

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2025 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T3-104

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)

VŠI Vilniaus rajono poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2025 m. kovo 31 d. Nr. A10-338
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 877 682,92	4 360 974,14
I.	Nematerialusis turtas	P1	27 362,66	49 408,53
I.1	Pletros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		27 362,66	45 333,69
I.3	Kitas nematerialusis turtas			4 074,84
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	4 850 320,26	4 311 565,61
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 913 014,83	1 947 753,31
II.3	Infrastruktūros statiniai		8 988,14	11 555,18
II.4	Kiti statiniai		92 456,90	101 955,86
II.5	Mašinos ir įrenginiai		925 968,84	834 807,38
II.6	Transporto priemonės		202 480,61	193 237,23
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 423 685,10	1 168 759,65
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		18 770,00	18 770,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	P3	264 955,84	34 727,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 969 069,70	3 782 892,33
I.	Atsargos	P4	273 128,03	325 864,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		273 017,53	319 588,99
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		110,50	1 755,60
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			4 519,47
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P5	13 934,97	20 027,71
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P6	1 777 319,17	1 033 447,28
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1 395,15	7 132,99
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		1 772 930,32	1 025 729,51
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1 627,54	
III.6	Kitos gautinos sumos		1 366,16	584,78
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	1 904 687,53	2 403 553,28
	IŠ VISO TURTO:		8 846 752,62	8 143 866,47
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8, P9	3 804 108,77	3 497 396,38
I.	Iš valstybės biudžeto		326 230,68	386 281,89
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2 393 204,81	1 923 195,72
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		990 800,35	1 051 633,09
IV.	Iš kitų šaltinių		93 872,93	136 285,68
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 281 519,44	987 901,90
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P10	649 022,24	414 900,72
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		649 022,24	414 900,72
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	P10		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	632 497,20	573 001,18
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		238 191,83	98 886,74
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			7 087,92
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		369 243,71	466 962,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		25 061,66	64,48
F.	GRYNASIS TURTAS	P21	3 761 124,41	3 658 568,19
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		3 652 598,49	3 550 042,27
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		102 556,22	374 689,11
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 550 042,27	3 175 353,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8 846 752,62	8 143 866,47

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
parašas)

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
parašas)

(parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

Regina Korenevska

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2025 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T3-101

2 priedas

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
2 priedas**VŠĮ Vilniaus rajono 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 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**2025 m. kovo 31 d. Nr. A10-339
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P14	23 138 244,00	21 712 555,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 546 847,22	1 398 406,60
I.1.	Iš valstybės biudžeto		130 029,97	156 990,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1 026 764,63	823 286,60
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		64 832,74	84 143,03
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		325 219,88	333 986,96
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		21 591 396,78	20 314 149,21
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		21 591 396,78	20 314 149,21
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P13, P15	-23 033 257,10	-21 340 214,35
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-19 028 259,58	-17 405 072,12
II.	NUSIDEVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-529 477,24	-435 366,78
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYSIŲ		-354 899,35	-375 393,24
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-100 628,42	-299 179,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-29 037,00	-22 247,83
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-881 485,00	-770 706,85
VIII.	NUVERTEJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-2 032,00	-2 519,95
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 524 375,03	-1 415 869,51
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-11 351,85	-20 441,18
XII.	FINANSAVIMO		-624,46	-116 753,51
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-517 559,60	-431 626,94
XIV.	KITOS		-53 527,57	-45 037,09
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		104 986,90	372 341,46
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P16	-2 430,68	14 419,16
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		13 163,20	15 728,01
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-8 918,52	
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-6 675,36	-1 308,85
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P17		-277,89
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			-11 793,62
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P21	102 556,22	374 689,11
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		102 556,22	374 689,11
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAZUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Regina Korenevskaja

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2025 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T3-101

3 priedas

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“

1 priedas

VšĮ Vilniaus rajono 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 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2025 m. kovo 31 d. Nr. A10-340

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezerva- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.		108 525,92				3 175 353,16	3 283 879,08	
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		374 689,11	374 689,11	
9.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		108 525,92				3 550 042,27	3 658 568,19	
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	P21	x	x	x		102 556,22	102 556,22	
17.	Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	P21	108 525,92				3 652 598,49	3 761 124,41	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris), jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Regina Korenevskaja

(vardas ir pavardė)

5-ojo VSAFAS „Pinigų srautų ataskaita“
2 priedas

VšĮ Vilniaus rajono 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 2024 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2025 m. kovo 31 d. Nr. A10-341

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pratęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		144 904,41		144 904,41	510 916,48		510 916,48
I.	Iplaukos	P22	22 522 797,22		22 522 797,22	21 168 150,39		21 168 150,39
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		1 569 409,72		1 569 409,72	893 533,02		893 533,02
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		66 401,22		66 401,22	70 945,70		70 945,70
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		1 498 642,20		1 498 642,20	731 760,68		731 760,68
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					84 168,25		84 168,25
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		4 366,30		4 366,30	6 658,39		6 658,39
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		20 877 605,21		20 877 605,21	20 252 237,66		20 252 237,66
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		75 782,29		75 782,29	22 379,71		22 379,71
II.	Pervestos lėšos	P22	-14 203,00		-14 203,00	-29 816,08		-29 816,08
II.1.	I valstybės biudžetą					-641,77		-641,77
II.2.	I savivaldybių biudžetus		-14 203,00		-14 203,00			
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms					-7,48		-7,48
II.4.	I kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams					-29 166,83		-29 166,83
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	P13	-22 363 689,81		-22 363 689,81	-20 627 417,83		-20 627 417,83
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-18 789 787,37		-18 789 787,37	-17 578 604,45		-17 578 604,45
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-357 079,57		-357 079,57	-401 060,07		-401 060,07
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		-100 588,23		-100 588,23	-321 761,11		-321 761,11
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-29 037,00		-29 037,00	-20 256,41		-20 256,41
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-689 783,16		-689 783,16	-765 657,62		-765 657,62
III.7.	Atsargų įsigijimo		-1 688 280,89		-1 688 280,89	-1 019 244,74		-1 019 244,74
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-8 865,01		-8 865,01	-21 194,54		-21 194,54
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-635 277,01		-635 277,01	-453 500,55		-453 500,55
III.11.	Sumokėtos palūkanos					-574,27		-574,27
III.12.	Kitos išmokos		-64 991,57		-64 991,57	-45 564,07		-45 564,07
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-652 770,16		-652 770,16	-328 249,99		-328 249,99
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-652 770,16		-652 770,16	-328 249,99		-328 249,99
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							

IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai						
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		9 000,00		9 000,00	-1 552,39	-1 552,39
I.	Įplaukos iš gautų paskolų						
II.	Gautų paskolų grąžinimas						
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas					-5 620,61	-5 620,61
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui		9 000,00		9 000,00	4 068,22	4 068,22
IV.1	Iš valstybės biudžeto					4 068,22	4 068,22
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto	P8	5 000,00		5 000,00		
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	P8	4 000,00		4 000,00		
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dalininko įnašai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai						
D.	PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-498 865,75		-498 865,75	181 114,10	181 114,10
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2 403 553,28		2 403 553,28	2 222 439,18	2 222 439,18
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	P7	1 904 687,53		1 904 687,53	2 403 553,28	2 403 553,28

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

Regina Korenevskė

(vardas ir pavardė)

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2025 m. gegužės 9 d. sprendimu Nr. T3-101

5 priedas

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

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. kovo 31 d. Nr. *A10-342*

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika (toliau – Poliklinika) įregistruota 1998 m. sausio 9 d., Nr. VŠ98-3. 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.

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

Poliklinikos tikslas – tenkinti viešuosius interesus vykdant visuomenei naudingą veiklą, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, sąskaitas banke. Sudaro ir teikia atskirus žemesniojo lygio finansinių ataskaitų rinkinius.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2024 m. paskutinės dienos duomenis.

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta – eurai.

Poliklinika neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Kontroliuojantis subjektas (steigėjas) – Vilniaus rajono savivaldybės taryba.

Poliklinika savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, o taip pat įstatais.

