

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2023 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. T3-81

1 priedas

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

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

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2023 m. kovo 14 d. Nr. J 10-184

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Paskutinė	Paskutinė
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 504 263,26	4 596 182,96
I.	Nematerialusis turtas	P1	54 312,52	79 226,03
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		49 338,28	73 352,39
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 974,24	5 873,64
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	4 449 950,74	4 516 956,93
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 761 312,61	1 792 627,21
II.3	Infrastruktūros statiniai		130 378,36	147 245,68
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1 058 859,47	1 075 598,40
II.6	Transporto priemonės		324 400,50	389 811,49
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 013 233,41	906 843,77
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		18 770,00	18 770,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	P3	142 996,39	186 060,38
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 572 197,75	3 087 227,10
I.	Atsargos	P4	371 803,05	382 549,68
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		371 803,05	382 549,68
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	P5	17 013,95	22 359,43
III.	Per vienus metus gautinos sumos		960 941,57	1 671 945,85
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	P6	943 036,38	1 453 976,42
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16 085,45	209 994,75
III.6	Kitos gautinos sumos		1 819,74	7 974,68
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	2 222 439,18	1 010 372,14
	IŠ VISO TURTO:		8 076 461,01	7 683 410,06
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8, P9	3 539 596,17	3 570 671,70
I.	Iš valstybės biudžeto		462 455,73	499 762,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 808 176,61	1 897 602,67
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 155 089,05	1 056 630,04
IV.	Iš kitų šaltinių		113 874,78	116 676,37
E.	ISPAREIGOJIMAI		1 252 985,76	1 588 862,03
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		321 077,41	312 819,26
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	P10	26 861,58	38 193,40
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P11	294 215,83	274 625,86
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	931 908,35	1 276 042,77
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	P10	11 331,82	24 499,73
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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P13	134 700,69	152 271,26
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P13	5 967,58	378 444,40
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P13	773 113,73	714 141,13
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P13	6 794,53	6 686,25
F.	GRYNASIS TURTAS		3 283 879,08	2 523 876,33
I.	Dalininkų kapitalas		108 525,92	108 525,92
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3 175 353,16	2 415 350,41
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	P23	760 002,75	83 471,94
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2 415 350,41	2 331 878,47
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8 076 461,01	7 683 410,06

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Regina Korenevskė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2023 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. 73-81

2 priedas

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą

arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2023 m. kovo 14 d. Nr. 410-185
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Ataskaitinis	Praėjęs
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		21 225 041,76	21 090 758,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	P8	2 276 274,73	4 045 040,14
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1 111 375,80	2 206 656,07
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		736 595,73	718 727,58
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		166 931,16	300 778,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		261 372,04	818 877,98
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P15	18 948 767,03	17 045 717,95
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		18 949 879,72	17 045 717,95
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1 112,69	
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P14, P18	-20 495 730,98	-21 009 815,53
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P17	-16 617 786,43	-16 436 087,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-456 217,14	-428 670,23
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-492 097,21	-297 836,27
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-489 231,42	-336 444,31
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-24 498,68	-19 481,26
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-527 777,87	-339 843,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-7 627,07	-1 178,69
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 466 420,81	-2 697 638,22
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-28 997,53	-23 699,34
XII.	FINANSAVIMO		-7 731,36	-33 683,14
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-331 958,54	-361 518,89
XIV.	KITOS	P18	-45 386,92	-33 734,02
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		729 310,78	80 942,56
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P19	31 236,25	4 500,61
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		31 236,25	4 500,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P20	-544,28	-1 971,23
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P23	760 002,75	83 471,94
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P23	760 002,75	83 471,94
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vida Žvirbliene

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Regina Korenevskā

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2023 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. T3-81

3 priedas

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“

1 priedas

VŠĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2023 m. kovo 14 d. Nr. A10-186
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosio s vertės rezervai	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 2020 m. gruodžio 31 d.		108 525,92				2 331 878,47	2 440 404,39	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		83 471,94	83 471,94	
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		108 525,92				2 415 350,41	2 523 876,33	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas	P23	x	x	x		760 002,75	760 002,75	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		108 525,92				3 175 353,16	3 283 879,08	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Vyriausioji gydytoja

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu privaloma)

(parašas)

(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Regina Korenevskė

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2023 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. T3-81

4 priedas

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“

2 priedas

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2023 m. kovo 14 d. Nr. A10-187
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, ct

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	P21	1 636 858,73		1 636 860,73	763 057,95		763 057,95
I.	Iplaukos		21 438 688,82		21 438 688,82	19 084 885,71		19 084 885,71
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1 917 745,26		1 917 745,26	2 519 759,60		2 519 759,60
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		986 090,01		986 090,01	670 135,15		670 135,15
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		667 664,35		667 664,35	729 248,99		729 248,99
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		259 854,36		259 854,36	437 731,18		437 731,18
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		4 136,54		4 136,54	682 644,28		682 644,28
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		19 511 055,10		19 511 055,10	16 552 825,40		16 552 825,40
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		9 888,46		9 888,46	12 300,71		12 300,71
II.	Pervestos lėšos		-23 874,30		-23 874,30			
II.1.	I valstybės biudžetą		-3 453,71		-3 453,71			
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-20 419,59		-20 419,59			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir							
II.4.	I kitus išteklių fondus		-1,00		-1,00			
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	P14	-19 777 955,79		-19 777 953,79	-18 321 827,76		-18 321 827,76
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-16 909 911,00		-16 909 911,00	-15 865 417,78		-15 865 417,78
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-482 185,40		-482 185,40	-288 233,74		-288 233,74
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		-487 997,00		-487 997,00	-348 175,60		-348 175,60
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-23 830,49		-23 830,49	-18 714,45		-18 714,45
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-533 176,48		-533 176,48	-337 313,59		-337 313,59
III.7.	Atsargų įsigijimo		-908 702,69		-908 702,69	-1 027 812,88		-1 027 812,88
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-28 670,24		-28 670,24	-25 894,80		-25 894,80
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-344 879,00		-344 879,00	-363 465,85		-363 465,85
III.11.	Sumokėtos palūkanos		-1 518,57		-1 518,57	-1 956,96		-1 956,96
III.12.	Kitos išmokos		-57 084,92		-57 082,92	-44 842,11		-44 842,11
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ		-410 350,61		-410 350,61	-837 422,37		-837 422,37
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-410 350,61		-410 350,61	-837 422,37		-837 422,37
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas)							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-14 441,08		-14 441,08	-5 367,63		-5 367,63
I.	Iplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo)		-24 499,73		-24 499,73	-29 891,67		-29 891,67

IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam		10 058,65		10 058,65	24 524,04		24 524,04
IV.1	Iš valstybės biudžeto		10 058,65		10 058,65	24 524,04		24 524,04
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų	P21	1 212 067,04		1 212 069,04	-79 732,05		-79 732,05
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1 010 372,14		1 010 372,14	1 090 104,19		1 090 104,19
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2 222 439,18		2 222 439,18	1 010 372,14		1 010 372,14

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))


(parašas)

Regina Korenevska

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2023 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. 73-81

5 priedas

**VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika
I/K 124246958; Laisvės pr. 79, Vilnius**

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. kovo 14 d. Nr. A10-188

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilniaus rajono centrinė poliklinika (toliau – Įstaiga) įregistruota 1998 m. sausio 9 d., rejestro Nr. VŠ98-3. VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešoji sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Vilniaus teritorine ligonių kasa ir kitais užsakovais.

Įstaigos buveinė yra Laisvės pr. 79, Vilniuje, įstaigos kodas 124246958.

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika yra ne pelno siekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 m. paskutinės dienos duomenis.

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta – eurai.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Kontroliuojantis subjektas (steigėjas) – Vilniaus rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstatų, Viešųjų įstatų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

Viešajai įstaigai Vilniaus rajono centrinei poliklinikai išduota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos licencija.

Pagrindinės įstaigos veiklos rūšys:

1. nemokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimas privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiems asmenims (LR sveikatos apsaugos ministerijos nustatytų teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų apimtyje);

2. mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimas;

3. būtiniosios medicinos pagalbos priežiūros paslaugų teikimas.

Įgyvendindama nustatytus tikslus, Įstaiga savo veikloje užsiima įstatymais nedraudžiama šių rūšių veikla:

- slaugos ligoninių veikla (86.10.40);
- bendrosios praktikos gydytojų veikla (86.21);
- gydytojų specialistų veikla (86.22);
- odontologinės praktikos veikla (86.23);
- viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse (86.90.10);
- medicinos laboratorijų veikla (86.90.30);
- greitosios medicinos pagalbos veikla (86.90.40);
- kita stacionarinė globos veikla;
- medicinos ir odontologijos prietaisų, instrumentų ir reikmenų gamyba (32.50).

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2022 metais įstaiga dalyvavo:

A. Programose ir projektuose, finansuojamuose iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto ir Vilniaus rajono savivaldybės aplinkos apsaugos rėmimo specialiosios programos:

- Dvi studento-rezidento (kardiologo ir šeimos gydytojo) studijų rėmimo programos (16 200,00 Eur).

- Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2022-2023 metais programa (314 200,00 Eur);

- Priklausomybės ligų ir savižudybių prevencija (24 325,0 Eur);

- Krūties vėžio profilaktika Vilniaus rajone (7 388,0 Eur);

B. Projektuose, finansuojamose iš regioninės plėtros ir Europos socialinio fondų:

- Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas. Projekto įgyvendinimo metu įsigijami maisto talonai, kurie kartą per savaitę duodami pacientams, nustatytu periodiškumu nepertraukiamai atvykstantiems išgerti vaistų tiesiogiai stebimo trumpo gydymo kurso metu, o pas pacientus, pažeidusius nustatytą gydymo režimą, vykstama siekiant užtikrinti nepertraukiamą ir efektyvų tuberkuliozės gydymą. Projekto vertė – 37 467,29 Eur, iš jų ES lėšos – 31 847,20 Eur, valstybės biudžeto lėšos – 2 810,00 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 2 810,09 Eur;

- Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone. Projekto tikslas - pagerinti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą tikslinėms prie įstaigos prisirašiusioms gyventojų grupėms (vaikams, vyresnio amžiaus asmenims, neįgaliesiems, sergantiems tuberkulioze ir/ar priklausomybe nuo psichotropinių medžiagų). Projekto vertė – 807 471,71 Eur, iš jų ES lėšos – 686 350,95 Eur, valstybės biudžeto lėšos – 60 560,38 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 60 560,38 Eur.

