. Per ataskaitinį laikotarpį finansavimo sumų gauta 14042,36 Eur, t.sk. neatlygintinai gautas turtas (medicinos priemonės, vakcinos) – 8630,99 Eur, kitoms išlaidoms – 5411,37 Eur.

7.3. Finansavimo sumų likučiai :

7.3.1. Iš valstybės biudžeto: ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 796,06 Eur, lėšos COVID -19 ligos pandemijos patirtoms sąnaudos padengti – 533,12 Eur;

7.3.2. Iš savivaldybės biudžeto: ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 5245,14 Eur;

7.3.3. Iš Europos sąjungos fondų: ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – 9017,96 Eur;

7.3.4. Iš kitų šaltinių: vakcinų likutis 1062,93 Eur, 2 procentai GPM gautos paramos lėšos – 202,96 Eur.

Įsipareigojimai

8. Pensijų kaupiniai sudaromi, kai įstaigoje dirbą darbuotojai, kurie įgijo teisę į visą senatvės pensiją ir pagal DK 56 straipsnį, nutraukiant darbo sutartį, darbdavys privalo išmokėti darbuotojui dviejų jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio išeitinę išmoką. Sukauptos išeitinės išmokos apskaitoje užregistruotos metų paskutinę dieną, t. y. gruodžio 31 d. Įstaiga priskaičiavo darbuotojų dviejų mėnesių išeitinę išmoką dėl pensinio amžiaus atidėjinių sumą – 8612,50 Eur. Atidėjiniai priskiriami ilgalaikiams, nes nežinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo. **(Priedas P15).**

8.1. Trumpalaikes mokėtinas sumas sudaro mokėtinos sumos tiekėjams už prekes ir paslaugas, komunalines ir ryšių paslaugas. Informaciją apie kai kurias mokėtinas sumas pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS 12 priede pateiktą formą **(Priedas P17)**. Įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną – 25905,19 Eur, iš jų:

8.1.2. Mokėtinos sumos tiekėjams – 1884,24 Eur;

8.1.3. Sukauptos mokėtinos sumos (atostoginių kaupiniai) – 23769,16 Eur;

8.1.4. Kitos sukauptos sąnaudos (žalos mokestis) – 251,79 Eur;

8.2. Informaciją apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta pateikiame pagal 17-to VSAFAS 13 priede pateiktą formą **(Priedas P24).**

Pagrindinės veiklos pajamos

9. Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede pateiktą formą (**Priedas P21**). Pagrindinės veiklos pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė finansavimo pajamos ir pagrindinės veiklos kitos pajamos:

9.1. Finansavimo pajamos iš valstybės biudžeto – 9217,80 Eur;

9.2. Finansavimo pajamos iš savivaldybių biudžeto – 294,96 Eur;

9.3. Finansavimo pajamos iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų–1668,93 Eur;

9.4. Finansavimo pajamos iš kitų šaltinių – 7953,36 Eur;

Finansavimo pajamas sudaro turto, valdomo patikėjimo teise, sukauptas nusidėvėjimas, naudojant savo veikloje , nurašytos neatlygintinai gautos atsargos, taip pat gautos finansavimo sumos darbo užmokesčio sąnaudoms kompensuoti dėl Lietuvoje esamos ekstremalios situacijos.

10. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, t .y. pajamos vykdant pagrindinę veiklą – už suteiktas medicininės paslaugas – 232656,30 Eur: Iš Kauno teritorinės ligonių kasos administruojamo Privalomojo sveikatos draudimo fondo – 217755,16 Eur; kitų VSS, taip pat kitų įstaigų ir privačių asmenų – 14901,14 Eur.

Sąnaudos

11. Informacija apie pagrindinės veiklos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta pagal 24-ojo VSAFAS priede pateiktą formą **(priedai P2, P22)**.