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 (Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos nustatytų teikiamų sveikatos priežiūros paslaugų apimtyje);

2. mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimas;

3. būtinosios medicinos pagalbos priežiūros paslaugų teikimas.

Igyvendindama nustatytus tikslus, Poliklinika 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);
- kita stacionarinė globos veikla

2024 metais Poliklinika dalyvavo:

A. Programose, finansuojamose iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto ir Vilniaus rajono savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos:

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

• Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2024 metams programa (314 200,00 Eur);

• Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems (toliau – DOTS) Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas (15 000,0 Eur);

• Savižudybių ir bandymų žudyti prevencija (9 182,0 Eur);

• Lėtinių neinfekcinių ligų prevencija. Cukrinio diabeto būklių valdymas (9 100,0 Eur).

B. Projektuose, finansuojamose iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų ir valstybės biudžeto lėšų:

• Sveikatos centro įkūrimas Vilniaus rajone;

• Vilniaus rajono ilgalaikės priežiūros mobilių komandų aprūpinimas įranga;

• Sukurtų profesinės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo algoritmų diegimas asmens sveikatos priežiūros įstaigose pilotinis projektas“ kartu su Higienos institutu.

Įstaigos struktūra 2024-12-31:

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

• Odontologijos ir dantų protezavimo skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Priėmimo skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Ambulatorinių slaugos paslaugų teikimo namuose skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Registratūra, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Konsultacinis diagnostikos centras, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Radiologijos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Klinikinės diagnostikos laboratorija, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Darbo ir profilaktinės medicinos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;

• Psichikos sveikatos centras su dienos stacionaru, Laisvės pr. 79, Vilnius; Švenčionių g. 80, Nemenčinės m., Nemenčinės miesto sen., Vilniaus r. sav.;

16 ambulatorijų:

• Vaidotų ambulatorija, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;

• Medininkų ambulatorija, Medaus g. 28, Medininkų k., Medininkų sen. Vilniaus r. sav.;

• Naujosios Vilnios ambulatorija, Kojelavičiaus g. 146-3, Vilnius m. Vilniaus m. sav.;

• Sudervės ambulatorija, Vilniaus g. 25-2, Sudervės k., Sudervės 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.;

3 palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės:

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- 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.
- Bendrosios tarnybos, Laisvės pr. 79, Vilnius.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro:

- pajamos už teikiamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal pasirašytą sutartį su Vilniaus teritorine ligonių kasa (87,9 proc.),
- kitų juridinių ir fizinių asmenų pajamos už mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas (5,4 proc.),
- finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti (6,7 proc.).

Kitos veiklos pajamos – tai nemedicininės paslaugų pajamos.

2024 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius – 576 (2023 m. – 531) Vidutinis darbuotojų skaičius 554 (2023 m. – 552).

II. APSKAITOS POLITIKA

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

Poliklinika, 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.

Poliklinikos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

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

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- programą, projektą;
- lėšų šaltinį;
- įstaigos struktūrinius padalinius.

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

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

1. **Subjekto principas.** Poliklinika, sudaranti finansinių ataskaitų rinkinius, laikoma atskiru apskaitos vienetu. Apskaitoje registruojamas tik Poliklinikos 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 Poliklinikos veiklos laikotarpis neribotas ir Poliklinikos nenumatoma likviduoti.

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

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

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

6. **Kaupimo principas.** Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai Poliklinikos 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 Poliklinikos finansinės būklės pokyčius.

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 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.** Poliklinikos išlaidos pripažįstamos tada, kada išmokami pinigai, o pajamos pripažįstamos tada, kada gaunami pinigai.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įvėrčių 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 Poliklinika būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą bei Poliklinika turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti juo naudotis kitiems) ir jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems. Kai nematerialusis turtas turi materialiojo turto požymių arba gali būti susietas su materialia forma, esminis požymis pagal kurį Poliklinika 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 Poliklinikoje naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos.

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

Poliklinikoje 2023 m. lapkričio 29 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. 339 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“ patvirtinti ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotos licencijos	1
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	4
3.	Kitas nematerialusis turtas	4

Amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas 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 ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą, tikėtina, kad Poliklinika būsimaisiais laikotarpiais iš turto

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą. Poliklinika 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 VSAFAS 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 VSAFAS 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.

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

Nustatant ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, yra vadovaujamasi 2023 m. lapkričio 29 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. 339 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų“ patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiais normatyvais.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
	MATERIALUSIS TURTAS	
4.	Pastatai	
4.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos – 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	115
4.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75
4.3.	Tašytų rąstų pastatai	43
4.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	12
5.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
5.1.	Infrastruktūros ir kiti statiniai:	
5.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	60
5.1.2.	Metaliniai	33
5.2.	Kiti statiniai	18
6.	Mašinos ir įrenginiai	

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
6.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
6.2.	Medicinos įranga	9
6.3.	Apsaugos įranga	7
6.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	2
6.5.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	4
6.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5
7.	Transporto priemonės	
7.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	7
7.2.	Specialieji automobiliai	5
7.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6
7.4.	Kitos transporto priemonės	
8.	Baldai ir biuro įranga	
8.1.	Baldai	8
8.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
8.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4
8.4.	Kita biuro įranga	4
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
9.1.	Scenos meno priemonės	9
9.2.	Muzikos instrumentai	15
9.3.	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:

- pastatai – negyvenamieji – 10 %;
- infrastruktūros ir kiti statiniai – 1 %;
- 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.

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 direktoriaus įsakymu patvirtinta komisija

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

Poliklinika 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:

- ilgalaikius finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus;
- kitus ilgalaikius įsipareigojimus.

2. Trumpalaikiai įsipareigojimai skirstomi į:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį;
- grąžintinus mokesčius, įmokas ir jų permokas;
- tiekėjams mokėtinas sumas;
- su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus;
- sukauptas mokėtinas sumas;
- kitus trumpalaikius finansinius įsipareigojimus:

mokėtinus veiklos mokesčius;

gautus išankstinius apmokėjimus;

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

Poliklinikoje 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, tvarkymo priemonės, smulkus medicininis inventorių, dezinfekcinės priemonės, odontologinės ir dantų protezavimo medžiagos;
- automobilių kūrą, atsargines dalis ir tepalus;
- kūrą šildymui;
- eksploatacines medžiagas (toneriai, rašalas, juostelės, vienkartinio ar daugkartinio įrašymo diskeliai, išorinės laikmenos);

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- ūkio skyriaus eksploatacines medžiagas ir priemones;
- griežtos atskaitomybės blankus.

2. Ūkinį inventorių, kurio kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais, po atidavimo naudoti, yra tvarkoma nebalansinėse sąskaitose naudojant kontrarines sąskaitas;

3. Atsargas, skirtas perparduoti. Šiai grupei priskiriama Poliklinikos 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. Poliklinika atskirai kaupia išlaidas, susijusias su savikainos kalkuliacijos centru. Konkrečios paslaugos savikaina nustatoma atsižvelgiant į tos paslaugos teikimo specifiką.

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

Atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra mažesnė kaip 60 Eur su PVM arba jos bus naudojamos kaip komplektavimo dalys, 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 nebalansines 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 sprendimai ir kiti 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

Poliklinika 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. Poliklinika, pagal finansinės nuomos sutartį įsigijusi turtą, apskaitoje

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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.

Poliklinika turtą, gautą pagal panaudos sutartis, registruoja nebalansinėse sąskaitose turto kontrolei užtikrinti. Pagal panaudos sutartį gauto turto paprastojo remonto ir eksploatavimo 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

Poliklinika tvarko apskaitą pagal segmentą – Sveikatos apsauga.

Kitos pajamos

Poliklinikos 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 nemedicines paslaugas, susijusias su tipine Poliklinikos 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 Poliklinikos ir kliento susitarimu. Kainos (įkainiai) gali būti nustatytos teisės aktuose reglamentuotais būdais, taip pat jas gali nustatyti Polikliniką 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.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjiniais pripažįstami tik tie įsipareigojimai, kurie susiję su buvusiais įvykiais.