- Inovatyvios ir kompleksinės lėtinių ligų priežiūros modelio išbandymas. Projekto įgyvendinimas apima pacientų holistinį būklės ištyrimą, kompleksinės ir integruotos priežiūros teikimą, modelio išbandymui reikalingos įrangos įsigijimą, modelio išbandymo metu nuotolinių duomenų teikimui/rinkimui reikalingą esamų informacinių sistemų patobulinimą, mokymus pacientams ir ar jų šeimos nariams/artimiesiems, taip pat mokymus sveikatos priežiūros ir kitiems specialistams. Projekto vertė 666 121,59 Eur. Projektas įgyvendinamas kartu su VŠĮ Šeškinės poliklinika ir UAB Reginos šeimos gydytojo centru.

C. Projektuose, finansuojamuose pagal 2014-2020 m. Europos kaimynystės priemonės Latvijos, Lietuvos ir Baltarusijos bendradarbiavimo per sieną programą:

- Greitosios medicinos pagalbos paslaugų prieinamumo gerinimas Vilniaus ir Ašmenos rajonų pažeidžiamoms gyventojų grupėms. Įgyvendinant projektą padidintas kaimo gyventojų sveikatos raštingumas, jaunimas išmokytas teikti pirmąją pagalbą, patobulintos sveikatos priežiūros specialistų žinios, įsigytas greitosios medicinos automobilis su medicinine įranga, specialios pacientų transportavimo kėdutės su vikšrais, įrengtos Juodšilių ir Riešės greitosios medicinos pagalbos pastotės. Projekto vertė 348 026,80 Eur, iš jų ES lėšos – 241 142,84 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 26 794,58 Eur, partneriui skiriamos lėšos – 80 089,38 Eur. Projektas įgyvendintas kartu su Ašmenos centrine rajono ligonine (Baltarusijos Respublika). Projektas baigtas įgyvendinti 2022 metais.

Įstaigos struktūra 2022-12-31:

A. PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

- Šeimos medicinos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

- Greitosios medicinos pagalbos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

- Odontologijos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

- Dantų protezavimo skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

- Registratūra, Laisvės pr. 79, Vilnius;

- Baltosios Vokės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- Medininkų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k., Medininkų sen. Vilniaus r. sav.;
 - Naujosios Vilnios bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146-3, Vilnius m. Vilniaus m. sav.;
 - Sudervės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Vilniaus g. 25-2, Sudervės k., Sudervės sen., Vilniaus r. sav.;
 - Baltosios Vokės gydytojo odontologo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Medininkų gydytojo odontologo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k., Medininkų sen. Vilniaus r. sav.;
 - Naujosios Vilnios gydytojo odontologo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146-3, Vilnius m. Vilniaus m. sav.;
 - Savičiūnų medicinos punktas, Naujakurių g. 5, Savičiūnų k., Rukainių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Visalaukės medicinos punktas, Jaunimo g. 2, Visalaukės I k., Paberžės sen., Vilniaus r. sav.;
 - Juodšilių ambulatorija, Šv. Uršulės g. 25-2, Juodšilių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Kalvelių ambulatorija, Bažnyčios g. 7A-4, Kalvelių k., Kalvelių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Lavoriškių ambulatorija, Liepos g. 9-2, Lavoriškių k. Lavoriškių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Maišiagalos ambulatorija, Vilniaus g. 15, Maišiagalos mst., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.;
 - Marijampolio ambulatorija, Pušų g. 1, Marijampolio k., Marijampolio sen., Vilniaus r. sav.;
 - Mickūnų ambulatorija, Mickūnų g. 3, Mickūnų mst., Mickūnų sen., Vilniaus r. sav.;
 - Nemėžio ambulatorija, Kelininkų g. 3-9, Nemėžio k. Nemėžio sen., Vilniaus r. sav.;
 - Paberžės ambulatorija, Vilniaus g. 28A-3, Paberžės k., Paberžės sen., Vilniaus r. sav.;
 - Pagirių ambulatorija, Šiltnamių g. 15-1, Pagirių k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Rudaminos ambulatorija, Taikos g. 10, Rudaminos k., Rudaminos sen., Vilniaus r. sav.;
 - Rukainių ambulatorija, Vaikų g. 2, Rukainių k., Rukainių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Skaidiškių ambulatorija, Rudaminos g. 12a, Skaidiškių k., Nemėžio sen., Vilniaus r. sav.;
 - Juodšilių palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Šv. Uršulės g. 25-1, Juodšilių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Riešės palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Kalino g. 1, Kalino k., Riešės sen., Vilniaus r. sav.;
 - Šumsko palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Vilniaus g. 158, Šumsko mst., Kalvelių sen., Vilniaus r. sav.
- B. PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- C. PSICHIKOS DIENOS STACIONARAS, Švenčionių g. 80, Nemenčinės m., Nemenčinės miesto sen., Vilniaus r. sav.
- D. KONSULTACINIS DIAGNOSTIKOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- Gydytojų specialistų kabinetai;
 - Diagnostikos kabinetai;
 - Radiologijos skyrius;
 - Klinikinė diagnostikos laboratorija;
 - Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyrius;
 - Darbo ir profilaktinės medicinos kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- E. SVEIKATOS STATISTIKOS IR INFORMACINIŲ SISTEMŲ SKYRIUS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- F. BENDROS TARNYBOS, Laisvės pr. 79, Vilnius.

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2022 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 581 darbuotojas (2021 m. – 571) Vidutinis darbuotojų skaičius 2022 m. buvo – 562.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos atitinka Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau – VSAFAS).

Įstaiga, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, kuri apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Atsiradus naujų ūkinių operacijų bei pasikeitus viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartams 2020 m. kovo 13 d. vyriausiosios gydytojos įsakymu Nr. V-58 apskaitos politika papildyta. Dėl standartų pasikeitimo lyginamoji praeito ataskaitinio laikotarpio informacija neteikiama.

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

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa “Būtent”, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus, darbo užmokesčio skaičiavimui – „Stekas“

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

1. programą, projektą;
2. lėšų šaltinį;
3. įstaigos struktūrinius padalinius.

Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybiniu įrašu didžiojoje knygoje.

Įstaiga, tvarkydama apskaitą ir rengdama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu:

1. **Subjekto principas.** Įstaiga, sudarant finansinių ataskaitų rinkinius, laikoma atskiru apskaitos vienetu. Apskaitoje registruojamas tik Įstaigos nuosavas ir patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

2. **Veiklos tęstinumo principas.** Tvarkant apskaitą, daroma prielaida, kad įstaigos veiklos laikotarpis neribotas ir įstaigos nenumatoma likviduoti.

3. **Periodiškumo principas.** Įstaigos veikla tvarkant apskaitą suskirstoma į finansinius metus, kuriems pasibaigus sudaromos ataskaitos.

4. **Pastovumo principas.** Įstaiga pasirinktą apskaitos metodą taikys nuolat. Apskaitos metodą keis tik tuo atveju, jeigu bus siekiama teisingiau parodyti įstaigos finansinių metų turta, finansavimo sumas ir įsipareigojimus.

5. **Piniginio mato principas.** Įstaigos turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai ataskaitose rodomi pinigine išraiška.

6. **Kaupimo principas.** Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai įstaigos apskaitoje registruojami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami tų ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai jos patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

7. **Palyginimo principas.** Finansinėse ataskaitose pateikiami ataskaitinių ir praėjusių vienu finansinių metų duomenys. Pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės ataskaitos yra 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 įstaigos finansinės būklės pokyčius.

8. **Atsargumo principas.** Įstaiga pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriuos taikant įstaigos turto, finansavimo sumų ir įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

9. **Neutralumo principas.** Apskaitos informacija pateikiama nešališkai. Jos pateikimas nedarys įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams ir nebus siekiama iš anksto numatyto rezultato.

10. **Turinio viršenybės prieš formą principas.** Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal jų teisinę formą.

11. **Pinigų principas.** Įstaigos išlaidos pripažįstamos tada, kada išmokami pinigai, o pajamos pripažįstamos tada, kada gaunami pinigai.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčių keitimas atliktas nebuvo.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą, yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą bei Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti jį naudoti kitiems) ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudoti kitiems. Kai nematerialusis turtas turi materialiojo turto požymių arba gali būti susietas su materialia forma, esminis požymis pagal kurį Įstaiga priskiria turtą nematerialiajam yra gamintojo ar pardavėjo leidimas įsigytą nematerialųjį turtą perkelti į kitą materialiąją laikmeną. Įsigytas nematerialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo, pridėtinės vertės mokestį ir kitus negrąžintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Vėlesnės išlaidos, susijusios su jau pripažintu apskaitoje ir Įstaigoje naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Įstaiga vadovaujasi LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais, patvirtintais LR sveikatos apsaugos ministro įsakymu.

LIETUVOS RESPUBLIKOS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTA	
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija, kitas nematerialusis turtas	4

Amortizacija pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradamas naudoti. Konkretaus nematerialiojo turto vieneto amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė yra lygi nuliui, išskyrus itin retus atvejus, kai trečioji šalis įsipareigoja nupirkti šį turtą jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje arba kai yra aktyvioji tokio turto rinka, pagal kurią gali būti nustatyta likvidacinė vertė, ir numatoma, kad ši rinka išliks turto naudingo tarnavimo laiko pabaigoje.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą, tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą, Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą sudaro pirkimo kaina, įskaitant importo ir kitus negražintinus mokesčius (tarp jų ir pridėtinės vertės mokestį, nes jis negražinamas (netraukiamas į atskaitą), atėmus prekybos nuolaidas, jei dėl to įsigijimo savikaina netampa reikšmingai mažesnė už turto rinkos vertę. Visos išlaidos, tiesiogiai priskirtinos ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui ir susijusios su turto paruošimu naudoti iki jo naudojimo pradžios, yra įtraukiamos į jo įsigijimo savikainą.