Pagrindinės veiklos sąnaudos grupuojamos:

11.1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudarė 202304,91 Eur, nurodyta pagrindinės veiklos sąnaudų pastabose **(Priedas P22).**

11.2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, kurios per ataskaitinį laikotarpį sudarė 2263,96 Eur;

11.3. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos ataskaitiniais metais – 7713,01Eur;

11.4. Transporto sąnaudos (kuras, tepalai, automobilių atsarginės dalys, automobilių remontas ir t. t.) įstaigoje sudarė 1144,32 Eur;

11.5. Kvalifikacijos kėlimo (darbuotojų profesinės kvalifikacijos kėlimo, žinių tobulinimo) sąnaudos – 207,80 Eur;

11.6. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos – 252,08 Eur;

11.7. Sunaudotų ir parduotų atsargų, t. y. atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus, medžiagų, vakcinų, vaistų, medicinos priemonių, dezinfekcinių priemonių, savikaina sudaro 21699,35 Eur;

11.8. Kitų paslaugų sąnaudos (banko paslaugos, draudimo paslaugos, laboratorinių tyrimų paslaugos, gaisrinės signalizacijos priežiūros ir apsaugos paslaugos, kilimėlių keitimas, profilaktinės ir buhalterinės programos priežiūra ir kitos paslaugos sudarė 14023,85 Eur;

11.8. Kitos (žalos mokestis) – 251,79 Eur.

Visos įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos sveikatos apsaugos segmentui. Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiame pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ **(Priedas P2)**.

Pinigų srautai

12. Pinigų srautų ataskaitoje nurodomi duomenys apie įstaigos ataskaitinio laikotarpio pinigų ir pinigų ekvivalentų įplaukas ir išmokas. Netiesioginių pinigų srautų ataskaitiniu laikotarpiu įstaigoje registruota nebuvo.

Sandoriai užsienio valiuta

13. Sandorių užsienio valiuta per ataskaitinį laikotarpį įstaigos apskaitoje registruota nebuvo.

Turto nuvertėjimas

14. Turto nuvertėjimo per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje nenustatyta.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtas turtas

15. Įstaiga ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturėjo.

Poataskaitiniai įvykiai

16. Poataskaitinių įvykių įstaigos finansinėje veikloje iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos registruota nebuvo.

Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

17. Įstaigoje ataskaitinį laikotarpį apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimo ir klaidų taisymo nebuvo.

Grynasis turtas

18. Informacija apie grynąjį turtą pateikta grynojo turto pokyčių ataskaitoje pagal 4 VSAFAS 4 priede nustatytus reikalavimus. Per 2022 m. dalininkų kapitalo dydis nesikeitė. Vienintelis įstaigos dalininkas yra Šakių rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas gruodžio 31d. sudaro 2239,34 Eur.

18.1. Sukauptas perviršis – 108322,71 Eur;

18.2. 2022 m. veiklos rezultatas (perviršis) – 1930,28 Eur;

18.3. Ankstesnių metų perviršis – 106392,43 Eur.

PRIDEDAMA:

1. Priedas P2 „Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 1 lapas.

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus“, 1 lapas.

2. Priedas P3 „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai.

3. Priedas P4-1 „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai.

4. Priedas P8 „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“ , 1 lapas.

5. Priedas P9 „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“, 1 lapas.

7. Priedas P10 „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumos“, 1 lapas.

8. Priedas P11 „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“, 1 lapas.

9. Priedas P12 „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.

10. Finansavimo sumų likučiai, 1 lapas.

11. Priedas P15 „Atidėjiniai pagal jų paskirtį“, 1 lapas.

12. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką, 1 lapas.

13. Priedas P17 „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“,1 lapas.

14. Priedas P21 „Pagrindinės veiklos kitų pajamų pateikimas žemesniojo ir aukštesniojo lygių viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“,1 lapas.

15. Priedas P22 „Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimas žemesnio lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte“ 1 lapas.

16. Priedas P22 „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“, 1 lapas.

17. Priedas P24 „Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurais ir užsienio valiutomis“ , 1 lapas.

Vyriausioji gydytoja Roma Kriščiūnienė

Buhalterė Teresė Žemaitienė