Atidėjiniai pripažįstami tik tuomet, kai žinoma arba pagrįstai tikėtina, kad teisinę prievolę arba neatšaukiamąjį pasižadėjimą reikės padengti turtu. Jeigu yra mažai tikėtina, kad turtą reikės naudoti šiam tikslui, pripažįstami ne atidėjiniai, o neapibrėžtieji įsipareigojimai, kurie neregistruojami apskaitoje ir nerodomi finansinės būklės ataskaitoje.

Atidėjinys naudojamas tik tam tikslui, kuriam buvo sudarytas.

Jei atidėjinys suformuotas dėl didesnės sumos negu vėliau atliktas mokėjimas, likusi atidėjinio suma naikinama tą laikotarpį, kai tiksliai žinoma mokėjimo suma.

Jei atidėjinys buvo suformuotas dėl mažesnės sumos negu atliktas mokėjimas, skirtumas tarp atidėjinio ir mokėjimo sumos pripažįstamas to laikotarpio, kurį sužinota tiksliai mokėjimo suma, sąnaudomis.

Įstaiga neapibrėžtųjų įsipareigojimų nerodo finansinėse ataskaitose, tačiau informaciją apie juos pateikia aiškinamajame rašte.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabas sudaro VSAFAS priedai (lentelės) ir tekstinė informacija. Visos Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos ir nurodomos prie finansinių ataskaitų straipsnio. Jeigu Aiškinamojo rašto suma lygi 0, pastabos neteikiamos.

Ataskaitiniu laikotarpiu nepastebėta apskaitos klaidų, padarytų praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose.

1. PASTABA. Nematerialusis turtas

Informacija apie Poliklinikos 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.

2024 metais įsigyta NT už 17 627,28 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina	Kiekis	Suma
<i>Programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas</i>				
1.	Papildoma DocLogic licencija (20 vnt.)	3 388,00	1	3 388,00
2.	Licencija serveriui IDREAC9	348,48	1	348,48
3.	Papildoma DocLogic licencija (3 vnt.)	580,80	1	580,80
4.	Medicinos informacinė sistema Med.I.S.	665,50	20	13 310,00
	<i>Iš viso nematerialaus turto:</i>			<i>17 627,28</i>

Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį 39 673,15 Eur.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 352 371,85 Eur.

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

Nurašyto NT įsigijimo savikaina 214,17 Eur, amortizacijos suma 214,17 Eur.

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 Poliklinikos 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*).

2024 metais įsigyta IMT už 475 058,70 Eur (išskyrus nebaigtą statybą), iš jų:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina	Kiekis	Suma
<i>Medicininė įranga</i>				
1.	Bekontaktinis tonometras	8 740,00	1	8 740,00
2.	Svarstyklės kūdikiams ir vaikams	592,90	1	592,90
3.	Apžiūrų lempa MACG LED 130F	3 388,00	1	3 388,00
4.	Kinetec Centura peties sąnario CPM aparatas	10 250,00	1	10 250,00
5.	Kūno sauso hidromasažo įrenginys	26 015,00	1	26 015,00

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

6.	Masažo stalas	1 300,00	1	1 300,00
7.	Sterilizatorius SW22	3 496,90	1	3 496,90
8.	Mobili apžiūros - procedūrų lempa	2 763,64	1	2 763,64
9.	Sodapūtė AIRnGO	1 210,00	4	4 840,00
10.	Ultragarso terapijos prietaisas	60 439,50	1	60 439,50
11.	Procedūrinis vežimėlis	1 140,00	1	1 140,00
12.	Multifunkcinis vežimėlis	1 430,22	2	2 860,44
13.	Funkcinė lova	1 898,49	15	28 477,35
14.	Multifunkcinė paciento kėdė	1 680,69	1	1 680,69
15.	Elektrokardiografas iMAC120	2 117,50	1	2 117,50
16.	Orbitinis kratytuvas GRANT	657,03	1	657,03
17.	Multifunkcinė paciento kėdė	1 196,69	2	2 393,38
18.	Kompiuterinis perimetras	17 835,40	1	17 835,40
19.	Dantų rentgeno aparatas PHOT-Xlls505-LCD	3 450,00	1	3 450,00
20.	Šaldanti centrifūga Rotina 380R	9 922,00	1	9 922,00
21.	Kampinis antgalis NSK M25L	798,60	1	798,60
22.	Mobili vonia - vežimėlis	2 478,08	1	2 478,08
23.	Multifunkcinė paciento kėdė	1 203,95	1	1 203,95
24.	Vežimėlis su stalčiumi	1 020,00	1	1 020,00
25.	Kampinis antgalis NSK TI-MAX Z24L	798,60	6	4 791,60
26.	Tonometras akispūdžiui matuoti	2 600,00	1	2 600,00
27.	Bekontaktinis tonometras su elektr.staleliu	8 772,50	1	8 772,50
28.	Infuzinė pompa EN-5V	1 016,40	1	1 016,40
29.	Dioptrimetras	1 560,90	1	1 560,90
30.	Ultragarso aparatas Voluson S8	72 587,90	1	72 587,90
	<i>Iš viso medicininė įrangos:</i>			<i>289 189,66</i>
<i>Transporto priemonės</i>				
31.	Automobilis Nissan Leaf EB2857	32 899,90	1	32 899,90
32.	Automobilis Nissan Leaf EC2710	39 900,00	1	39 900,00
	<i>Iš viso transporto priemonių</i>			<i>72 799,90</i>
<i>Baldai</i>				
33.	Baldų komplektas	744,15	1	744,15
34.	Baldų komplektas	574,75	1	574,75
35.	Dokumentų spinta su lentynomis	768,35	1	768,35
36.	Pastatoma spintelė medikamentams	1 391,50	1	1 391,50
37.	Rūbų spinta su antresole	509,41	1	509,41
38.	Spinta dokumentams	557,81	2	1 115,62
39.	Baldų komplektas	3 400,00	1	3 400,00
40.	Buitinė spintelė	650,00	1	650,00
41.	Baldų komplektas	1 150,00	1	1 150,00
42.	Baldų komplektas	2 300,00	1	2 300,00
43.	Baldų komplektas	3 700,00	1	3 700,00
44.	Spintelė praustuvui	850,00	1	850,00
45.	Virtuvės komplektas	1 452,00	1	1 452,00
46.	Dokumentų spinta	665,50	1	665,50

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

47.	Virtuvės komplektas	1 149,50	1	1 149,50
48.	Patalynės spinta	532,40	1	532,40
49.	Patalynės spinta	508,20	1	508,20
50.	Spintelių komplektas	1 331,00	1	1 331,00
51.	Virtuvės komplektas	907,50	1	907,50
52.	Spinta	556,60	1	556,60
53.	Registratūros stalas su antstatu	931,70	1	931,70
54.	Registratūros stalas su antstatu	726,00	1	726,00
55.	Minštasuolis	598,95	1	598,95
56.	Minštasuolis	550,55	1	550,55
	<i>Iš viso baldų:</i>			<i>27 063,68</i>
<i>Kompiuteriai</i>				
57.	Kompiuteris All-in-One Nuklonas	821,59	10	8 215,90
58.	Kompiuteris All-in-One	851,84	5	4 259,20
59.	Kompiuteris All-in-One	840,95	5	4 204,75
60.	Kompiuteris All-in-One	834,90	3	2 504,70
61.	Kompiuteris All-in-One	1 066,01	10	10 660,10
62.	Planšetinis kompiuteris	641,30	3	1 923,90
63.	Nešiojamas kompiuteris Asus	983,73	6	5 902,38
64.	Kompiuteris All-in-One	1 040,60	10	10 406,00
	<i>Iš viso kompiuterių:</i>			<i>48 076,93</i>
<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>				
65.	Oro kondicionierius šaldymo galia ne mažiau 2,5 kW	847,00	8	6 776,00
66.	Grindų plovimo mašina	4 138,20	1	4 138,20
67.	Grindų plovimo mašina	5 790,20	1	5 790,20
68.	Valytuvas sniego	699,00	1	699,00
69.	Kondicionierius AC Inverter	1 301,96	1	1 301,96
70.	Oro kondicionierius 2,5kW	1 052,70	5	5 263,50
71.	Oro kondicionierius GREE	1 294,70	9	11 652,30
72.	Vaizdo stebėjimo sistema	935,23	1	935,23
73.	Apsaugos sistema(vertės keitimas - praplėtimo darbai)	1 372,14	1	1 372,14
	<i>Iš viso kito ilgalaikio materialiojo turto:</i>			<i>37 928,53</i>
	Viso įsigyta už 2024 metus:			475 058,70

Nurašyto IMT įsigijimo savikaina – 403 053,41 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 401 162,37 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota IMT nusidėvėjimo suma 489 804,09 Eur, iš jų: 220 654,91 Eur pripažinta finansavimo pajamomis.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 3 025 312,08 Eur.