Tuo atveju, jei turto sudedamosios dalies naudingo tarnavimo laikas reikšmingai skiriasi nuo šio turto naudingo tarnavimo laiko, tokia sudedamoji dalis apskaitoje registruojama kaip atskiras turto vienetas, jei jos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina gali būti patikimai įvertinta ir yra didesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė. Jei keli panašių savybių ir vienodo tarnavimo laiko ilgalaikio materialiojo turto vienetai negali funkcionuoti vieni be kitų, jie apskaitoje sujungiami ir registruojami kaip vienas ilgalaikio materialiojo turto vienetas, net jeigu kiekvieno jų atskirai įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra mažesnė nei Vyriausybės nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė, tačiau jų visų bendra įsigijimo ar pasigaminimo savikaina viršija minimalią turto vertę. Tokio turto vieneto sudėtinės dalys turi tą patį inventoriaus numerį, nurodant, iš kelių dalių toks turto vienetas sudarytas.

Įstaiga taiko tiesiogiai proporcingą (tiesinį) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Nustatant ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, yra vadovaujamosi LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais, patvirtintais LR sveikatos apsaugos ministro įsakymu.

LIETUVOS RESPUBLIKOS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) EKONOMINIAI NORMATYVAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
	MATERIALUSIS TURTAS	
5.	Pastatai	
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
6.2.	Kiti statiniai	15
8.	Mašinos ir įrenginiai	
8.3.	Medicinos įranga	9
8.4.	Apsaugos įranga	9
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4
8.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	14
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24
9.	Transporto priemonės	
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
9.2.	Specialūs automobiliai	6
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
10.	Baldai ir biuro įranga	
10.1.	Baldai	11
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7
10.4.	Kita biuro įranga	9
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
11.2.	Muzikos instrumentai	49
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Konkretaus ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas lygus jo likutinės vertės sumai.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė nustatoma pagal turto grupės % nuo įsigijimo savikainos:

1. pastatai – negyvenamieji – 10 %;
2. infrastruktūros ir kiti statiniai – 1 %;
3. transporto priemonės – 2 %.

Mašinoms ir įrenginiams, baldams ir biuro įrangai bei kitam ilgalaikiam materialiajam turtui – 0 Eur, išskyrus atvejus, kai trečioji šalis įsipareigoja nupirkti šį turtą jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje arba kai yra aktyvioji tokio turto rinka, pagal kurią gali būti nustatyta didesnė likvidacinė vertė, ir numatoma, kad ši rinka išliks turto naudingo tarnavimo laiko pabaigoje.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos prie to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudų.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo, remonto ir pan. atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato. Atlikus ilgalaikio turto rekonstravimo, remonto ar panašius darbus, išvadą dėl vėlesnės su šiuo turtu susijusios apskaitos pateikia vyriausiosios gydytojos įsakymu patvirtintos komisijos.

Statybos ir ilgalaikės sutartys

Visos projektavimo, statybos, montavimo, techninės statinio statybos priežiūros ir kitos panašios išlaidos, patirtos, iki ilgalaikio materialiojo turto vienetas bus paruoštas naudoti, kaupiamos nebaigtos statybos sąskaitoje. Pabaigus statybas ir gavus statinio pripažinimo naudoti aktą, sukaupta nebaigtos statybos suma perkeliama į atitinkamą turto grupę ir nudėvima per tai turto grupei nustatytą naudingo tarnavimo laiką.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Įstaiga turi tik trumpalaikį finansinį turtą.
Trumpalaikis finansinis turtas skirstomas į:

1. išankstinius apmokėjimus;
 2. per vienerius metus gautinas sumas;
 3. pinigų ir pinigų ekvivalentus;
 4. kitą trumpalaikį finansinį turtą.
- Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

1. Ilgalaikiai įsipareigojimai skirstomi į:
 - 1.1. ilgalaikius finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus;
 - 1.2. kitus ilgalaikius įsipareigojimus.
2. Trumpalaikiai įsipareigojimai skirstomi į:
 - 2.1. ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį;
 - 2.2. grąžintinus mokesčius, įmokas ir jų permokas;
 - 2.3. tiekėjams mokėtinas sumas;
 - 2.4. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus;
 - 2.5. sukauptas mokėtinas sumas;
 - 2.6. kitus trumpalaikius finansinius įsipareigojimus:
 - 2.6.1. mokėtinus veiklos mokesčius;
 - 2.6.2. gautus išankstinius apmokėjimus;
 - 2.6.3. kitus trumpalaikius įsipareigojimus.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos įsipareigojimui atsirasti, ir Įstaiga prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įsipareigojimai pagal planuojamus sandorius nepripažįstami finansiniais įsipareigojimais, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Sudarius mainų sandorį mainais gautas finansinis įsipareigojimas apskaitoje registruojamas įsipareigojimo savikaina, kuri nustatoma pagal mainų sutartyje nurodytą vertę. Jai mainais gauto įsipareigojimo įsigijimo vertė nenurodyta mainų sutartyje, įsipareigojimo savikaina yra lygi mainais atiduoto įsipareigojimo tikrajai vertei.

Atsargos

Įstaigoje atsargos skirstomos į šias grupes:

1. Medžiagas ir žaliavas. Šiai grupei priskiriamos atsargos gali būti skirstomos į:
 - medicininės atsargos, naudojamas viešosioms paslaugoms teikti. Tai vaistai, tirpalai, reagentai, vakcinos, tvarstymo priemonės, smulkus medicininis inventorių, dezinfekcinės priemonės, odontologinės medžiagos, dantų protezavimo medžiagos;
 - automobilių kūrą, atsargines dalis ir tepalus;
 - kūrą šildymui;
 - eksploatacines medžiagas (toneriai, rašalas, juostelės, vienkartinio ar daugkartinio įrašymo diskeliai, išorinės laikmenos);
 - ūkio skyriaus eksploatacines medžiagas ir priemones;
 - griežtos atskaitomybės blankus.
2. Ūkinį inventorių, kurio kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais, po atidavimo naudoti, yra tvarkoma užbalansinėse sąskaitose naudojant kontrarines sąskaitas;

3. Atsargas, skirtas perparduoti. Šiai grupei priskiriama Įstaigos nurašytas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei nenaudojamos atsargos, kurios planuojamos parduoti aukcione.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo ar pasigaminimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo ar pasigaminimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Į atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainą įtraukiamos visos įsigijimo, perdirdimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtiną tinkamam naudojimui būklę. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro mokėtina suma, pakoreguota nuolaidų ir nukainojimų, jei jų buvo, sumomis bei su pirkimu susiję negrąžintini mokesčiai ir rinkliavos.

Teikiamų paslaugų savikainą sudaro paslaugas teikiančio personalo darbo užmokestis ir kitos tiesioginės, netiesioginės bei ūkinės administracinės paslaugų teikimo išlaidos. Įstaiga atskirai

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

kaupia išlaidas, susijusias su savikainos kalkuliacijos centru. Konkrečios paslaugos savikaina nustatoma atsižvelgiant į tos paslaugos teikimo specifiką.

Apskaičiuodama sunaudotų gamyboje, teikiant paslaugas ar parduotų atsargų savikainą, Įstaiga taiko „pirmas gautas, pirmas išduotas“ (FIFO) atsargų įkainojimo būdą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įsigytų (taip pat ir įsigytų organizuojant viešuosius pirkimus) ar pasigamintų ir ketinamų parduoti ar sunaudoti tik kitą ataskaitinį laikotarpį atsargų grynoji realizavimo vertė nustatoma, atsižvelgiant į kainos ar atsargų įsigijimo ar pasigaminimo savikainos svyravimus, tiesiogiai susijusius su poataskaitiniais ūkiniais įvykiais.

Atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra mažesnė kaip 60 Eur su PVM arba jos bus naudojamos kaip komplektavimo dalis, pripažįstamos sąnaudomis tuo metu, kai išduodamos iš sandėlio. Jeigu atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra mažesnė kaip 60 Eur su PVM, iš tiekėjo tiesiogiai pristatomos į padalinį, jos pripažįstamos sąnaudomis pagal nurašymo aktą iš karto. Atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra lygu arba didesnė kaip 60 Eur su PVM arba jos bus nenaudojamos kaip komplektavimo dalys, laikomos ūkiniu inventoriumi. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma naudojant kontrazines sąskaitas.

Atsargų sunaudojimas arba pardavimas registruojamas taikant nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą.

Finansavimo sumos, finansavimo pajamos ir sąnaudos

Gautos ir gautinos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos gavėjo apskaitoje kaip turtas ir kaip finansavimo sumos, jeigu jos atitinka abu šiuos kriterijus: finansavimo sumų gavėjas užtikrina, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo jam nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti ir yra finansavimo sumų davėjo sprendimų ar kitų raštiškų įrodymų, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas. Vertinant, ar davėjo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas, raštiški įrodymai yra pakankami, laikomasi atsargumo principo. Raštišku įrodymu gali būti laikoma patvirtinta paraiška išlaidoms kompensuoti pagal pasirašytas finansavimo, paramos teikimo sutartis ar patvirtintą sąmatą. Finansavimo sumų davėjo patvirtintas biudžetas ar programų sąmata nelaikomi įrodymu, kad finansavimo sumos bus suteiktos. Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos. Finansavimo pajamos registruojamos apskaitoje pagal faktinę paskirtį atitinkamose pajamų sąskaitose.

Finansavimo sumos apskaitoje detalizuojamos pagal finansavimo šaltinius, programas, projektus, struktūrinius padalinius.

Nuoma

Įstaiga apskaitoje sutartis priskiria veiklos nuomai ar finansinei nuomai, vadovaujantis turinio svarbos principu. Nuomos sandoriai priskiriami veiklos nuomai ar finansinei nuomai atsižvelgiant į tai, kiek naudos ir rizikos, susijusios su turto nuosavybe, tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Ar nuoma apskaitoje priskirtina veiklos nuomai, ar finansinei nuomai, nustatoma nuomos laikotarpio pradžioje. Įstaiga, pagal finansinės nuomos sutartį įsigijus turtą, apskaitoje registruoja turtą ir įsipareigojimus turto vertės dengimo suma, o jei sutartyje palūkanos atskirai nenurodytos ar mažesnės negu rinkoje – diskontuota pagal rinkos palūkanų normą finansinės nuomos sutarties sudarymo momentu pagrindinių nuomos įmokų suma. Su finansinės nuomos sutarties sudarymu ir turto paruošimu naudoti tiesiogiai susijusios ir iki turto naudojimo pradžios patirtos išlaidos, išskyrus palūkanas, yra priskiriamos įsigyjamo turto vertei.

Įstaiga turtą, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploataavimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, o esminio pagerinimo išlaidos yra registruojamos kaip atskiras turto vienetas ir pripažįstamos sąnaudomis per likusį panaudos laikotarpį, jeigu tų išlaidų panaudos davėjas nekompensuoja. Jeigu panaudos sutartis yra neterminuota, gauto turto esminio pagerinimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis per naudingo tarnavimo laiką, nustatytą tai turto grupei.

Informacijos apie segmentus pateikimas

Įstaiga tvarko apskaitą pagal segmentą – Sveikatos apsauga.

Kitos pajamos

Įstaigos pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos:

- pajamos už suteiktas paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto (toliau – PSDF);
- pajamos už mokamas asmens sveikatos paslaugas;
- pajamos už mokamas nemedicinines paslaugas, susijusias su tipine Įstaigos veikla.

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos (įskaitant ir atliekamus darbus) ar parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos yra įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Prekių pardavimo ar paslaugų suteikimo kainos (įkainiai), kurios daro įtaką pajamų sumai, nustatomos Įstaigos ir kliento susitarimu. Kainos (įkainiai) gali būti nustatytos teisės aktuose reglamentuotais būdais, taip pat jas gali nustatyti Įstaigą kontroliuojantis subjektas.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kurį jos buvo patirtos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, t. y. parduodamos prekės arba suteikiamos paslaugos, atliekami veiksmai vykdant priskirtas funkcijas, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Sąnaudos yra įvertinamos tikrąja verte.

Darbo užmokesčio, valstybinio socialinio draudimo sąnaudos registruojamos kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Apskaitoje darbuotojams mokėtinos už kasmetines atostogas sumos kaupiamos ir pripažįstamos sąnaudomis vieną kartą per metus – gruodžio 31 d.

Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja tokios užskaitos, pvz.: dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka, arba pasirašomas tarpusavio skolų užskaitos aktas.

Apskaitos klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos apskaitos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaida laikoma esmine, kai jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,05 procento per praėjusius finansinius metus gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų vertės.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. PASTABA. Nematerialusis turtas

Informacija apie Įstaigos nematerialiojo turto (toliau – NT) balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (*1 priedas*).

NT sudaro kompiuterinės programos ir medicininės informacinės sistemos licencijos.

2022 metais įsigyta NT už 855,89 Eur, iš jų: medicininės informacinės sistemos licencija (223,85 Eur), darbo užmokesčio skaičiavimo programos darbo vieta (290,40 Eur) ir dvi programinės įrangos ABBYY Fine Reader 15 (341,64 Eur).

Apskaičiuota amortizacijos suma 25 769,40 Eur.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 285 551,27 Eur.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau nenaudojamas veikloje, likutinė vertė 0 Eur.

Nurašyto NT nebuvo.

NT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir NT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Naujo NT, įsigyto perduoti, parduoti, nėra.

NT, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, nėra.

Tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų NT nuvertėjimo požymių.

2. PASTABA. Ilgalaikis materialusis turtas

Informacija apie Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto (toliau – IMT) balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 12-ojo VSAFAS 1 ir 2 prieduose nustatytas formas (*2 ir 3 priedai*).

2022 metais įsigyta IMT už 299 627,15 Eur (išskyrus nebaigtą statybą), iš jų:

Pavadinimas	Kiekis	Suma (Eur)
<i>Medicinos įranga</i>		
Autorefraktometras	1	7 816,60
Rektoskopas	1	5 664,62
Darsonvalizacijos prietaisas	1	1 197,90
Elektroterapijos prietaisas	1	5 566,00
Elektrokardiografai	3	5 045,70
Bakteriocidinė lempa	1	550,55
Mikrovarikliai odontologijai	2	1 894,86
Rentgenai odontologijai	3	24 103,20
Vakuuminis siurblys	1	2 360,00
Spirometras	1	1 452,00
Stalas masažo	1	1 476,20
Svarstyklės naujagimiams	1	566,28
Odontologiniai įrenginiai	5	73 213,40
Vaizdo gastroduodenoskopas	1	21 798,15

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Keratorefraktometras	1	19 602,00
Kūno sudėties analizatorius	1	5 000,00
Degumonės portatyviniai koncentratoriai	4	3 726,80
Lempa apžiūros	1	3 267,00
Iš viso:		184 301,26
Transporto priemonės		
Automobilis Dacia Duster		18 815,50
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis turtas		
Kompiuteriai	50	53 852,26
Kondicionieriai	16	26 620,00
Daugiafunkcinis spausdintuvas	1	543,29
Vėjapjovė	1	520,00
Apsaugos sistema	1	5 870,75
Dujinis katilas	1	9 104,09
Iš viso:		96 510,39

Parduoto IMT nebuvo, turtas buvo nurašytas ir likviduotas. Nurašyto IMT įsigijimo savikaina – 535 649,91 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 532 660,73 Eur, likutinė vertė – 2 989,18 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota IMT nusidėvėjimo suma 430 447,74 Eur, iš jų: 85 936,30 Eur pripažinta finansavimo pajamomis.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 3 172 951,99 Eur.

IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir IMT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

IMT, kuris yra nenaudojamas veikloje, nėra.

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), įsigijimo vertė 76 230,0 Eur.

Turto, naudojamo pagal veiklos nuomos sutartis rinkos vertė 21.039,0 Eur.

Sutarčių dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje nėra.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų IMT nuvertėjimo požymių.

Istaiga pagal panaudos sutartis yra gavusi ilgalaikį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Gauto turto vertė (Eur)	
		Ataskaitiniai metai	Praėję ataskaitiniai metai
1	2	3	4
1	Žemė	145 290,00	145 290,00
2	Kiti pastatai		
3	Mašinos ir įrenginiai	371 650,15	371 650,15
4	Transporto priemonės	243 840,26	243 840,26
5	Baldai ir biuro įranga	31 582,00	31 582,00
	Iš viso:	792 362,41	792 362,41

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR sveikatos apsaugos ministerija (2017-05-12 Nr. PS-54) dėl transporto priemonių	10 metų	Nėra
2.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR sveikatos apsaugos ministerija (2018-06-27 Nr. PS-47) dėl transporto priemonių	10 metų	Nėra
3.	Panaudos sutartis su VšĮ Greitosios medicininės pagalbos stotis Nr. 33-B-15/ (2011-03-24) dėl kompiuterinės įrangos	Neterminuota	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiamą kitam 1 metų laikotarpiui
4.	Panaudos sutartis su VšĮ Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras (2016-08-26 Nr. 32) dėl krepšių vakcinoms	Neterminuota	
5.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2004-08-06 Nr.1101 K01/2004-1101). Susitarimas (2015-05-18 Nr. 49SUN-28-(14.49.58.)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Laisvės pr.79.	Iki 2089-08-05	Nėra
6.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2003-07-10 Nr. N41/2003-P-49). Susitarimas (2015-09-16 Nr. 48 SUN-22-(14.48.56)), susitarimas (2017-09-22 Nr. 48SUN-90-(14.48.56)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus r. sav., Nemėžio sen., Skaidiškių k., Rudaminos g.12A.	Iki 2057-07-10	Nėra
7.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2007-10-10 Nr. 41/2007 Nr. 43). Susitarimas (2014-08-14 Nr.48SUN-(14.48.56.)-63) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus r. sav., Rudaminos sen., Rudaminos k., Taikos g.10.	Iki 2087-10-09	Nėra
8.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2008-03-03 Nr. 41(2008-PN-15)). Susitarimas (2015-09-16 Nr. 48SUN-23-(14.48.56.)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus r. sav., Medininkų sen., Medininkų k., Medaus g. 28.	Iki 2046-10-27	Nėra
9.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2007-12-19 Nr. N41/2007-PN-58)). Susitarimas (2015-10-19 Nr. 48 SUN-26-(14.48.56.)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus r. sav., Marijampolio sen., Marijampolio k., Pušų g.1.	Iki 2085-10-19	Nėra
10.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2008-04-01 Nr. N41/2008-N-26. Susitarimas (2017-01-27 Nr. 48 SUN-18-(14.48.56.)) Rūkinių ambulatorijos Adresas Vilniaus r. sav., Rūkinių sen., Rūkinių k., Vaikų g. 2.	Iki 2042-04-01	Nėra
11.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2022-08-05 Nr. VP07-22/08/05-3 dėl medicininės įrangos	Iki 2023-06-04	Nėra
12.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2020-04-15 Nr. VP07-20/04/15-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2025-04-14	Nėra

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
13.	Panaudos sutartis su UAB „Diagnosticinės sistemos“ (2020-05-07 Nr. VP07-20/05/07-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-06	Nėra
14.	Panaudos sutartis su UAB „Diamedica“ (2020-05-07 Nr. VP07-20/05/07-4) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-06	nėra
15.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2020-05-11 Nr. VP07-20/05/11-4) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-10	nėra
16.	Panaudos sutartis su UAB „BioVita“ (2020-05-26 Nr. VP07-20/05/26-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-25	nėra
17.	Panaudos sutartis su UAB „Pro Aris“ (2020-05-21 Nr. VP07-20/05/21-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-20	nėra
18.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2020-05-29 Nr. VP07-20/05/29-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-28	nėra
19.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2020-05-29 Nr. VP07-20/05/29-5) dėl medicininės įrangos	Iki 2023-05-28	nėra
20.	Panaudos sutartis „UAB Graina“ (2021-02-26 Nr. VP 07-21/02/26-2) medicininės įrangos	Iki 2024-02-25	nėra
21.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2021-01-12 Nr. VP07-21/01/12-2/4-12) dėl medicininės įrangos	Iki 2024-01-22	nėra

Panaudos sutartys su 11-21 punktuose nurodytomis įmonėmis sudarytos atviro konkurso būdu po Viešųjų pirkimų tarnybos išaiškinimų ir pateiktų rekomendacijų perkančiosioms organizacijoms. Laboratoriniams kraujo tyrimams atlikti skirtoms medicinos priemonėms (reagentams ir analizatoriams) vykdomas vienas pirkimas įrangos panaudai ir tyrimams atlikti reikalingiems reagentams bei eksploatacinėms medžiagoms.