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

IMT, kuris yra nenaudojamas veikloje, nėra.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Vadovaujantis 12 VSAFAS 86 p. pritaikytos ilgalaikio materialiojo turto nuostatos turto vienetams, kurių savikaina mažesnė už 500 Eur. Turtas, kuris neatitinka ilgalaikio turto požymių, grupuojamas į atsargas:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1.	Medicininė įranga	51 882,78	51 640,80	241,98
2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	2 240,74	1 994,69	246,05
3.	Baldai	46 481,45	46 345,69	135,76
4.	Kita biuro įranga	8 624,03	8 618,23	5,80
5.	Kompiuteriai	8 222,81	8 179,07	43,74
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5 988,33	5 976,61	11,72
	Iš viso	123 440,14	122 755,09	685,05

Laikinai nenaudojamo veikloje IMT likutinė vertė 17 211,30 Eur. Šis IMT įsigytas iš ES finansuojamo projekto „*Odontologinės pagalbos teikimo pacientams su negalia modulio sukūrimas*“.

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

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė 2 858,30 Eur (viešojo maitinimo paslaugoms veiklai vykdyti).

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 13 249,05 Eur.

Įstaiga pagal panaudos sutartis yra gavusi ilgalaikį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Gauto turto vertė (Eur)	
		Paskutinė ataskaitinių metų diena	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	3
1.	Žemė	145 290,00	145 290,00
2.	Mašinos ir įrenginiai	430 090,79	438 560,17
	Iš viso:	575 380,79	583 850,17

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 (2023-09-18 Nr. PS-50) dėl medicininės įrangos	10 metų	Nėra
2.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR sveikatos apsaugos ministerija (2024-02-21 Nr. PS-13) dėl kompiuterinės įrangos	10 metų	Nėra
3.	Panaudos sutartis su VšĮ Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras (2016-08-26 Nr. 32) dėl krepšių vakcinoms	Neterminuota	
4.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2004-08-06 Nr.1101 K01/2004-1101). Susitarimas (2015-05-18 Nr. 49SUN-28-	Iki 2089-08-05	Nėra

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	(14.49.58.)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Laisvės pr.79.		
5.	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
6.	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
7.	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
8.	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
9.	Valstybinės žemės panaudos sutartis (2008-04-01 Nr. N41/2008-N-26. Susitarimas (2017-01-27 Nr. 48 SUN-18-(14.48.56.)) Rukainių ambulatorijos Adresas Vilniaus r. sav., Rukainių sen., Rukainių k., Vaikų g. 2.	Iki 2042-04-01	Nėra
10.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2024-12-04 Nr. VP07-24-75) dėl medicininių įrangos	Iki 2025-12-03	Nėra.
11.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2020-04-15 Nr. VP07-20/04/15-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2025-04-14	Nėra
12.	Panaudos sutartis su UAB „Diagnosticinės sistemos“ (2023-05-18 Nr. VP07-23/05/18-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-18	Nėra
13.	Panaudos sutartis su UAB „Diamedica“ (2023-05-19 Nr.VP07-23/05/19-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-18	nėra
14.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2023-05-22 Nr.VP07-23/05/22-4) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-21	nėra
15.	Panaudos sutartis su UAB „Biovita“ (2023-05-30 Nr. VP07-23/05/30-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-29	nėra
16.	Panaudos sutartis su UAB „Pro Aris“ (2023-05-22 Nr.VP07-23/05/22-6) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-20	nėra
17.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2023-08-23 Nr. VP07-23/08/23-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-08-22	nėra
18.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2023-05-23 Nr. VP07-23/05/23-2) dėl medicininių įrangos	Iki 2028-05-22	nėra
19.	Panaudos sutartis UAB „Medus Medical“ (2024-02-12 Nr.VP 07-24/02/12-2/ML24-6) dėl medicininių įrangos	Iki 2027-02-11	nėra
20.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2024-01-15 Nr. VP07-24/01/15-3/4-5/MULT24) dėl medicininių įrangos	Iki 2027-01-14	nėra
21.	Panaudos sutartis su Radiacinės saugos centru (2023-04-06 Nr.PN/2023-17/A14-5) dėl medicininių įrangos	Iki 2033-04-06	nėra

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Panaudos sutartys su 10-20 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.

Poliklinika pagal panaudos sutartį yra perdavusi ilgalaikį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Perduoto turto balansinė vertė (Eur)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pastatai	15 921,39	17 279,97
2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1 230,68	2 050,52
	Iš viso:	17 152,07	19 330,49

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1.	Panaudos sutartis su VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnyba (2023-NS-68(3.3.4)) dėl patalpų nuomos	Iki 2025-06-30	nėra
2.	Panaudos sutartis su VŠĮ Nemenčinės poliklinika (2021-04-19 Nr. P-2021-04-19) dėl šaldytuvo nuomos	Iki 2026-04-18	nėra

3. PASTABA. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai

Nebaigtos statybos vertė – 2023-12-31 – 34 727,00 Eur, 2024-12-31 – 262 979,34 Eur.:

Nebaigtą statybą sudaro objektai:

- Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Juodšiliai, Uršulės g. 25) – 12 100,0 Eur;
- Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Šumskas, Vilniaus g. 158) – 8 470,0 Eur;
- Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Rukainių k., Vaikų g. 2) – 8 470,0 Eur;
- Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Medininkų k., Medaus g. 28) – 5 687,0 Eur;
- Juodšilių ambulatorijos remonto, šildymo ir vėdinimo sistemos darbai – 170 544,74 Eur;
- Dienos chirurgijos ir endoskopijų kabinetų įrengimas (Laisvės pr.79) – 57 707,60 Eur.
-

Išankstiniai apmokėjimai už baldus – 1 976,50 Eur.

4. PASTABA. Atsargos

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

2024 metais įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 1 135 801,31 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)	Proc.
vaistai, tirpalai, med. priemonės	860 606,37	75,8

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

automobilių kuras ir atsarginės detalės	33 735,18	3,0
kuras, skirtas patalpų šildymui	32 843,39	2,9
eksploatacinės medžiagos	113 004,22	9,9
ūkis inventorių	95 612,15	8,4
Iš viso:	1 135 801,31	100,0

Nemokamai gautų vaistų, vakcinų, medicinos ir kitų priemonių įsigijimo savikainą sudaro 280 998,70 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Poliklinikos veiklai vykdyti sunaudota atsargų už 1 457 930,73 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)	Proc.
vaistai, tirpalai, med. priemonės	1 177 666,68	80,8
automobilių kuras ir atsarginės detalės	33 420,29	2,3
kuras, skirtas patalpų šildymui	31 723,71	2,2
eksploatacinės medžiagos	121 261,90	8,3
ūkinis inventorių	93 858,15	6,4
Iš viso:	1 457 930,73	100,00

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 inventorių – į sunaudotų ir parduotų atsargų savikainą (VRA-B.IX eil.).

Perduota atsargų kitiems subjektams už 5 874,33 Eur, iš jų:

1. viešojo sektoriaus subjektams už 2 191,87 Eur, tai VŠĮ Nemenčinės poliklinikai – 2 191,87 Eur.
2. ne viešojo sektoriaus subjektams už 3 682,46 Eur:
 - V. Staliulionienės BPG kab. – 624,46 Eur;
 - Pacientams (maisto talonai) – 3 058,00 Eur.

Atsargos įsigytos iš kitų viešojo sektoriaus subjektų už 110,50 Eur be pelno maržos.