Istaiga pagal panaudos sutartį yra perdavusi ilgalaikį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Perduoto turto vertė (Eur)	
		Ataskaitiniai metai	Praėję ataskaitiniai metai
1	2	3	4
1.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4 100,0	4 100,0
	Iš viso:	4 100,0	4 100,0

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1.	Panaudos sutartis su VŠĮ Nemenčinės poliklinika (2021-04-19 Nr. P-2021-04-19) dėl šaldytuvo	Iki 2026-04-18	nėra

3. PASTABA. Nebaigta statyba

Nebaigtos statybos vertė – 2021-12-31 – 186.060,38 Eur, 2022-12-31 – 142 996,39 Eur

Nebaigtą statybą sudaro objektai:

1. Rudaminos ambulatorijos pastato atnaujinimas (modernizavimas) ir infrastruktūros pritaikymas žmonių su negalia poreikiams – 108 269,39 Eur;
2. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Juodšiliai, Uršulės g. 25) – 12 100,0 Eur;
3. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Šumskas, Vilniaus g. 158) – 8 470,0 Eur;
4. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Rukainių k., Vaikų g. 2) – 8 470,0 Eur;
5. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Medininkų k., Medaus g. 28) – 5 687,0 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš nebaigtos statybos į kitą ilgalaikį materialųjį turtą pergrupuota 109 867,57 Eur, tai yra Paberžės ambulatorijos (52 037,19 Eur) ir Marijampolio ambulatorijos (57 830,38 Eur) infrastruktūros pritaikymas žmonių su negalia poreikiams.

4. PASTABA. Atsargos

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (4 priedas).

2022 metais įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 1 167 620,0 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)	Proc.
vaistai, tirpalai, med. priemonės	734 820,83	62,9
automobilių kuras ir atsarginės detalės	249 068,66	21,3
kuras, skirtas patalpų šildymui	40 261,25	3,5
eksploatacinės medžiagos	73 445,31	6,3
ūkis inventoriųs	70 023,95	6,0
Iš viso:	1 167 620,0	100,0

Nemokamai gautų vaistų, vakcinų, medicinos ir kitų priemonių įsigijimo savikainą sudaro 549 464,62 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklai vykdyti sunaudota atsargų už 1 697 348,91 Eur, iš jų: daugiausiai sunaudota vaistams, tirpalams ir med. priemonėms (78,7 proc.).

Sunaudotas automobilių kuras ir atsarginės detalės nurašomos į transporto išlaidų sąnaudas (VRA-B.V eil.), kuras, skirtas patalpų šildymui, – į komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudas (VRA-B.III eil.), medicininės atsargos, eksploatacinės medžiagos ir ūkio inventoriųs – į sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą (VRA-B.IX eil.).

Perduota atsargų kitiems subjektams už 30 482,34 Eur, iš jų: viešojo sektoriaus subjektams už 15 784,76 Eur, ne viešojo sektoriaus subjektams – už 14 182,63 Eur.

2022-12-31 atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Pagal panaudos sutartį įstaigoje esančio ūkinio inventoriaus vertė 890,56 Eur.

5. PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai

Informacija apie įstaigos išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 6 priede nustatytą formą (5 priedas).

Tiekėjams pagal sudarytas sutartis už prekių įsigijimą ir paslaugų teikimą sumokėtas 978,69 Eur avansas.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 16 035,26 Eur:

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Pavadinimas	Suma (Eur)
vairuotojų privalomasis civilinės atsakomybės ir KASKO draudimas	6 495,20
pastatų draudimas	186,10
kito turto draudimas	218,67
darbuotojų draudimas	623,74
internetinės svetainės palaikymo paslaugos	22,92
programinės įrangos priežiūra	4 037,47
kasos aparatų priežiūra	4 023,08
spaudinių prenumerata	161,04
deguonies baliono nuoma	42,61
kitos paslaugos	224,43
Iš viso:	16 035,26

6. PASTABA. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 7 priede nustatytą formą (6 priedas).

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 943 036,38 Eur, tai teritorinės ligonių kasos skola už gruodžio mėn. suteiktas paslaugas – 938 390,59 Eur, pirkėjų skola už mokamas paslaugas – 3 687,06 Eur ir Vilniaus rajono savivaldybės už slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas nedraustiems asmenims – 958,73 Eur.

Sukauptas gautinas sumas sudaro 16 085,45 Eur, iš jų:

1. patirtos, bet nekompensuotos, išlaidos vykdant projektą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone“ 633,71 Eur. Mokėjimo prašymas bus teikiamas 2022 metais;

2. patirtos, bet nekompensuotos, išlaidos vykdant projektą „Inovatyvios ir kompleksinės lėtinių ligų priežiūros modelio išbandymas“ 15 393,72 Eur. Mokėjimo prašymas bus teikiamas 2022 metais.

3. sukauptas finansavimo pajamas iš kitų šaltinių 58,02 Eur.

Kitos gautinos sumos 1 819,74 Eur, tai gautinos sąnaudų kompensavimo sumos – išskaičiuotina suma iš darbuotojų darbo užmokesčio už viršytą pokalbių mobiliuoju ryšiu limitą 145,65 Eur, negrąžintas užstatas už PET tarą 32,40 Eur, už komunalines paslaugas 779,93 Eur ir už retomis ligomis sergančiųjų vaistų kompensavimą iš VLK 861,76 Eur.

7. PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS 8 priede nustatytą formą (7 priedas).

2022 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 2 222 439,18 Eur, iš jų: atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai banke 2 219 099,98 Eur ir inkasuotų pinigų likutis kasoje 3 339,20 Eur.

8. PASTABA. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį ir finansavimo sumų likučius yra pateikta pagal 20-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas (8 ir 9 priedai).

Finansavimo sumas sudaro gautos piniginės lėšos 1 927 803,91 Eur ir neatlygintinai gautas turtas 1 549 464,62 Eur.

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Perduota vakcinų, vaistų ir priemonių VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikai už 16 261,76 Eur, privačioms asmens sveikatos priežiūros įstaigoms už 14 182,63 Eur

Gražinta finansavimo sumų 22 777,19 Eur, iš jų: į valstybės biudžetą 3 453,71 Eur rezidentų darbo užmokesčiui nepanaudotos lėšos, ES 15,58 Eur netinkamos finansuoti projektą lėšos, savivaldybės biudžetą 19 307,90 Eur už studentų-rezidentų studijų sutarčių nutraukimą.

Panaudota savo veiklai 2 455 122,48 Eur, iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti 793 893,08 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 1 661 229,40 Eur.

Finansavimo sumų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro nenudėvėta (neamortizuota) ilgalaikio turto dalis, nemokamai gautų vakcinų, medikamentų ir apsaugos priemonių nepanaudotas likutis, bei nepanaudota 1,2 % gyventojų pajamų mokesčio parama.

Iš valstybės biudžeto gautas finansavimo sumas 996 148,66 Eur sudaro gautos lėšos:

1. nepiniginiam turtui vykdant projektą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone“ – 10 058,65 Eur;
2. vykdant projektą „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas“ – 185,53 Eur;
3. vykdant projektą „Inovatyvios ir kompleksinės lėtinių ligų priežiūros modelio išbandymas“ – 63 806,73 Eur;
4. darbuotojų darbo užmokesčiui ir išlaidoms už skiepijimą nuo COVID-19 ligos, kompensuoti – 904 841,96 Eur;
5. gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui – 14 982,00 Eur;
6. praktikos vadovų darbo užmokesčiui 2 273,79 Eur.

Neatlygintinai gautą turtą – 284 672,90 Eur sudaro nemokamai gautos vakcinos ir medicinos pagalbos priemonės.

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimo sumas 667 664,35 Eur sudaro:

1. Viešųjų sveikatos paslaugų kokybės gerinimo programa – 631 200,0 Eur:
 - 1.1. Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2022-2023 metais programai – 314 220,0 Eur;
 - 1.2. Studentų-rezidentų studijų rėmimo programoms – 16 200,0 Eur;
 - 1.3. Medicininių punktų patalpų nuomai – 2 050,56 Eur;
 - 1.4. Lavoriškių, Mickūnų ir Mariampolio ambulatorijų bei Medininkų bendrosios praktikos ir Medininkų gydytojo odontologo kabinetų komunalinėms išlaidoms kompensuoti – 22 500,00 Eur;
 - 1.5. DOTS kabineto funkcijai vykdyti – 12 100,0 Eur;
 - 1.7. Transporto išlaidų kompensavimas darbuotojams, važiuojantiems į darbą iš Vilniaus miesto į Vilniaus rajono savivaldybės teritorijoje esančias ASPĮ – 15 000,0 Eur.
 - 1.8. Patalpų remontams ir Riešės palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės praplėtimo ir rekonstrukcijos investicinio projekto parengimui – 249 129,44 Eur;
2. Aplinkos apsaugos rėmimo specialioji programa – 31 713,0 Eur:
 - 1.1. Krūties vėžio profilaktika Vilniaus rajone – 7 388,0 Eur;
 - 1.2. Priklausomybės ligų ir savižudybių prevencija – 24 325,0 Eur.
3. Lėšos, skirtos teikti sveikatos priežiūros paslaugas užsieniečiams, neteisėtai kirtusiems Lietuvos Respublikos valstybės sieną – 1 354,14 Eur;
4. Dantų protezavimo paslaugų išlaidos kompensuoti darbingo amžiaus asmenims, deklaravusiems savo gyvenamąją vietą Vilniaus rajono savivaldybės teritorijoje bei neturintiems teisės į dantų protezavimo paslaugas, kompensuojamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų – 3 397,21 Eur.

Iš Europos Sąjungos ir tarptautinių organizacijų gautas finansavimo sumas 259 854,36 Eur sudaro gautos lėšos:

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1. vykdant projektą „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone“ – 113 998,04 Eur;
2. vykdant projektą „Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas“ – 2 102,75 Eur;
3. vykdant projektą „Greitosios medicinos pagalbos paslaugų prieinamumo gerinimas Vilniaus ir Ašmenos rajonų pažeidžiamoms gyventojų grupėms“ – 59 066,68 Eur;
4. vykdant projektą „Inovatyvios ir kompleksinės lėtinių ligų priežiūros modelio išbandymas“ – 84 686,89 Eur.