2024 m. gruodžio 31 d. atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

5. PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai

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

Tiekėjams pagal sudarytas sutartis už prekių įsigijimą ir paslaugų teikimą sumokėtas 6,00 Eur avansas.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 13 928,97 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)
vairuotojų privalomasis civilinės atsakomybės, KASKO, darbuotojų, pastatų ir kito turto draudimas	3 415,82
internetinės svetainės palaikymo paslaugos	39,64
programinės įrangos priežiūra, platforma nuotoliniams susitikimams	10 344,84
kitos paslaugos	128,67
Iš viso:	13 928,97

6. PASTABA. Per vienerius metus gautinos sumos

Informacija apie Poliklinikos 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 1 772 930,32 Eur, tai teritorinės ligonių kasos skola už gruodžio mėn. suteiktas paslaugas – 1 769 072,61 Eur, pirkėjų skola už mokamas paslaugas – 3 857,71 Eur.

Sukauptos gautinos sumos – 1 627,54 Eur, tai sukauptos sumos rezidentų darbo užmokesčiui ir darbdavio socialinio draudimo įmokoms.

Kitos gautinos sumos 1 366,16 Eur, tai gautinos sąnaudų kompensavimo sumos už komunalines paslaugas 1 295,76 Eur ir išskaičiuotina suma iš darbuotojų darbo užmokesčio už viršytą pokalbių mobiliuoju ryšiu limitą 70,40 Eur.

Informacija apie gautinas socialines įmokas pateikiama pagal 9-ojo VSAFAS 5 priede nustatytą formą (7 priedas). Gautina socialinių įmokų suma 1 395,15 Eur, tai apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokų permoka susidariusi dėl apdraustųjų asmenų, kuriems perskaičiuotos įmokos dėl maksimalaus vidutinio darbo užmokesčio dydžio taikymo (pasiekus „lubas“).

7. PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

2024 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 1 904 687,53 Eur, iš jų: atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai banke 1 898 979,37 Eur, pinigų likutis kasoje 3 473,93 Eur ir pinigai kelyje 2 234,23 Eur (priimti atsiskaitymai banko kortelėmis).

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 (9 ir 10 priedai).

Finansavimo sumas sudaro gautos piniginės lėšos 1 578 409,72 Eur ir neatlygintinai gautas turtas 280 998,70 Eur, grąžinti perduoti vaistai ne viešojo sektoriaus subjektui 27,68 Eur.

Pergrupuota iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas kitoms išlaidoms į nepiniginiam turtui įsigyti (atlikti vėdinimo, šildymo darbai Juodšilių ligoninėje, ilgalaikio turto įsigijimas, techninio projekto parengimas Dienos chirurgijos skyriaus).

Perduota viešojo sektoriaus subjektams 2 191,87 Eur: iš savivaldybės biudžeto 1 584,0 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių (607,87 Eur), tai VŠĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikai DOTS pacientams vaistų ir maisto talonų.

Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams už 3 682,46 Eur:

- privačioms asmens sveikatos priežiūros įstaigoms DOTS pacientams vaistų ir maisto talonų iš kitų finansavimo šaltinių – 624,46 Eur;

- pacientams maisto talonų iš kitų finansavimo šaltinių – 3058,00 Eur.

Grąžintos finansavimo sumos 5 284,48 Eur: į savivaldybės biudžetą, tai studento rezidento studijų rėmimui ir šeimos gydytojui priimtam į naujai formuojamą apylinkę darbo užmokesčio kompensavimui 5 247,0 Eur ir visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos (Savižudybių ir bandymų žudyti prevencijai) 37,48 Eur skirtas finansavimas. Finansavimas grąžintas, nes šeimos gydytoja nutraukė darbo santykius, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos iš visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos.

Panaudota savo veiklai 1 541 537,22 Eur, iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti 554 337,50 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 987 199,72 Eur.

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 66 401,22 Eur sudaro gautos lėšos:

1. kitoms išlaidoms – 66 401,22 Eur:

- vykdant projektą „Sukurtų profesinės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo algoritmų diegimas asmens sveikatos priežiūros įstaigose pilotinis projektas“ kartu su Higienos institutu – 16 487,12 Eur

- gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui – 48 787,30 Eur;
- praktikos vadovų darbo užmokesčiui – 1 126,80 Eur;

Neatlygintinai gautą turtą – 1 950,0 Eur sudaro nemokamai gautos vakcinos ir medicinos pagalbos priemonės.

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimo sumas 1 503 642,20 Eur sudaro:

1. Viešųjų sveikatos paslaugų kokybės gerinimo programa – 1 476 954,00 Eur:

- Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2024 metams programa – 314 200,0 Eur;

- medicininių punktų patalpų nuoma – 2 100,0 Eur;
- Lavoriškių, Mickūnų ir Marijampolio ambulatorijų bei Medininkų bendrosios praktikos ir Medininkų gydytojo odontologo kabinetų komunalinėms ir kitoms išlaidoms kompensuoti – 27 000,00 Eur;
- DOTS kabineto funkcijai vykdyti – 15 000,00 Eur;
- transporto išlaidų kompensavimas darbuotojams, važiuojantiems į darbą iš Vilniaus miesto į Vilniaus rajono savivaldybės teritorijoje esančias ASPĮ – 35 000,00 Eur;
- patalpų remontai – 962 654,00 Eur;
- studento rezidentų studijų rėmimas ir šeimos gydytojui priimtam į naujai formuojamą apylinkę darbo užmokesčio kompensavimas – 50 000,00 Eur;
- ambulatorinių slaugos paslaugų teikimo namuose plėtra – 25 000,00 Eur;
- sveikatos centro projektas ir įranga – 46 000,00 Eur, iš jų: 5 000,00 Eur ilgalaikiam turtui (investiciniam projektui).

2. Visuomenės sveikatos rėmimo specialioji programa – 18 282,00 Eur:

- Savižudybių ir bandymų žudyti prevencija (9 182,00 Eur);
- Lėtinių neinfekcinių ligų prevencija. Cukrinio diabeto būklių valdymas (9 100,00 Eur)

3. 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 – 4 019,40 Eur.

4. Socialinių paslaugų išlaidoms kompensuoti (asmenims, gavusiems palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugas) – 4 386,80 Eur.

Iš Europos Sąjungos ir tarptautinių organizacijų gautas finansavimo sumos 4 000,00 Eur už elektromobilio įsigijimą (kompensacija).

Iš kitų šaltinių gautas finansavimo sumos 4 366,30 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti:

- 1,2 % gyventojų pajamų mokesčio parama – 2 929,30 Eur;
- Iš Vilniaus universiteto gautos lėšos, skirtos praktikos vadovų darbo užmokesčiui 1 437,00 Eur.

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 (*11 ir 12 priedai*). Parama gauta iš gyventojų, kurie skyrė gyventojų pajamų mokesčio dalį – 2 929,30 Eur. Sunaudota veikloje 3 735,71 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas).

10. 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 (*13 ir 14 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“.

Ilgalaikių atidėjinių suma 2023 m. gruodžio 31 d. – 414 900,72 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. – 649 022,24 Eur. Atidėjiniai suformuoti darbuotojams, kuriems yra sukakęs ar sukaks 2024 metais pensinis amžius. Nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išeiti iš darbo.

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

11. 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 (*15 priedas*).

Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis (patalpų nuomą), pateikta pagal 19-ojo VSAFAS 8 priede nustatytą formą (*16 priedas*).

12. PASTABA. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Poliklinikos trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro neapmokėtos 2024 m. gruodžio mėn. sąskaitos už gautas prekes ir suteiktas paslaugas 238 191,83 Eur. Neapmokėtų sąskaitų terminas neviršija 30 kalendorių dienų.

Sukauptas mokėtinas sumas 369 243,71Eur sudaro:

- sukauptos nepanaudotų kasmetinių atostogų (281 636,57 Eur) ir socialinio draudimo sąnaudos (5 050,18 Eur),
- sukauptos išmokos už 2024 m. gruodžio mėn. suteiktas skatinamąsias paslaugas ir programų vykdymą (40 633,32 Eur) ir nuo jų priskaičiuotas socialinio draudimo įmokas (719,21 Eur)
- darbo užmokesčio priskaitymas už 2024 m. gruodžio mėn. (32 546,71 Eur) ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos (576,07 Eur)
- darbo užmokestis už mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimą 2024 m. IV ketvirtį (7 941,10 Eur) ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos (140,55 Eur)

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus – 25 061,66 Eur sudaro mokėtinas nekilnojamo turto mokestis (18,00 Eur), gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas (427,19 Eur), kurios bus suteiktos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pasiūlymo galiojimo užtikrinimai ir kitos mokėtinos sumos (24 616,47 Eur).

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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

Informacija apie išsipareigojimų dalį eurai ir užsienio valiutomis pateikta pagal 17-ojo VSAFAS 13 priede nustatytą formą *(18 priedas)*.

13. PASTABA. Segmentai.

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta pagal 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ nustatytą formą *(19 priedas)*. Poliklinikos pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami sveikatos apsaugos segmentui.

14. PASTABA. Pagrindinės veiklos pajamos.

Informacija apie Poliklinikos pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą *(20 priedas)*.

Poliklinikos 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 87,9 proc. pagrindinės veiklos pajamų. Pateikiamos pajamos pagal pajamų rūšis:

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
Pagrindinės veiklos pajamos					
1.	Finansavimo pajamos	1 546 847,22	1 398 406,60	148 440,62	10,6
2.	Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo:	20 334 908,63	19 203 531,79	1 131 376,84	5,9
2.1.	Pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	7 386 926,43	6 600 594,15	786 332,28	11,9
2.2.	Pirminės ambulatorinės odontologines paslaugas	1 694 613,80	1 557 881,89	136 731,91	8,8
2.3.	Pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros paslaugas	945 782,21	756 882,43	188 899,78	25,0
2.4.	Skatinamąsias paslaugas	1 165 782,15	1 232 113,90	-66 331,75	-5,4
2.5.	Sveikatos programas	822 446,24	672 968,06	149 478,18	22,2
2.6.	Antrinę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	4 018 437,10	3 174 827,69	843 609,41	26,6
2.7.	Psichikos dienos stacionarą	264 495,52	198 964,38	65 531,14	32,9
2.8.	Dienos stacionaras IA	183 165,83		183 165,83	100,0
2.9.	Ambulatorinę chirurgiją	38 492,26	23 154,14	15 338,12	66,2
2.10.	Greitosios medicinos pagalbą	-	1 263 816,74	-1 263 816,74	-100,0
2.11.	Palaikomąjį gydymą ir slaugą	2 220 521,85	2 020 212,38	200 309,47	9,9
2.12.	Paliatyviosios pagalbos paslaugas	207 616,92	188 523,47	19 093,45	10,1
2.13.	Slaugos / paliatyviosios pagalbos paslaugas namuose	596 289,37	723 062,59	-126 773,22	-17,5
2.14.	Medicininę reabilitaciją	510 107,06	433 439,24	76 667,82	17,7
2.15.	Dantų protezavimą	243 777,66	323 044,56	-79 266,90	-24,5
2.16.	Sergančiųjų cukriniu diabetu slaugą	32 926,30	26 939,21	5 987,09	22,2
2.17.	COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) diagnostikos paslaugas	3 527,93	7 106,96	-3579,03	-50,4
3.	Kitų juridinių ir fizinių asmenų už mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas	1 256 376,15	1 110 617,42	145 758,73	13,1
4.	Pajamos iš atsargų ir ilgalaikio turto pardavimo	112,00		112,00	100,0
	Iš viso pagrindinės veiklos pajamų	23 138 244,00	21 712 555,81	1 425 688,19	6,6

Nuo 2023 m. liepos 1 d. greitosios medicinos pagalbos paslaugos perduotos VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai. Slaugos ir paliatyviosios pagalbos paslaugų teikimas namuose sumažėjo dėl specialistų trūkumo.

15. PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos Veiklos rezultatų ataskaitoje, pagal 11-ojo VSAFAS „Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos“ ir 24-ojo VSAFAS „Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas“ nustatytas formas (21 ir 22 priedai).

Pateikiamos sąnaudos pagal sąnaudų rūšis:

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	Darbo užmokesčio	18 692 145,23	17 097 015,49	1 595 129,74	9,3
2.	Socialinio draudimo	336 114,35	308 056,63	28 057,72	9,1
3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	529 477,24	435 366,78	94 110,46	21,6
4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	354 899,35	375 393,24	-20 493,89	-5,5
5.	Transporto	100 628,42	299 179,35	-198 550,93	
6.	Kvalifikacijos kėlimo	29 037,00	22 247,83	6 789,17	30,5
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	881 485,00	770 706,85	110 778,15	14,4
8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	2 032,00	2 519,95	-487,95	-19,4
9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų	1 524 375,03	1 415 869,51	108 505,52	7,7
10.	Nuomos	11 351,85	20 441,18	-9 089,33	-44,5
11.	Kitų paslaugų ir kitos	571 711,63	593 417,54	-21 705,91	-3,7
	Iš viso	23 033 257,10	21 340 214,35	1 693 042,75	7,9

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 82,6 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis vienam užimtam etatui padidėjo 11,1 proc. (2024 m. 3037,45 Eur / 2023 m. – 2 732,38 Eur).

Medikamentų (medicininį atsargų) sąnaudos sudaro 5,1 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Ženkliai sumažėjo transporto ir nuomos sąnaudos dėl greitosios medicinos paslaugų perdavimo.

16. PASTABA. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS 2 priede nustatytą formą (23 priedas).

17. PASTABA. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 4 priede nustatytą formą (24 priedas).

18. PASTABA. Virš sutartinės paslaugos.

Per ataskaitinį laikotarpį visos asmens sveikatos priežiūros paslaugos apmokėtos.

19. PASTABA. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Informacija dėl darbo ginčo neteikiama finansinių ataskaitų rinkinyje, o tik Aiškinamajame rašte, nes didesnė tikimybė, kad ieškiniai bus atmesti. apylinkės teismas, 2024 m. liepos 23 sprendimu Nr. e2-1877-1171/2024 nusprendė ieškinį atmesti. apygardos teismas 2025 m. sausio 8 d. nutartimi paliko Vilniaus miesto apylinkės teismo 2024 m. liepos 23 d. sprendimą nepakeistą.

20. PASTABA. Tarpusavio užskaitos.

2024 m. tarpusavio užskaitų nebuvo.

21. PASTABA. Grynasis turtas

Dalininkų įnašas 2023 m. gruodžio 31 d. – 108 525,92 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. – 108 525,92 Eur.

2024 metų grynasis perviršis – 102 556,22 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. grynasis perviršis – 3 652 598,49 Eur.

22. PASTABA. Pinigų srautai.

Pagrindinės veiklos pinigų įplaukos 22 522 797,22 Eur, iš jų:

finansavimo sumos kitoms išlaidoms 1 569 409,72 Eur:

1. valstybės biudžeto 66 401,22 Eur, iš jų iš:

- Vilniaus kolegijos – 1 126,80 Eur,
- Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos – 48 787,30 Eur,
- Higienos instituto projektui „Sisteminio profesinės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo modelio kūrimas, užtikrinant profesinės sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo įgyvendinimą“ – 16 487,12 Eur

2. Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto 1 498 642,20 Eur.

3. kitų šaltinių 4 366,30 Eur, iš jų iš:

- Vilniaus universiteto – 1 437,00 Eur;
- Valstybinės mokesčių inspekcijos mokesčių fondo – 2 929,30 Eur;
- už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 20 877 605,21 Eur, iš jų iš:*
- Vilniaus teritorinės ligonių kasos – 19 587 711,01 Eur,
- kitų pirkėjų – 1 289 894,20 Eur.

kitos įplaukos 75 782,29 Eur, iš jų:

- už komunalines paslaugas – 7 757,72 Eur;
- už nuomą – 2 662,00 Eur;
- pasiūlymo užtikrinimą – 39 576,47 Eur;
- kitas paslaugas – 25 786,10 Eur

Pervestos lėšos 14 203,00 Eur į savivaldybės biudžetą:

• grąžintos nepanaudotos finansavimo sumos iš Vilniaus rajono savivaldybės programos sveikatos apsaugai remti – 5 247,00 Eur;

• visuomenės sveikatos rėmimo specialiosios programos – 37,48 Eur;

• už patalpų nuomą – 8 918,52 Eur.

Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui iš:

- savivaldybės biudžeto – 5 000,0 Eur (Sveikatos centro investiciniam projektui);
- Europos Sąjungos – 4 000,0 Eur (kompensacija už elektromobilį).

Ilgalaikio turto įsigyta už 652 770,16 Eur: nematerialaus ilgalaikio turto už 17 627,28 Eur, ilgalaikio materialaus turto už 475 058,70 Eur, nebaigtos statybos – 158 107,68 Eur, iš anksto sumokėta už ilgalaikį turtą – 1 976,50 Eur.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai sumažėjo 498 865,75 Eur.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė



Evaldas Navickas

Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
1 priedas
13-ojo VSAFAS „Nematerialūs turtas“
1 priedas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				Patentai, autoritų ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		398 173,66			8 094,90				406 268,56		
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		17 627,28							17 627,28		
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		17 627,28							17 627,28		
2.2.	neatlygininai 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		-214,17							-214,17		
3.1.	perduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto		-214,17							-214,17		
4.	Pergrupavimai (+ / -)											
5.	Kiti pokyčiai											
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		415 586,77			8 094,90				423 681,67		
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		344 276,95			8 094,90				352 371,85		
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-352 839,97		X	-4 020,06	X	X		-356 860,03		

VšĮ Vilniaus rajono politikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
2 priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
I priedas

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	3 103 860,68	46 211,00	179 386,31	3 008 322,27	690 109,47	2 950 309,62	34 727,00	10 012 926,35
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00	0,00	289 189,66	72 799,90	113 069,14	160 084,18	635 142,88
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				289 189,66	72 799,90	113 069,14	160 084,18	635 142,88
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	-36 068,36	-241 511,23	-125 473,82	0,00	-403 053,41
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-36 068,36	-241 511,23	-125 473,82		-403 053,41
4.	Pergrupavimai (+ / -)				-54 515,20		256 530,96	70 144,66	272 160,42
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	3 103 860,68	46 211,00	179 386,31	3 206 928,37	521 398,14	3 194 435,90	264 955,84	10 517 176,24
	Iš jos:								
6.1.	turto, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19 727,20		6 877,00	1 424 886,63	172 137,01	1 401 684,24		3 025 312,08
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 156 107,37	-34 655,82	-77 430,45	-2 173 514,89	-496 872,24	-1 781 549,97	X	-5 720 130,74
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma							X	

9.	Apskaičiuota nusidėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-34 738,48	-2 567,04	-9 498,96	-195 734,41	-63 553,07	-183 712,13	X	-489 804,09
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	parduoto				34 262,89	241 507,78	125 391,70	X	401 162,37
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	0,00
11.	Pergrupavimai (+ / -)				34 262,89	241 507,78	125 391,70	X	401 162,37
12.	Kiti pokyčiai				54 026,88		69 119,60	X	123 146,48
13.	Sukaupta nusidėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-1 190 845,85	-37 222,86	-86 929,41	-2 280 959,53	-318 917,53	-1 770 750,80	X	-5 685 625,98
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	1 913 014,83	8 988,14	92 456,90	925 968,84	202 480,61	1 423 685,10	264 955,84	4 831 550,26
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebe naudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė			17 211,30					17 211,30
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	2 858,30							
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)	1 947 753,31	11 555,18	101 955,86	834 807,38	193 237,23	1 168 759,65	34 727,00	4 292 795,61
	Iš jos:								

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	Siklypai (valstybinė žemė)	Siklypai (savivaldybių žemė)					
		3	4	5	6	7	8	9	
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.	neatlyginimai 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.	Neatlyginimai 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	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + 10 + 11)	X	X	X				X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X				X	
14.	Neatlyginimai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X				X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X				X	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X				X	
16.1.	parduoto	X	X	X				X	
16.2.	perduoto	X	X	X				X	
16.3.	nurašyto	X	X	X				X	
17.	Pergupavimai (+ / -)	X	X	X				X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X				X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 - 15 - 16 + 17 + 18)	X	X	X				X	

[illegible]

Vyresnioji finansų ir
apskaitos specialistė
Jelena Vorobjova

Handwritten signature

VšĮ Vilniaus rajono politikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
4 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir likvidūs inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos gaminti produkcijos sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		319 588,99				1 755,60	4 519,47	325 864,06
2.	Išgyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	Išgyto turto įsigijimo savikaina		1 416 689,51			110,50	0,00		1 416 800,01
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		1 135 690,81			110,50			1 135 801,31
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį		280 998,70						280 998,70
3.1.	Parduota		-1 463 946,02				-2 155,60	-4 519,76	-1 470 621,38
3.2.	Perleista (paskirstyta)						-400,00	-0,29	-400,29
3.3.	Sunaudota veikloje		-5 874,33						-5 874,33
3.4.	Kiti nurašymai		-1 457 930,73						-1 457 930,73
4.	Pergrupavimai (+/-)		-140,96				-1 755,60	-4 519,47	-6 416,03
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		685,05				400,00	0,29	1 085,34
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		273 017,53			110,50	0,00	0,00	273 128,03
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+/-10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		273 017,53			110,50	0,00	0,00	273 128,03
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		319 588,99				1 755,60	4 519,47	325 864,06

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyresnioji finansų ir apskaitos specialistė
Jelena Vorobjova

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo 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	13 934,97	20 027,71
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	6,00	632,54
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.	Ateinančiu laikotarpiu sanaudos ne viešojo sektoriaus subjektu pavedimams		
1.8.	Kitos ateinančiu laikotarpiu sanaudos	13 928,97	19 395,17
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	13 934,97	20 027,71

Apskaitos specialistė
Irena Kavaliauskienė



Vsį Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. 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
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 777 319,17	1 774 249,89		1 033 447,28	1 030 835,65	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1 395,15	1 395,15		7 132,99	7 132,99	
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	1 395,15	1 395,15		7 132,99	7 132,99	
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1 772 930,32	1 771 227,20		1 025 729,51	1 023 702,66	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1 772 930,32	1 771 227,20		1 025 729,51	1 023 702,66	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Suakauptos gautinos sumos	1 627,54	1 627,54				
1.5.1.	Iš biudžeto	1 627,54	1 627,54				
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	1 366,16			584,78		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1 777 319,17	1 774 249,89		1 033 447,28	1 030 835,65	

Apskaitos specialistė
Irena Kavaliauskienė

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ *

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendrąja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Grąžintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1.	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso:		1 395,15		
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		1 395,15		
1.3.	Savarankiškai dirbančių asmenų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.4.	Valstybinio savanoriškojo socialinio draudimo įmokos				
2.	Įmokų į Garantinį fondą iš viso				
3.	Privalomojo sveikatos draudimo įmokų iš viso:				
3.1.	Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos administruojamos įmokos				
3.2.	Valstybinės mokesčių inspekcijos administruojamos įmokos				
3.3.	Savanoriškos juridinių ir fizinių asmenų įmokos				
4.	Kitos socialinės įmokos				
5.	Socialinių įmokų sumų iš viso		1 395,15		

* Nurodomos sumos yra įvertintos 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatyta tvarka.

Vyriausybės finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

8 priedas

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

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)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
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+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	1 904 687,53		2 403 553,28	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1 898 979,37		2 401 550,22	
3.2.	Pinigai kasoje	3 473,93		2 003,06	
3.3.	Pinigai kelyje	2 234,23			
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1 904 687,53	0,00	2 403 553,28	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				


Vyriausioji buhalterė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
9 priedas

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavim o sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	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):	386 281,89	66 401,22	0,00	1 950,00	0,00	0,00	-128 402,43	0,00	0,00	0,00	326 230,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	386 281,89			1 950,00			-62 001,21				326 230,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	66 401,22					-66 401,22				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 923 195,72	1 503 642,20	0,00	0,00	-1 584,00	0,00	-1 023 310,63	-3 454,00	-5 284,48	0,00	2 393 204,81
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 923 195,72	5 000,00	573 996,22		-1 584,00		-103 949,13	-3 454,00			2 393 204,81
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	1 498 642,20	-573 996,22				-919 361,50		-5 284,48		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):	1 051 633,09	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64 832,74	0,00	0,00	0,00	990 800,35
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 051 633,09	4 000,00					-64 832,74				990 800,35
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00										0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	136 285,68	4 366,30	0,00	279 076,38	-607,87	0,00	-324 991,42	-256,14	0,00	0,00	93 872,93
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	123 890,73			279 076,38	-607,87		-323 554,42	-256,14			78 548,68
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	12 394,95	4 366,30					-1 437,00				15 324,25
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 497 396,38	1 578 409,72	0,00	281 026,38	-2 191,87	0,00	-1 541 537,22	-3 710,14	-5 284,48	0,00	3 804 108,77

* 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 B. B. B.
Reginija B. B. B.

VšĮ Vilniaus rajono politikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
10 priedas
20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

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)		386 281,89	386 281,89			326 230,68	326 230,68
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)							
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)		1 923 195,72	1 923 195,72			2 393 204,81	2 393 204,81
4.	Iš kitų šaltinių		1 051 633,09	1 051 633,09			990 800,35	990 800,35
5.	Iš viso		136 285,68	136 285,68			93 872,93	93 872,93
			3 497 396,38	3 497 396,38			3 804 108,77	3 804 108,77


Vilniaus rajono finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
12 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				Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pinigais	12 394,95	2 929,30				9
2.	Turtu, išskyrus pinigus	29 666,45			-3 735,71		15 324,25
3.	Paslaugomis						25 930,74
4.	Turto panauda						
5.	Iš viso	42 061,40	2 929,30	0,00	-3 735,71	0,00	41 254,99

* 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.

Vyresnioji finansų ir
apskaitos specialistė
Jelena Vorobjova

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
13 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	414 900,72	234 121,52				
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 LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						
10.	Santaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	414 900,72	234 121,52	0,00	0,00	0,00	649 022,24

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyriausioji finansininkė


VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

14 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	649 022,24	649 022,24
4.	Atidėjinių suma, iš viso	649 022,24	649 022,24


Vyriausioji buhalterė
Regina Korenevskaya

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

15 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
1	2
Per vienerius metus	7 696,44
Nuo vienerių iki penkerių metų	11 465,97
Po penkerių metų	
Iš viso	19 162,41

Apskaitos specialistė
Irena Kavaliauskienė



VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

16 priedas

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

(Informacijos apie būsimąsias pagrindines nuomos įmokas, kurias numatoma gauti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis pagal laikotarpius pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**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	8 918,52
Nuo vienerių iki penkerių metų	28 618,55
Po penkerių metų	
Iš viso	37 537,07



Apskaitos specialistė
Irena Kavaliauskienė

VšĮ Vilniaus rajono politikos
2024 m. Aikštinamojo rašto
17 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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems 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								
3	Tiekėjams mokėtinų sumos	238 191,83			7 087,92				
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	369 243,71	9 432,32		98 886,74	3 551,25			
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				466 962,04				
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	286 686,75			254 323,36				
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	82 556,96			212 638,68				
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	25 061,66	18,00		64,48	40,12			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	18,00	18,00		18,00	18,00			
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	427,19			24,36				
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	24 616,47			22,12	22,12			
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	632 497,20	9 450,32		573 001,18	3 591,37			

Vilniaus finansinė
Regina Korčėvskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

18 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	573 001,18	632 497,20
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	573 001,18	632 497,20


Atstovė finansininkė
Regina Korenevskė

2024 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso	
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Višoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis tinklas	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS							-23 033 257,10				-23 033 257,10	
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-19 028 259,58				-19 028 259,58	
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-529 477,24				-529 477,24	
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-354 899,35				-354 899,35	
1.4.	Komandiruočių												
1.5.	Transporto												
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-100 628,42				-100 628,42	
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-29 037,00				-29 037,00	
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-881 485,00				-881 485,00	
1.9.	Sunaudotų ir paruoštų atsargų savikaina							-2 032,00				-2 032,00	
1.10.	Socialinių išmokų							-1 524 375,03				-1 524 375,03	
1.11.	Nuomos												
1.12.	Finansavimo							-11 351,85				-11 351,85	
1.13.	Kitų paslaugų							-624,46				-624,46	
1.14.	Kitos							-517 559,60				-517 559,60	
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ĮTAKA							-53 527,57				-53 527,57	
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI												
3.1.	Išmokos:												
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-22 363 689,81				-22 363 689,81	
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-18 789 787,37				-18 789 787,37	
3.1.3.	Komandiruočių							-357 079,57				-357 079,57	
3.1.4.	Transporto												
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-100 588,23				-100 588,23	
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-29 037,00				-29 037,00	
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-689 783,16				-689 783,16	
3.1.8.	Socialinių išmokų							-1 688 280,89				-1 688 280,89	
3.1.9.	Nuomos												
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-8 865,01				-8 865,01	
3.1.11.	Sumokėtos palikanos							-635 277,01				-635 277,01	
3.1.12.	Kitos išmokos							-64 991,57				-64 991,57	

Vyriausybės
Rėdė KORENEVSKA

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2024 m. Aiškinamojo rašto

20 priedas

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

**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.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	21 591 396,78	20 314 149,21
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir isipareigojimų		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	21 591 396,78	20 314 149,21
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	21 591 396,78	20 314 149,21

* 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 ai

Vyriausioji finansininkė
Regina Kurenevskė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto

21 priedas

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standarto

„Sąnaudos“

priedas

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

Eil.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis	Pratęjęs
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	-53 527,57	-45 037,09
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai	-2 000,00	-2 000,00
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginių dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-41 306,30	-38 171,76
1.6	Kitos	-10 221,27	-4 865,33

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

Vyriausioji finansininkė
Regina Korenevskė

VšĮ Vilniaus rajono politikos
2024 m. Aikštinamojo rašto
22 priedas
25-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės
apskaitos standarto „Su darbo santykiams
susijusios išmokos“
priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Darbo užmokesčio sąnaudos						Darbo užmokesčio sąnaudos					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams s ir jų šeimų nariams ²	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams s ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
2.	Telėėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo												
5.1.	einantys vadovaujamas	541	-12 532 378,71	-3 667 478,84	-37 388,50		-2 558 142,11	539,00	-11 421 072,19	-3 367 916,14	-34 623,87		-2 183 893,65
5.2.	kiti darbuotojai	36	-1 351 951,69	-201 320,86			-250 277,56	36	-1 268 279,07	-239 115,38			-191 419,93
6.	Kiti	505	-11 180 427,02	-3 466 157,98	-37 388,50		-2 307 864,55	503	-10 152 793,12	-3 128 800,76	-34 623,87		-1 992 473,72
7.	Iš viso:	13	-183 307,95	-32 939,12			-16 624,35	13	-227 677,68	-64 481,55	-2 086,94		-103 320,10
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	554	-12 715 686,66	-3 700 417,96	-37 388,50		-2 574 766,46	552	-11 648 749,87	-3 432 397,69	-36 710,81		-2 287 213,75
			-222 418,60	-64 585,63	-650,16		-48 459,96		-205 776,94	-60 745,98	-656,23		-40 877,48

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių ekonominėje veikloje Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 24 d. įsakymu patvirtintose

* 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 santykiams susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

² Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiams susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

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

⁴ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiams susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵ Priskiriami asmenys, nurodyti Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatyme ir statutinį valstybės tarnybos įstatymą veikiančią reglamentuojančiuose įstatymuose.

Vyriausioji sekretorė
Rasa Kęstutienė

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2024 m. Aiškinamojo rašto
24 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	0	318,50
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		318,50
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	0	-596,39
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-22,12
2.3.	Palūkanų sąnaudos		-574,27
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	0,00	-277,89

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vytautas Kociuskauskas
Regina Korenevskaja