Neatlygintinai gautą turtą 9 618,60 Eur sudaro nemokamai gautos vakcinos ir medicinos pagalbos priemonės nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos).

Iš kitų šaltinių gautas finansavimo sumas 4 136,54 Eur sudaro 1,2 % gyventojų pajamų mokesčio parama 2 876,54 Eur ir iš Vilniaus universiteto gautos lėšos, skirtos praktikos vadovų darbo užmokesčiui 1 260,00 Eur.

Neatlygintinai gautą turtą 255 173,12 Eur sudaro nemokamai gautos vakcinos ir medicinos pagalbos priemonės.

9. PASTABA. Parama

Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą bei paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 7 ir 8 prieduose nustatytas formas (10 ir 11 priedai). Parama gauta iš gyventojų, kurie skyrė gyventojų pajamų mokesčio dalį – 2 876,54 Eur ir juridinio asmens atsargomis – 12 228,72 Eur.

10. PASTABA. Finansinės nuomos įsipareigojimai.

2021 m. balandžio 30 d. įstaiga įsigijo GMP automobilį už 76 230,0 Eur. Finansinio lizingo įmokos pradėtos mokėti nuo 2021 m. gegužės mėn. Sutartis sudaryta 5 metams.

Palūkanų normos rizika. Finansinio lizingo sutartyse numatyta, kad visą sutarties laikotarpį palūkanų norma negali būti keičiama.

Likvidumo rizika. Įstaiga galės vykdyti finansinius įsipareigojimus pagal nustatytą grafiką, kadangi yra sukaupusi dviejų mėnesių apyvartinių lėšų rezervą.

Valiutos rizika. Lizingo sutartys yra sudarytos eurais.

Informacija apie įsipareigojimų, apskaitoje užregistruotų amortizuota savikaina, pokytį per 2022 m. pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 9 priede nustatytą formą (12 priedas).

Informacija apie ilgalaikius finansinės nuomos įsipareigojimus ir jų einamųjų metų dalį bei finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimus pagal laikotarpius pateikta pagal 19-ojo VSAFAS 4 ir 5 prieduose nustatytas formas (13 ir 14 priedai).

11. PASTABA. Ilgalaikiai atidėjiniai.

Informacija apie ilgalaikius atidėjinius pagal jų paskirtį ir jų panaudojimo laiką pateikta pagal 18-ojo VSAFAS 3 ir 4 prieduose nustatytas formas (15 ir 16 priedai).

Ilgalaikiai atidėjiniai suformuoti vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio „Darbo sutarties nutraukimas darbuotojo iniciatyva dėl svarbių priežasčių“ 1 dalies 4 punktu „pagal neterminuotą darbo sutartį dirbantis darbuotojas sukako įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbdamas pas darbdavį.“

Atidėjiniai suformuoti 97 darbuotojams, kuriems yra sukakęs ar sukaks 2023 metais pensinis amžius. Nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo.

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė diskontuota nebuvo, kadangi atidėjinių balansinė vertė yra lygi dabartinei jų vertei.

12. PASTABA. Būsimoji nuoma.

Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pateikta pagal 19-ojo VSAFAS 7 priede nustatytą formą (17 priedas).

Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pateikta pagal 19-ojo VSAFAS 8 priede nustatytą formą (18 priedas).

13. PASTABA. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Įstaigos trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro neapmokėtos 2022 m. gruodžio mėn. sąskaitos už gautas prekes ir suteiktas paslaugas 134 700,69 Eur. Neapmokėtų sąskaitų terminas neviršija 30 kalendorių dienų.

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 5 967,58 Eur sudaro socialinių draudimo įmokų skola.

Sukauptas mokėtinas sumas 773 113,73 Eur sudaro sukauptos nepanaudotų kasmetinių atostogų ir socialinio draudimo sąnaudos 523 770,09 Eur, sukauptos kitos su darbo santykiais susijusios išmokos už 2022 m. gruodžio mėn. suteiktas skatinamąsias paslaugas ir prevencinių programų vykdymą bei mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimą 2022 m. IV ketvirtį – 249 270,04 Eur, sukauptos mokėtinės finansavimo sumos – 73,60 Eur.

Kitos su darbo santykiais susijusios išmokos – tai įstaigos neatšaukiamas pasižadėjimas atlikti mokėjimą pagal įstaigoje patvirtintus darbo apmokėjimo nuostatus (24 VSAFAS 15 p.).

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus – 6 794,53 Eur sudaro mokėtinas nekilnojamo turto mokestis 18,00 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas 3,10 Eur, kurios bus suteiktos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pervesti pasirašytų rangos darbų įvykdymo garantiniai įsipareigojimai 6 733,05 Eur ir deponuotas darbo užmokestis 40,38 Eur.

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 12 priede nustatytą formą (19 priedas).

Informacija apie įsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 13 priede nustatytą formą (20 priedas).

14. PASTABA. Segmentai.

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ nustatytą formą (21 priedas). Įstaigos pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami sveikatos apsaugos segmentui.

15. PASTABA. Pagrindinės veiklos pajamos.

Informacija apie Įstaigos pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (22 priedas).

Įstaigos pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto ir kitų juridinių ir fizinių asmenų pajamos. Pajamos iš PSDF biudžeto sudaro 95,3 proc. pagrindinės veiklos kitų pajamų.

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	<i>Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo:</i>	18 066 989,60	15 912 146,27	2 154 843,33	13,5
1.1.	Pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	6 308 512,14	5 694 108,63	614 403,51	10,8
1.2.	Pirminės ambulatorinės odontologines paslaugas	1 420 117,0	1 293 640,55	126 476,45	9,8
1.3.	Pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros paslaugas	634 763,67	616 135,28	18 628,39	3,0
1.4.	Skatinamąsias paslaugas	916 735,93	650 901,33	265 834,60	40,8
1.5.	Sveikatos programas	363 184,47	308 948,54	54 235,93	17,6
1.6.	Antrinę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	2 744 149,99	2 282 603,10	461 546,89	20,2
1.7.	Psichikos dienos stacionarą	159 246,79	158 706,92	539,87	0,3
1.8.	Ambulatorinę chirurgiją	21 597,83	21 045,86	551,97	2,6
1.9.	Greitosios medicinos pagalbą	2 465 083,24	2 172 459,57	292 623,67	13,5
1.10.	Palaikomąjį gydymą ir slaugą	1 391 826,74	1 380 422,09	11 404,65	0,8
1.11.	Paliatyviosios pagalbos paslaugas	117 800,16	76 354,58	41 445,58	54,3
1.12.	Slaugos paslaugas namuose	774 059,33	653 431,07	120 628,26	18,5
1.13.	Ambulatorinę reabilitaciją	382 578,73	323 504,20	59 074,53	18,3
1.14.	Dantų protezavimą	331 217,80	259 317,30	71 900,50	27,7
1.15.	Sergančiųjų cukriniu diabetu slaugą	23 346,24	20 567,25	2 778,99	13,5
1.16.	COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) diagnostikos paslaugas	12 769,15		12 769,15	100,0
1.17.	Kompensuojamųjų vaistų pasų išdavimą	0,39		0,39	
2.	<i>Kitų juridinių ir fizinių asmenų</i>	882 890,12	1 133 571,68	-250 681,56	-22,1
2.1.	Už mokamų paslaugų teikimą	839 998,45	1 084 111,68	-244 113,23	-22,5
2.2.	Už paslaugas pagal sutartis	42 891,67	45 319,00	-2 427,33	-5,4
2.3.	Apskaiciuoti delspinigiai		4 141,00	-4 141,00	-100,0
	Iš viso pagrindinės veiklos pajamų	18 949 879,72	17 045 717,95	1 904 161,77	11,2

Pervestinas pagrindinės veiklos kitas pajamas 1 112,69 Eur sudaro pajamos už pasibaigusią ar prarastų kompensuojamųjų vaistų pasų keitimą 1,00 Eur ir už nurašytą ir likviduotą turtą 1 111,69 Eur. Šios pajamos pervedamos Vilniaus teritorinei ligonių kasai 1,00 Eur ir Vilniaus rajono savivaldybei 1 111,69 Eur.

16. PASTABA. Virš sutartinės paslaugos.

Per ataskaitinį laikotarpį visos asmens sveikatos priežiūros paslaugos apmokėtos.

17. PASTABA. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikta pagal 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede nustatytą formą (23 priedas).

18. PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos Veiklos rezultatų ataskaitoje ir pagal 11-ojo VSAFAS „Sąnaudos“ priede nustatytą formą (24 priedas).

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Per ataskaitinį laikotarpį palyginus su praeitu laikotarpiu patirta mažiau sąnaudų 514 084,55 arba 2,4 proc.

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	Darbo užmokesčio	16 338 424,54	16 146 110,32	192 314,22	1,2
2.	Socialinio draudimo	279 361,89	289 977,56	-10 615,67	-3,7
3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	456 217,14	428 670,23	27 546,91	6,4
4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	492 097,21	297 836,27	194 260,94	65,2
5.	Transporto	489 231,42	336 444,31	152 787,11	45,4
6.	Kvalifikacijos kėlimo	24 498,68	19 481,26	5 017,42	25,8
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	527 777,87	339 843,28	187 934,59	55,3
8.	Sunaudotų ir parduotų atsargų	1 466 420,81	2 697 638,22	-1 231 217,41	-45,6
9.	Nuomos	28 997,53	23 699,34	5 298,19	22,4
10.	Kitų paslaugų ir kitos	392 703,89	430 114,74	-37 410,85	-8,7
	Iš viso	20 495 730,98	21 009 815,53	-514 084,55	-2,4

2021 metais dėl COVID-19 ligos darbuotojams, organizuojantiems ir (ar) teikiantiems sveikatos priežiūros paslaugas COVID-19 sergantiems pacientams ar vykdančioms epidemijų profilaktikos priemones COVID-19 židiniuose, paskelbto karantino metu buvo mokama 60-100 procentų padidinta pagrindinio darbo užmokesčio pastovioji dalis, o ekstremaliosios situacijos metu 70-80 procentų padidinta pagrindinio darbo užmokesčio pastovioji dalis, gydytojams ir slaugos personalui buvo mokami priedai už skiepį nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) paslaugas ir už paskiepytus pirmąją nuo COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) vakcinos doze asmenims, slaugos personalui buvo mokami priedai už ėminius COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) tyrimui. 2021 m. buvo priskaityta 1 291,2 tūkst. Eur, o 2022 m. dėl COVID-19 ligos papildomai darbo užmokesčiui buvo skirta tik 376,7 tūkst. Eur. Įvertinus darbo užmokesčio sąnaudų pokytį be priemonių dėl COVID-19 ligos papildomų mokėjimų, darbo užmokesčio sąnaudos 2022 m. padidėjo 7,5 proc.

Sunaudotų atsargų savikaina ir finansavimo sąnaudos sumažėjo 45,6 proc., dėl pasibaigusio karantino ir ekstremaliosios situacijos, buvo naudojama mažiau priemonių.

19. PASTABA. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede nustatytą formą (25 priedas).

	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
				Eur
1.	Nuomos pajamos	5 620,48	2 112,00	3 508,48
2.	Suteiktų paslaugų (dauginimo, išrašų parengimo ir kt.)	8 169,56	465,90	7 703,66
3.	Kitos (metalo laužą, atliekų pardavimą ir kt., studentų-rezidentų grąžintos lėšos, nutraukus sutartis ir kt.)	17 446,21	1 922,71	15 523,50
	Iš viso	31 236,25	4 500,61	26 735,64

20. PASTABA. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą (26 priedas).

Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudaro baudų ir delspinigių pajamos, sąnaudas – palūkanos pagal pasirašytas finansinės nuomos (lizingo) sutartis.

21. PASTABA. Pinigų srautai.

Pagrindinės veiklos pinigų įplaukos 21 438 688,82 Eur, iš jų:

finansavimo sumos kitoms išlaidoms 1 917 745,26 Eur:

1. valstybės biudžeto 986 090,01 Eur, iš jų: iš Vilniaus kolegijos – 2 273,79 Eur, VšĮ Šeškinės poliklinikos – 63 806,73 Eur, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos – 795 094,57 Eur, VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika – 124 914,92 Eur;

2. Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto 667 664,35 Eur;

3. ES ir tarptautinių organizacijų 259 854,36 Eur, iš jų: iš VšĮ Šeškinės poliklinikos – 84 686,89 Eur, Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos – 59 066,68 Eur, Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos – 116 100,79 Eur;

4. kitų šaltinių – 4 136,54 Eur, iš jų: iš Vilniaus universiteto – 1 260,00 Eur, Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo – 2 876,54 Eur.

už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 19 511 055,10 Eur, iš jų: iš Vilniaus teritorinės ligonių kasos – 18 577 040,04 Eur, kitų pirkėjų – 934 015,06 Eur.

kitos įplaukos 9 888,46 Eur, tai gauti garantai pagal remontų sutartis – 5 583,63 Eur, gautos sąnaudų kompensavimo sumos – 4 304,83 Eur.

Pervestos lėšos 23 874,30 Eur, iš jų į:

1. valstybės biudžetą 3 453,71 Eur pervestos nepanaudotos lėšos rezidentų darbo užmokesčiui ir netinkamos finansuoti projekto lėšos;

2. Vilniaus rajono savivaldybės biudžetą 20 419,59 Eur – už studentų-rezidentų studijų sutarčių nutraukimą – 19 307,90 Eur ir likviduoto turto pelnas – 1 111,69 Eur.

3. Vilniaus teritorinei ligonių kasai 1,00 Eur už kompensuojamuosius vaistų pasus.

Iš Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui 10 058,65 Eur.

Ilgalaikio turto įsigyta už 410 350,61 Eur: nematerialaus ilgalaikio turto už 855,89 Eur, medicininės įrangos – 184 301,26 Eur, transporto priemonių – 18 815,50 Eur, baldų, biuro įrangos ir kito ilgalaikio turto – 96 510,39 Eur, nebaigtos statybos – 109 867,57 Eur.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai padidėjo 873 800,78 Eur, nes teritorinė ligonių kasa už 2022 m. gruodžio mėnesį pervedė 807 000,00 Eur (pateikta avansinė sąskaita). Ataskaitiniu laikotarpiu pinigų srautai buvo teigiami ir sudarė 1 212 067,04 Eur.

22. PASTABA. Tarpusavio užskaitos.

2022 m. tarpusavio užskaitų nebuvo.

23. PASTABA. Grynasis perviršis

2022 metų grynasis perviršis 760 002,75 Eur. Grynasis perviršis padidėjo dėl to, kad vadovaujantis 2022 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu Nr. V-1810 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2020 m. balandžio 29 d. įsakymo Nr. V-1010 „Dėl balo vertės patvirtinimo“ pakeitimo“ buvo padidintos asmens sveikatos priežiūros paslaugų bazinių kainų balo vertės nuo 2022 m. lapkričio 1 d., kad įstaigos galėtų padidinti sveikatos priežiūros įstaigų darbuotojams darbo užmokesį nuo 2023 m. sausio 1 d. (LNSS šakos kolektyvineje

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Taip pat Įstaiga įsigijo ilgalaikio turto už 410 350,61 Eur, ilgalaikio turto nusidėvimoji vertė yra paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką, ir į sąnaudas perkeliama tik nusidėvėjimo suma už ataskaitinį laikotarpį.

Vyriausioji gydytoja



Vida Žvirblienė

Vyriausioji finansininkė



Regina Korenevskā

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			Prestizas	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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		393 538,67			8 094,90						401 633,57
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		855,89									855,89
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		855,89									855,89
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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina		394 394,56			8 094,90						402 489,46
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina											
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-320 186,28			-2 221,26	X	X	X			-322 407,54
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X					X	X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-24 870,00			-899,40	X	X	X			-25 769,40
10.	Sukaupta perduoto, 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	-345 056,28		X	-3 120,66	X	X	-348 176,94
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginčiai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma								
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)		49 338,28			4 974,24			54 312,52
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 – 7 – 14)		73 352,39			5 873,64			79 226,03
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir		6 338,08						
25.	sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai		621,25						

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 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 perdavi
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizžas“ pildomas tik konsoliduotuosiose finansinėse ataskaitose.


Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskaya

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 2 priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

**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 pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 886 105,38	225 597,31		3 332 346,84	1 299 933,98	2 594 714,82	186 060,38	10 524 758,71
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00		184 301,26	18 815,50	96 510,39	66 803,58	366 430,73
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				184 301,26	18 815,50	96 510,39	66 803,58	366 430,73
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	-199 416,74	-284 763,90	-51 469,27	0,00	-535 649,91
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-199 416,74	-284 763,90	-51 469,27		-535 649,91
4.	Pergrupavimai (+ / -)				-2 933,36		109 867,57	-109 867,57	-2 933,36
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	2 886 105,38	225 597,31	0,00	3 314 298,00	1 033 985,58	2 749 623,51	142 996,39	10 352 606,17
	Iš jos:								

6.1.	turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19 292,77	6 877,00	1 414 313,53	403 582,81	1 310 115,88		3 154 181,99
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 093 478,17	-78 351,63	-2 256 748,44	-910 122,49	-1 687 871,05	X	-6 026 571,78
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma						X	0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-31 314,60	-16 867,32	-198 149,16	-84 226,20	-99 890,46	X	-430 447,74
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)			196 525,71	284 763,61	51 371,41	X	532 660,73
10.1.	perduoto						X	
10.2.	perduoto						X	
10.3.	nurašyto			196 525,71	284 763,61	51 371,41	X	532 660,73
11.	Pergupavimai (+ / -)			2 933,36			X	2 933,36
12.	Kiti pokyčiai							
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-1 124 792,77	-95 218,95	-2 255 438,53	-709 585,08	-1 736 390,10	X	-5 921 425,43
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.	Pergupavimai (+ / -)							
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)	1 761 312,61	130 378,36	0,00	324 400,50	1 013 233,41	142 996,39	4 431 180,74
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra baigtas				55 479,40			

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikraja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRAJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė				Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)					
1	2								
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje							18 770,00	18 770,00
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)								
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina								
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
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.	Pergupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)							18 770,00	18 770,00
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X				X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X				X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X				X	
9.1.	parduoto	X	X	X				X	
9.2.	perduoto	X	X	X				X	
9.3.	nurašyto	X	X	X				X	
10.	Pergupavimai (+ / -)	X	X	X				X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X				X	

[illegible]

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

ATSARGŲ VERTE PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

ATSARGŲ VERTES 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		382 549,68						382 549,68	
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:		1 717 084,62						1 717 084,62	
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 167 620,00						1 167 620,00	
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		549 464,62						549 464,62	
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 727 831,25						-1 727 831,25	
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-30 482,34						-30 482,34	
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 697 348,91						-1 697 348,91	
3.4.	Kiti nurašymai									
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		371 803,05						371 803,05	
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.	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)		371 803,05						371 803,05	
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		382 549,68						382 549,68	

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

R. Korenevskė
Vyrpausioji finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 m. finansinių ataskaitų

Aiškinaamojo rašto 5 priedas

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“

6 priedas

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	17 013,95	22 359,43
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	978,69	2 576,33
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		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	16 035,26	19 783,10
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	17 013,95	22 359,43


Vyr. finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 6 priedas
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
7 priedas

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso	960 941,57	957 816,34		1 671 945,85	1 661 358,49			
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	943 036,38	940 927,15		1 453 976,42	1 451 433,44			
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	943 036,38	940 927,15		1 453 976,42	1 451 433,44			
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	16 085,45	16 027,43		209 994,75	209 925,05			
1.5.1.	Iš biudžeto	16 027,43	16 027,43		209 925,05	209 925,05			
1.5.2.	Kitos	58,02			69,70				
1.6.	Kitos gautinos sumos	1 819,74	861,76		7 974,68				
2.	Per vienus metus gautinų sumų								
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	960 941,57	957 816,34		1 671 945,85	1 661 358,49			

Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 7 priedas

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eurais, ct

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	1 272,62	1 272,62	1 725,09	1 725,09
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1 272,62	1 272,62	1 725,09	1 725,09
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto				
2.1.	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)	2 221 166,56		1 008 647,05	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2 217 827,36		1 003 693,52	
3.2.	Pinigai kasoje	3 339,20		4 273,88	
3.3.	Pinigai kelyje			679,65	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	2 222 439,18	1 272,62	1 010 372,14	1 725,09
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskā

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas* neatlygininai gautą turtą	Finansavimo sumų neatlygininai 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12										
1	2	3	4	5	6	6	6	8	9	10	11	12										13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	499 762,62	996 148,66	0,00	284 672,90	-13 062,93	0,00	0,00	-1 293 880,45	-7 731,36	-3 453,71	0,00										462 455,73
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	497 827,72	10 058,65	6 511,40	284 672,90	-13 027,16			-336 956,83	-7 731,36												441 355,32
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 934,90	986 090,01	-6 511,40		-35,77			-956 923,62		-3 453,71											21 100,41
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 897 602,67	667 664,35	0,00	0,00	-1 186,78	0,00	0,00	-730 224,08	-6 371,65	-19 307,90	0,00										1 808 176,61
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 897 398,20	0,00	17 580,89		-1 151,00			-99 279,83	-6 371,65												1 808 176,61
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	204,47	667 664,35	-17 580,89		-35,78			-630 944,25		-19 307,90											0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1 056 630,04	259 854,36	0,00	9 618,60	-405,45	0,00	0,00	-170 513,30	-79,62	-15,58	0,00										1 155 089,05
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 042 563,79		155 713,39	9 618,60	-405,45			-98 411,77	-79,62												1 109 404,39
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	14 066,25	259 854,36	-155 713,39					-72 101,53		-15,58											45 684,66
4.	Iš kitų šaltinių:	116 676,37	4 136,54	0,00	255 173,12	-1 606,60	0,00	0,00	-260 504,65	0,00	0,00	0,00										113 874,78
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	99 289,82			255 173,12	-1 606,60			-259 244,65													93 611,69
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17 386,55	4 136,54						-1 260,00													20 263,09
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 570 671,70	1 927 803,91	0,00	549 464,62	-16 261,76	0,00	0,00	-2 455 122,48	-14 182,63	-22 777,19	0,00										3 539 596,17

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo VSAFAS „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ 24 punktą pripažinta valstybės išdo finansavimo pajamomis.

Vytautas J. Korėnevska
Vytautas J. Korėnevska

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 9 priedas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		499 762,62	499 762,62		462 455,73	462 455,73
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1 897 602,67	1 897 602,67		1 808 176,61	1 808 176,61
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)		1 056 630,04	1 056 630,04		1 155 089,05	1 155 089,05
4.	Iš kitų šaltinių		116 676,37	116 676,37		113 874,78	113 874,78
5.	Iš viso		3 570 671,70	3 570 671,70		3 539 596,17	3 539 596,17

Vyriausybės finansininkė
Regina Koršenevskė

Vsį Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 10 priedas
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
7 priedas

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda* *	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			12 228,72			12 228,72
1.1.	UAB Techdentika	302803890		12 228,72			12 228,72
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	2 876,54	X	X	X	2 876,54
5.	Anonimiškai	X					
6.	Gauta iš paramos lėšų įvyto turto						
7.	Iš viso	X	2 876,54	12 228,72			15 105,26

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;
- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.


Regina Korenevska

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 11 priedas

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
8 priedas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį				Perduota ne viešojo sektorius subjektams	Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta *	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais	17 386,55	2 876,54					20 263,09
2.	Turtu, išskyrus pinigų	28 504,85	12 228,72		-3 953,93			36 779,64
3.	Paslaugomis							0,00
4.	Turto panauda							0,00
5.	Iš viso	45 891,40	15 105,26		-3 953,93			57 042,73

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.


Regina Korenevskaya

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 12 priedas
17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
9 priedas

ISIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2022 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigoji- mai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	38 193,40		-11 331,82			0,00		26 861,58
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	38 193,40		-11 331,82					26 861,58
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinų įsipareigojimų einamųjų metų dalis	24 499,73		11 331,82			-24 499,73		11 331,82
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo)	24 499,73		11 331,82			-24 499,73		11 331,82
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
4.	Iš viso	62 693,13		0,00			-24 499,73		38 193,40

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos


Regina Kofenevskas

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos
2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 13 priedas

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir
4 priedas

(Informacijos apie finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimus pagal laikotarpius pateikimo žemesniojo

**FINANSINĖS NUOMOS PASLAUGOS GAVĖJO ĮSIPAREIGOJIMAI PAGAL
LAIKOTARPIUS***

Laikotarpis	Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
Per vienerius metus	1	12 389,76	11 331,82
Nuo vienerių iki penkerių metų	2	27 876,96	26 861,58
Po penkerių metų	3		
Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso	4	40 266,72	X
Palūkanos	5	-2 073,32	X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6	38 193,40	38 193,40

* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.


Vilniausioji finansininkė
Regina Korenevskė

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos
2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 14 priedas

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir
5 priedas

(Informacijos apie ilgalaikius finansinės nuomos įsipareigojimus ir einamųjų metų

**ILGALAIKIAI FINANSINĖS NUOMOS ĮSIPAREIGOJIMAI IR JŲ EINAMŲJŲ
METŲ DALIS**

	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	11 331,82	24 499,73
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	26 861,58	38 193,40
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso	38 193,40	62 693,13


Vyr. ūkio finansininkė
Regina Korenevskė

VsĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
 Aiškinamojo rašto 15 priedas
 18-ojo VSAFAS „Atidėjimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis
 turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
 3 priedas

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	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	274 625,86	19 589,97				294 215,83
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						
6.	Garantijų įsipareigojimai						
7.	Baudos						
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	274 625,86	19 589,97				294 215,83

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.


 Vyriausioji finansininkė
 Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 16 priedas

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai,
neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
4 priedas

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 vieno iki penkerių metų		
3.	Po penkerių metų	294 215,83	294 215,83
4.	Atidėjinių suma, iš viso	294 215,83	294 215,83


Vyr. finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 17 priedas

19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma
(lizingas) ir kitos turto perdavimo sutartys“
7 priedas

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2
Per vienerius metus	9 676,80
Nuo vienerių iki penkerių metų	2 039,20
Po penkerių metų	
Iš viso	11 716,00


Vilniaus rajono finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 18 priedas
19-ojo VSAFAS „Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir kitos
8 priedas

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, NUMATOMOS GAUTI PAGAL
PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS PAGAL LAIKOTARPIUS**

Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2
Per vienerius metus	6 622,92
Nuo vienerių iki penkerių metų	2 004,84
Po penkerių metų	
Iš viso	8 627,76


Virtuozė, finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
 Aiškinamojo rašto 19 priedas
 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
 12 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5 967,58	5 967,58		378 444,40	377 993,62			
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	134 700,69	8 384,17		152 271,26	6 860,32			
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	773 113,73	73,60		714 141,13	58,02			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				523 296,71				
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	523 770,09			190 786,40				
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	249 270,04			58,02	58,02			
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	73,60	73,60						
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6 794,53	18,00		6 686,25	18,00			
5.1.	Mokėtinė veiklos mokesčiai	18,00	18,00		18,00	18,00			
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	6 776,53			6 668,25				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų	920 576,53	14 443,35		1 251 543,04	384 929,96			


 Vyriausioji finansininkė
 Reginą Korenevską

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 20 priedas**

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
13 priedas

**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	1 314 236,17	958 769,93
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	1 314 236,17	958 769,93

Vyriausioji finansininkė
Regina Kerėnevskė

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 22 priedas
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	18 949 879,72	17 045 717,95
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	18 949 879,72	17 045 717,95
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1 112,69	
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	18 948 767,03	17 045 717,95

* 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 aiškinamajame rašte.


Atstovaujanti finansininkę
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės politikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 23 priedas
25-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios
išmokos“
priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO ŠAUNDAUS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Darbo užmokesčio sąnaudos						
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima ^{s1}	Išmokos diplomatomas ir jų šeimų nariams ²	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavima ^{s3}	Išmokos diplomatomas ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
1.	Tiesėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį	558	-12871266,74	-3154488,36	-17298,77		-544828,24	567	10 221 116,20	3 880 361,33	13 890,26		2 302 195,16
5.1.	einantys vadovaujamas pareigas	21	-865 393,83	-168 439,78			-73 695,65	23	709 470,96	200 183,43			146 961,13
5.2.	kiti darbuotojai	537	-12 005 872,91	-2 986 048,58	-17 298,77		-471 132,59	544	9 511 645,24	3 680 177,90	13 890,26		2 155 234,03
6.	Kiti	4	-26 896,69	-2 017,36			-990,27	4	15 556,04	940,54			2 028,35
7.	Iš viso:	562	-12 898 163,43	-3 156 505,72	-17 298,77	0,00	-545 818,51	571	10 236 672,24	3 881 301,87	13 890,26		2 304 223,51
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		-214 625,03	-54 936,38	-301,07		-9 499,41		183 168,82	67 826,98	241,58		38 740,18

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklę, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės patvirtinimo“

¹ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

² Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

³ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁴ Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės politikų ir valstybės pareigūnų įstatyme ir kitose valstybės pareigūnų ir valstybės politikų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.

⁶ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnautojų įstatyme ir statutinį valstybės tarnautojų veiklą reglamentuojančiuose įstatymuose.


Regina Korenevskė

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 24 priedas**

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standarto
„Sąnaudos“
priedas

**(Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimo žemesniojo lygio finansinių
ataskaitų aiškinamajame rašte forma)**

**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*	-44 716,92	-33 734,02
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-579,24	-540,45
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-34 101,09	-31 561,65
1.6	Kitos	-10 036,59	-1 631,92

* Reikšmingos sumos paaiškinamos žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabose.


Vilniaus rajono finansininkė
Regina Korenevskė

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 25 priedas
10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

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

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	31 236,25	4 500,61
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos	5 620,48	2 112,00
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	8 169,56	1 922,71
1.6	Kitos	17 446,21	465,90
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4.	Kitos veiklos rezultatas	31 236,25	4 500,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiški


Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2022 metų finansinių ataskaitų

Aiškinamojo rašto 26 priedas

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	975,15	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	975,15	
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1 519,43	-1 971,23
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-0,86	-15,98
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-1 518,57	-1 955,25
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-544,28	-1 971,23

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.


Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskė