



VILNIAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

SPRENDIMAS

DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS VILNIAUS RAJONO POLIKLINIKOS 2025 METŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO

2026 m. balandžio 24 d. Nr. T3-89(1.6 E)

Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 15 straipsnio 3 dalies 3 punktu, Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo 12 straipsnio 1 dalies 6 punktu, Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo 28 straipsnio 3 punktu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. vasario 13 d. nutarimu Nr. 135 „Dėl Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos, viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos ir valstybės pažangos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ bei Viešosios įstaigos Vilniaus rajono poliklinikos įstatų, patvirtintų Vilniaus rajono savivaldybės mero 2024 m. spalio 15 d. potvarkiu Nr. M22-1418 „Dėl Viešosios įstaigos Vilniaus rajono poliklinikos įstatų patvirtinimo“, 23.2 papunkčiu, Vilniaus rajono savivaldybės taryba **n u s p r e n d ž i a** :

1. Patvirtinti Viešosios įstaigos Vilniaus rajono poliklinikos 2025 m. ataskaitų rinkinį (pridedama).
2. Skelbti šį sprendimą Vilniaus rajono savivaldybės interneto svetainėje.

Savivaldybės meras

Robert Duchnevič

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“

2 priedas

124246958 Laisvės pr. 79, LT-06122 Vilnius

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

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**PAGAL 2025 m. GRUODŽIO 31 D.**

2026 m. kovo 2 d. _____ Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.299.197,84	4.877.682,92
I.	Nematerialusis turtas	P1	23.711,74	27.362,66
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		23.711,74	27.362,66
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	5.275.486,10	4.850.320,26
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1.844.533,08	1.913.014,83
II.3	Infrastruktūros statiniai		6.421,10	8.988,14
II.4	Kiti statiniai		82.957,94	92.456,90
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.201.017,56	925.968,84
II.6	Transporto priemonės		185.217,67	202.480,61
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.604.721,13	1.423.685,10
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		18.770,00	18.770,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	P3	331.847,62	264.955,84
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3.545.108,56	3.969.069,70
I.	Atsargos	P4	278.341,12	273.128,03
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		278.341,12	273.128,03
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P5	29.519,79	13.934,97
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P6	2.554.805,42	1.777.319,17
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos		1.527,04	1.395,15
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2.549.234,23	1.772.930,32
III.5	Sukauptos gautinos sumos			1.627,54
III.6	Kitos gautinos sumos		4.044,15	1.366,16

IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	682.442,23	1.904.687,53
	IŠ VISO TURTO:		8.844.306,40	8.846.752,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8, P9	3.626.899,78	3.804.108,77
I.	Iš valstybės biudžeto		308.416,35	326.230,68
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2.320.847,99	2.393.204,81
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		904.560,04	990.800,35
IV.	Iš kitų šaltinių		93.075,40	93.872,93
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.343.160,56	1.281.519,44
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		526.261,86	649.022,24
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P10	526.261,86	649.022,24
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P12	816.898,70	632.497,20
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		289.718,67	238.191,83
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		527.002,03	369.243,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		178,00	25.061,66
F.	GRYNASIS TURTAS	P20	3.874.246,06	3.761.124,41
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		3.765.720,14	3.652.598,49
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		113.121,65	477.245,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.652.598,49	3.175.353,16
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.844.306,40	8.846.752,62

Direktorius

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

_____ (parašas)

Evaldas Navickas

(vardas, pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

_____ (parašas)

Regina Korenevska

(vardas, pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika 124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius, LT-06144
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2025 m. GRUODŽIO 31 D.
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-03-02 Nr. VDP-724-(2.3 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Korenevskė, Vyriausiasis finansininkas
Sertifikatas išduotas	REGINA KORENEVSKA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:09:27 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-03-02 14:09:39 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-21 17:55:16 – 2027-04-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Navickas, Direktorius
Sertifikatas išduotas	EVALDAS NAVICKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:36:54 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-03-02 14:37:09 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-14 12:45:56 – 2027-07-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-03-02 14:49:56)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-03-02 14:49:57 DBSIS

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, LT-06122 Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 m. GRUODŽIO 31 d. DUOMENIS

2026 m. kovo 2 d. Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P14	30.556.961,17	23.138.244,00
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3.519.116,35	1.546.847,22
I.1.	Iš valstybės biudžeto		340.553,16	130.029,97
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		2.516.255,54	1.026.764,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		366.591,18	64.832,74
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		295.716,47	325.219,88
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		27.037.844,82	21.591.396,78
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		27.037.844,82	21.591.396,78
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P15	-30.455.638,97	-23.033.257,10
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-24.174.843,87	-19.028.259,58
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-473.605,46	-529.477,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-368.574,27	-354.899,35
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-90.521,00	-100.628,42
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-66.469,98	-29.037,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-2.587.816,68	-881.485,00
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2.003,43	-2.032,00
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.830.086,61	-1.524.375,03
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-56.871,90	-11.351,85
XII.	FINANSAVIMO			-624,46
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-733.061,58	-517.559,60
XIV.	KITOS		-71.784,19	-53.527,57
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		101.322,20	104.986,90
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS	P16	8.956,27	-2.430,68
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		18.721,79	13.163,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-9.765,52	-8.918,52
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			6.675,36
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P24	2.843,18	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ	P20	113.121,65	102.556,22
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS	P20	113.121,65	102.556,22
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Evaldas Navickas

(parašas)
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Regina Korenevskė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika 124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius, LT-06144
Dokumento pavadinimas (antraštė)	VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-03-02 Nr. VDP-725-(2.3 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Korenevskė, Vyriausiasis finansininkas
Sertifikatas išduotas	REGINA KORENEVSKA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:10:01 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:10:14 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-21 17:55:16 – 2027-04-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Navickas, Direktorius
Sertifikatas išduotas	EVALDAS NAVICKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:36:22 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:36:38 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-14 12:45:56 – 2027-07-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-03-02 14:50:56)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-03-02 14:50:57 DBSIS

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“

I priedas

Vilniaus rajono poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA***
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS

2026 m. kovo 2 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui				Iš viso	Mažumos dalis	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka			Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	P20	108.525,92				3.550.042,27	3.658.568,19	
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 grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		102.556,22	102.556,22	
9.	Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	P20	108.525,92				3.652.598,49	3.761.124,41	
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 grynas perviršis ar deficitas	P20	x	x	x		113.121,65	113.121,65	
17.	Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	P20	108.525,92				3.765.720,14	3.874.246,06	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

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

(parašas)

Regina Korenevskā

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika 124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius, LT-06144
Dokumento pavadinimas (antraštė)	GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31D. DUOMENIS
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-03-02 Nr. VDP-726-(2.3 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Korenevskė, Vyriausiasis finansininkas
Sertifikatas išduotas	REGINA KORENEVSKA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:10:45 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:10:57 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-21 17:55:16 – 2027-04-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Navickas, Direktorius
Sertifikatas išduotas	EVALDAS NAVICKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:35:38 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:35:56 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-14 12:45:56 – 2027-07-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-03-02 14:51:52)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-03-02 14:51:53 DBSIS

PATVIRTINTA
Vilniaus rajono savivaldybės tarybos
2026 m. d. sprendimu Nr.
4 priedas

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 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2026 m. kovo 2 d. Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-396.149,89		-396.149,89	144.904,41		144.904,41
I.	Iplaukos	P21	29.237.381,94		29.237.381,94	22.522.797,22		22.522.797,22
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		2.925.164,10		2.925.164,10	1.569.409,72		1.569.409,72
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		325.763,48		325.763,48	66.401,22		66.401,22
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		2.303.960,79		2.303.960,79	1.498.642,20		1.498.642,20
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		294.879,20		294.879,20			
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		560,63		560,63	4.366,30		4.366,30
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		26.307.876,62		26.307.876,62	20.877.605,21		20.877.605,21
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		4.341,22		4.341,22	75.782,29		75.782,29
II.	Pervestos lėšos	P21	-17.715,61		-17.715,61	-14.203,00		-14.203,00
II.1.	Iš valstybės biudžetą							
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus		-9.022,31		-9.022,31	-14.203,00		-14.203,00
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		-8.693,30		-8.693,30			
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos	P13	-29.615.816,22		-29.615.816,22	-22.363.689,81		-22.363.689,81
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-24.142.277,72		-24.142.277,72	-18.789.787,37		-18.789.787,37
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-362.134,57		-362.134,57	-357.079,57		-357.079,57
III.3.	Komandiruočių							
III.4.	Transporto		-94.055,58		-94.055,58	-100.588,23		-100.588,23
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-65.589,98		-65.589,98	-29.037,00		-29.037,00
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-2.582.844,79		-2.582.844,79	-689.783,16		-689.783,16
III.7.	Atsargų įsigijimo		-1.288.114,03		-1.288.114,03	-1.688.280,89		-1.688.280,89
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos		-53.193,50		-53.193,50	-8.865,01		-8.865,01
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-924.961,56		-924.961,56	-635.277,01		-635.277,01
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		-102.644,49		-102.644,49	-64.991,57		-64.991,57
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-977.687,15		-977.687,15	-652.770,16		-652.770,16
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-977.687,15		-977.687,15	-652.770,16		-652.770,16

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		151.591,74	151.591,74	9.000,00		9.000,00
I.	Įplaukos iš gautų paskolų						
II.	Gautų paskolų grąžinimas						
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		151.591,74	151.591,74	9.000,00		9.000,00
IV.1	Iš valstybės biudžeto	P8	2.691,13	2.691,13			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto	P8	136.085,72	136.085,72	5.000,00		5.000,00
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	P8	12.814,89	12.814,89	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.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-1.222.245,30	-1.222.245,30	-498.865,75		-498.865,75
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.904.687,53	1.904.687,53	2.403.553,28		2.403.553,28
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	P7	682.442,23	682.442,23	1.904.687,53		1.904.687,53

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ (parašas)

Evaldas Navickas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ (parašas)

Regina Korenevskā

(vardas ir pavardė)

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika 124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius, LT-06144
Dokumento pavadinimas (antraštė)	PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-03-02 Nr. VDP-727-(2.3 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Korenevskė, Vyriausiasis finansininkas
Sertifikatas išduotas	REGINA KORENEVSKA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:11:24 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:11:36 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-21 17:55:16 – 2027-04-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Navickas, Direktorius
Sertifikatas išduotas	EVALDAS NAVICKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 14:34:42 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žyme nurodytas laikas	2026-03-02 14:35:06 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-14 12:45:56 – 2027-07-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-03-02 14:52:42)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-03-02 14:52:42 DBSIS

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

PATVIRTINTA

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos

2026 m.

d. sprendimu Nr.

5 priedas

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

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2026 m. _____ d. Nr. _

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 2025 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.

Įgyvendindama 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

2025 metais Poliklinika dalyvavo:

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šėimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2025 metams programa;

- Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems (toliau – DOTS) Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas;

- Savižudybių ir bandymų žudyti prevencija (10 000,00 Eur);

- Vakcinacijos informavimo kampanijai Vilniaus rajono poliklinikoje, pasitelkiant SMS žinutes nepaskiepytų asmenų pasiekimui (2 500,0 Eur).

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

- Sveikatos centro įkūrimas Vilniaus rajone;

- Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos centro veiklos modelio diegimas;

- Vilniaus rajono ilgalaikės priežiūros mobilių komandų aprūpinimas įranga;

- Sveikatos priežiūros specialistų rengimas, pritraukimas į Vilniaus rajono gydymo įstaigas;

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

Įstaigos struktūra 2025-12-31:

- Šėimos 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. 29, 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.;

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- Skaidiškių ambulatorija, Rudaminos g. 12a, Skaidiškių k., Nemėžio sen., Vilniaus r. sav.;

3 palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės:

- 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 / Valstybine ligonių kasa (83,6 proc.),

- kitų juridinių ir fizinių asmenų pajamos už mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas (4,8 proc.),

- finansavimo pajamos – finansavimo sumų, gautų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti (11,6 proc.).

Kitos veiklos pajamos – tai nemedicininė paslaugų pajamos.

Kritinis likvidumo rodiklis 4,0. Šis rodiklis parodo įstaigos gebėjimą vykdyti trumpalaikius įsipareigojimus (trumpalaikis turtas-atsargos/trumpalaikių įsipareigojimų).

2025 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius – 647 (2024 m. – 576) Vidutinis darbuotojų skaičius 609 (2024 m. – 554).

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 vieno 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.

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 įverčių keitimas atliktas nebuvo.

Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą, yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad 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.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 pradeda skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradeda 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 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 vadovaujama 2023 m. lapkričio 29 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. 339 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(amortizacijos) ekonominių normatyvų“ patvirtintais ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai 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	
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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais):
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.

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. pinigus ir pinigų ekvivalentus;
 4. kitą trumpalaikį finansinį turtą.
- Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.
1. Ilgalaikiai įsipareigojimai skirstomi į:

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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

2. Trumpalaikiai įsipareigojimai skirstomi į:

- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalį;
- gražintinus 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. Jei 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, tvarstymo 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);
- 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, perdirbimo ir kitos išlaidos, susidariusios gabenant atsargas į jų buvimo vietą ir suteikiant joms būtina tinkamam naudojimui būklę. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro mokėtina suma, pakoreguota nuolaidų ir nukainojimų, jei jų buvo, sumomis bei su pirkimu susiję negražintini 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. Konkretios 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.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 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.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 išraiškėmis yra didesnė nei 0,05 procento per praėjusius finansinius metus gautų pagrindinės veiklos kitų pajamų vertės.

Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 turto. Jeigu yra mažai tikėtina, kad turta 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 tiksli mokėjimo suma, sąnaudomis.

Istaiga 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.

2025 metais įsigyta NT už 31 214,37 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina	Kiekis	Suma
<i>Programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas</i>				
1.	Laboratorijos funkcinio modulio licencija	363,00	5	1 815,00
2.	MS Office 365 Business Basic 1Y (50 vnt.)	4 065,60	1	4 065,60
3.	Programinė įranga Signotec (3 vnt.)	468,27	1	468,27
4.	Antivirusinės programos ESET Protecs licencija (500 vnt.)	13 975,50	1	13 975,50
5.	Pacientų srautų IS ir Med.I.S. integracijos modulio licencija	10 890,00	1	10 890,00
	<i>Iš viso nematerialaus turto:</i>			<i>31 214,37</i>

Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį 34 865,29 Eur.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 362 866,23 Eur.

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

Nurašyto NT įsigijimo savikaina 8342,90 Eur, amortizacijos suma 8342,90 Eur.

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

Naujo NT, įsigyto perduoti, perduoti, nėra.

NT, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, nėra.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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).

2025 metais įsigyta IMT už 881 581,00 Eur (išskyrus nebaigtą statybą), iš jų:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina	Kiekis	Suma
<i>Medicininė įranga</i>				
1.	Elektrokardiografas	1 657,70	1	1 657,70
2.	Defibriliatorius automatinis	885,99	1	885,99
3.	Ginekologinė kėdė CE-1260	1 509,70	1	1 509,70
4.	Odontologinis įrenginys A´dec200	7 304,23	1	7 304,23
5.	Elektroterapijos/ultragarso terapijos prietaisas	2 375,75	1	2 375,75
6.	Vakuumo terapijos aparataas Physiovac	1 062,90	1	1 062,90
7.	Magneto terapijos aparatas Mag-Expert	1 750,70	1	1 750,70
8.	Krūvio tyrimo sistema	7 693,18	1	7 693,18
9.	Masažo stalas	930,00	2	1 860,00
10.	Optotipų monitorius	2 145,33	1	2 145,33
11.	Ultragarsinis skaleris	938,96	1	938,96
12.	Kampinis greitinantis antgalis	1 064,80	2	2 129,60
13.	Ultragarsinio aparato daviklis L12-3	8 499,00	1	8 499,00
14.	Vaizdo kolonoskopas CF-H185L	26 535,58	1	26 535,58
15.	Galvinis šviestuvus ML4 LED	1 893,62	1	1 893,62
16.	Dermatoskopas Dermlite-DL	1 815,00	1	1 815,00
17.	Optinis koherentinis tomografas	53 445,70	1	53 445,70
18.	Masažo stalas	1 250,00	2	2 500,00
19.	Azoto aparatas Brymill-B700 CRY-AC	915,97	1	915,97
20.	Gipso pjūklas	1 049,31	1	1 049,31
21.	Ultragarsinės diagnostikos įranga MyLab X8	39 888,86	1	39 888,86
22.	Odontologinis antgalis M 25L	798,60	3	2 395,80
23.	Ultragarsinis skaleris Newtron Booster	938,96	2	1 877,92
24.	Elektrinė funkcinė lova Lectus	1 936,00	5	9 680,00
25.	Endodontinis mikrovariklis DT-2 su MP-F20R	1 001,88	1	1 001,88
26.	Ginekologinė kėdė Mobercas	3 299,67	3	9 899,01
27.	Mobili apžiūros-procedūrų lempa	2 704,35	1	2 704,35
28.	Fosforinių plokštelių skaitytuvas VSP	4 114,00	1	4 114,00
29.	Ultragarso aparatas VIVID S70N	72 358,00	1	72 358,00
30.	Ultragarsinio aparato daviklis L12-RS	6 048,79	1	6 048,79
31.	Sodaputė AIRnGO	786,50	3	2 359,50
32.	Diagnostinė dermatologinė sistema C-	20 557,90	1	20 557,90

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

	Cube3			
33.	Medicininės paskirties dūmų surinkėjas	2 265,12	1	2 265,12
34.	Lentelė regėjimo aštrumui nustatyti	1 475,00	5	7 375,01
35.	Netiesioginio vaizdo oftalmoskopas Omega 600	3 327,50	1	3 327,50
36.	Elektrokardiografas iMac su transportavimo staliuku	1 735,14	2	3 470,28
37.	Standus endoskopas EMOS	1 754,50	1	1 754,50
38.	Lazerio sistema FRAXIS su chirurginiu antgaliu	29 500,00	1	29 500,00
39.	Medicininė apžiūros kušetė reguliuojamo aukščio	1 318,90	4	5 275,60
40.	Elektrokardiografas iMac su vežimėliu	2 153,80	2	4 307,60
41.	Multifunkcinė paciento kėdė	1 103,52	2	2 207,04
42.	Ultragarso aparatas Logiq e	45 980,00	1	45 980,00
43.	Odontologo darbo vietos įranga	23 232,00	3	69 696,00
44.	Lanksčių endoskopų plovimo ir dezinfekavimo mašina	36 905,00	1	36 905,00
	<i>Iš viso medicininė įranga:</i>			<i>512 917,88</i>
<i>Transporto priemonės</i>				
45.	Automobilis Nissan Ariya, ED8584	38 240,00	1	38 240,00
	<i>Iš viso transporto priemonių</i>			<i>38 240,00</i>
<i>Baldai</i>				
46.	Vadovo kėdė	826,43	1	826,43
47.	Baldų komplektas	2 011,75	1	2 011,75
48.	Stumdomų durų spinta	2 178,00	4	8 712,00
49.	Virtuvės komplektas	3 146,00	1	3 146,00
50.	Sandėliavimo spinta nerūdijančio plieno	788,92	1	788,92
51.	Dvigubas stalas su pertvara	895,40	5	4 477,00
52.	Dvigubas stalas be pertvaros	871,20	2	1 742,40
53.	Dvigubas stalas be pertvaros	822,80	1	822,80
54.	Virtuvės komplektas	2 691,04	1	2 691,04
55.	Dvigubas stalas be pertvaros	830,06	9	7 470,54
56.	Dvigubas stalas be pertvaros	810,70	1	810,70
57.	Dvivietais suolas	869,99	8	6 959,92
	<i>Iš viso baldų:</i>			<i>40 459,50</i>
<i>Kompiuteriai</i>				
58.	Kompiuteris All-in-One Magnum	890,56	10	8 905,60
59.	Nešiojamas kompiuteris Acer	1 052,70	3	3 158,10
60.	Kompiuteris Magnum	871,20	10	8 712,00
61.	Monitorius Dell U3225QE	857,50	4	3 430,00
62.	Nešiojamas kompiuteris Victus	1 125,00	4	4 500,00
63.	Eilių valdymo sistema	73 159,02	1	73 159,02
64.	Eilių valdymo sistema	86 332,29	1	86 332,29
65.	Eilių valdymo sistema	48 488,33	1	48 488,33
	<i>Iš viso kompiuterių:</i>			<i>236 685,34</i>
<i>Kita biuro įranga</i>				
66.	Darbuotojų pažymėjimų kortelių	3 167,78	1	3 167,78

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

	spausdintuvai			
	<i>Iš viso kitos biuro įrangos</i>			3 167,78
<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>				
67.	Kavos aparatas	1 110,00	1	1 110,00
68.	Vėdinimo įrenginys	3 264,22	1	3 264,22
69.	Kondicionavimo vėsinimo sistema	1 037,21	1	1 037,21
70.	Savitarnos rūbinė su metalinėm spintelėm	830,51	1	830,51
71.	Elektromobilio įkrovimo stotelė	3 841,30	1	3 841,30
72.	Šviečianti fasado iškaba	4 023,25	1	4 023,25
73.	Savitarnos drabužinės įranga	2 359,50	1	2 359,50
74.	Interaktyvus ekranas Prestigio MultiBoard 65“	1 945,68	1	1 945,68
75.	Lauko suoliukas	1 680,96	2	3 361,92
76.	Paveikslas „Obelis“, aut. M.M.Danys	2 000,00	1	2 000,00
77.	Vandens stotelė/gertuvė	964,37	3	2 893,11
78.	Dujinis katilas Condens	12 253,72	1	12 253,72
79.	Elektromobilio įkrovimo stotelė	2 601,50	1	2 601,50
80.	Kabykla su užraktais	1 431,43	6	8 588,58
	<i>Iš viso kito ilgalaikio materialiojo turto:</i>			50 110,50
	Viso įsigyta už 2025 metus:			881 581,00

Nurašyto IMT įsigijimo savikaina – 178 407,20 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 176 684,15 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota IMT nusidėvėjimo suma 438 740,17 Eur, iš jų: 208 844,66 Eur pripažinta finansavimo pajamomis.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 2 875 055,16 Eur.

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

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

Vadovaujantis 12 VSAFAS 86 p. pritaikytos ilgalaikio materialiojo turto nuostatos turto vienetais, kurių savikaina mažesnė už 750,00 Eur. Turtas, kuris neatitinka ilgalaikio turto požymių, grupuojamas į atsargas:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Pradinė vertė	Sukauptas nusidėvėjimas	Likutinė vertė
1.	Medicininė įranga	96 784,86	63 364,34	33 420,52
2.	Kitos mašinos ir įrenginiai	550,28	549,99	0,29
3.	Baldai	32 870,73	22 954,69	9 916,04
4.	Kita biuro įranga	5 106,06	3 553,02	1 553,04
5.	Kompiuteriai	22 511,82	20 376,24	2 135,58
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	36 044,59	34 539,84	1 504,75
	Iš viso	193 868,34	145 338,12	48 530,22

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Išnuomoto veiklos nuoma turto balansinė vertė 2 798,18 Eur (viešojo maitinimo paslaugoms veiklai vykdyti).

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 35 247,30 Eur.

Istaiga pagal panaudos sutartis yra gavusi ilgalaikį turta:

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	740 935,79	430 090,79
	Iš viso:	886 225,79	575 380,79

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-(14.49.58.)) dėl žemės sklypo adresu Vilniaus m. sav., Vilniaus m., Laisvės pr.79.	Iki 2089-08-05	Nėra
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., Pušug.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.)) Rūkainių ambulatorijos Adresas Vilniaus r. sav.,	Iki 2042-04-01	Nėra

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
	Rukainių sen., Rukainių k., Vaikų g. 2.		
10.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2025-11-21 Nr. VP07-25-253) dėl medicininės įrangos	Iki 2026-03-04	Nėra.
11.	Panaudos sutartis su UAB „Diagnostinės sistemos“ (2023-05-18 Nr. VP07-23/05/18-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-18	Nėra
12.	Panaudos sutartis su UAB „Diamedica“ (2023-05-19 Nr. VP07-23/05/19-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-18	nėra
13.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2023-05-22 Nr. VP07-23/05/22-4) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-21	nėra
14.	Panaudos sutartis su UAB „Biovita“ (2023-05-30 Nr. VP07-23/05/30-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-29	nėra
15.	Panaudos sutartis su UAB „Pro Aris“ (2023-05-22 Nr. VP07-23/05/22-6) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-20	nėra
16.	Panaudos sutartis su UAB „Mediq Lietuva“ (2023-08-23 Nr. VP07-23/08/23-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-08-22	nėra
17.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2023-05-23 Nr. VP07-23/05/23-2) dėl medicininės įrangos	Iki 2028-05-22	nėra
18.	Panaudos sutartis su UAB „Medus Medical“ (2024-02-12 Nr. VP 07-24/02/12-2/ML24-6) dėl medicininės įrangos	Iki 2027-02-11	nėra
19.	Panaudos sutartis su UAB „Multilabo“ (2024-01-15 Nr. VP07-24/01/15-3/4-5/MULT24) dėl medicininės įrangos	Iki 2027-01-14	nėra
20.	Panaudos sutartis su Radiacinės saugos centru (2023-04-06 Nr. PN/2023-17/A14-5) dėl medicininės įrangos	Iki 2033-04-06	nėra
21.	Panaudos sutartis su Siemens Healthcare Oy Lietuvos filialas (2025-07-31 Nr. VP07-25-127) dėl medicininės įrangos	Iki 2030-07-31	nėra
22.	Panaudos sutartis su UAB „Medita“ (2025-11-15 Nr. VP07-25-234) dėl medicininės įrangos	Iki 2027-10-15	nėra

Panaudos sutartys su 10-22 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.

Pagal panaudos sutartis gauta:

1. ilgalaikio turto už 886 225,79 Eur, iš:

- viešojo sektoriaus subjektų – 205 799,32 Eur,
- privataus sektoriaus – 680 426,47 Eur;

2. trumpalaikio turto už 2 801,08 Eur iš viešojo sektoriaus subjektų.

Poliklinika pagal panaudos sutartį yra perdavusi ilgalaikį turtą:

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Turto grupė	Perduoto turto balansinė vertė (Eur)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Pastatai	16 061,72	15 921,39
2.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1,00	1 230,68
	Iš viso:	16 062,72	17 152,07

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 (2025-06-12 Nr.A14-36) dėl patalpų nuomos: Skaidiškių ambulatorijoje Riešės PGSL, Psichikos dienos stacionare, Juodšilių PGSL	Iki 2025-12-31 Iki 2027-06-30	nėra
2.	Panaudos sutartis su VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnyba (2025-05-22 Nr.A14-31) dėl patalpų nuomos Lavoriškių ambulatorijoje	Iki 2027-03-28	nėra
3.	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 – 2024-12-31 – 264 955,84 Eur (nebaigtos statybos vertė 262 979,34 Eur, išankstiniai apmokėjimai – 1 976,50 Eur), 2025-12-31 – 331 847,62 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 – 181 706,18 Eur;
- Dienos chirurgijos ir endoskopijų kabinetų įrengimas (Laisvės pr.79) – 115 414,44 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).

2025 metais įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 1 368 329,25 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)	Proc.
-------------	------------	-------

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

vaistai, tirpalai, med. priemonės	945 230,13	69,1
automobilių kuras ir atsarginės detalės	38 929,19	2,8
kuras, skirtas patalpų šildymui	26 624,80	2,0
eksploatacinės medžiagos	112 182,48	8,2
ūkis inventorių	245 362,65	17,9
Iš viso:	1 368 329,25	100,0

Nemokamai gautų vaistų, vakcinų, medicinos ir kitų priemonių įsigijimo savikainą sudaro 303 361,81 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį Poliklinikos veiklai vykdyti sunaudota atsargų už 1 705 156,56 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)	Proc.
vaistai, tirpalai, med. priemonės	1 228 686,22	72,1
automobilių kuras ir atsarginės detalės	39 047,86	2,3
kuras, skirtas patalpų šildymui	29 104,07	1,7
eksploatacinės medžiagos	111 308,08	6,5
ūkinis inventorių	297 010,33	17,4
Iš viso:	1 705 156,56	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 9 571,25 Eur, iš jų:

1. viešojo sektoriaus subjektams už 4 269,25 Eur (VšĮ Nemenčinės poliklinikai)
2. ne viešojo sektoriaus subjektams už 5 302,00 Eur (pacientams maisto talonai).

Atsargos įsigytos iš kitų viešojo sektoriaus subjektų už 86,80 Eur be pelno maržos.

2025 m. gruodžio 31 d. atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Naudojamas ūkinis inventorių registruojamas nebalansinėse sąskaitose, ūkinio inventoriaus vertė 860 272,35 Eur.

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 24 398,18 Eur avansas.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro 5 121,61 Eur:

Pavadinimas	Suma (Eur)
vairuotojų privalomasis civilinės atsakomybės, KASKO, darbuotojų, pastatų ir kito turto draudimas	3 121,83
internetinės svetainės palaikymo paslaugos	173,95
programinės įrangos priežiūra, platforma nuotoliniams susitikimams	558,17
rezidentūros studijos	721,66
kitos paslaugos	546,00

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Iš viso:	5 121,61
----------	----------

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).

Gautinos sumos už patalpų nuomą 743,21 Eur.

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 2 548 491,02 Eur, tai Valstybinės ligonių kasos skola už gruodžio mėn. suteiktas paslaugas – 2 545 230,54 Eur, pirkėjų skola už mokamas paslaugas – 3 260,48 Eur.

Kitos gautinos sumos 4 044,15 Eur, tai gautinos sąnaudų kompensavimo sumos už komunalines paslaugas – 4 006,50 Eur ir išskaičiuotina suma iš darbuotojų darbo užmokesčio už viršytą pokalbių mobiliuoju ryšiu limitą – 37,65 Eur.

Informacija apie gautinas socialines įmokas pateikiama pagal 9-ojo VSAFAS 5 priede nustatytą formą (7 priedas). Gautina socialinių įmokų suma 1 527,04 Eur, tai apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokų permoka – 1 980,21 Eur susidariusi dėl apdraustųjų asmenų, kuriems perskaičiuotos įmokos dėl maksimalaus vidutinio darbo užmokesčio dydžio taikymo (pasiekus „lubas“) ir Poliklinikos įsiskolinimas SODRAI – 453,17 Eur.

7. PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

2025 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 682 442,23 Eur, iš jų: atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai banke 673 301,34 Eur, pinigų likutis kasoje 6 225,05 Eur ir pinigai kelyje 2 915,84 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 3 076 755,84 Eur ir neatlygintinai gautas turtas 312 437,46 Eur.

Pergrupuotos finansavimo sumos iš:

- valstybės biudžeto 21 870,65 Eur ir Europos Sąjungos – 21 870,65 Eur projektams finansuoti iš *kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginį turtą* (iš Sveikatos centro projekto elektromobiliui ir elektromobilio pakrovimo stotelei įsigyti);

- savivaldybės biudžeto gautas finansavimas *kitoms išlaidoms kompensuoti į nepiniginiam turtui* įsigyti 6 600,00 Eur maisto talonams, iš *nepiniginiam turtui į kitoms išlaidoms kompensuoti* 106 585,72 Eur Juodšilių ambulatorijos remonto išlaidoms kompensuoti.

Perduota viešojo sektoriaus subjektams 45 658,40 Eur: iš valstybės biudžeto 6 440,24 Eur, savivaldybės biudžeto 3 223,44 Eur, Europos Sąjungos 27 343,22 Eur, iš kitų finansavimo šaltinių 8 651,50 Eur, tai ilgalaikio turto (pastatų) perdavimas Vilniaus rajono savivaldybės administracijai, Vilniaus rajono Pagirių ambulatorijos meno mokyklai ir atsargų perdavimas VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikai DOTS pacientams vaistų ir maisto talonų.

Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams už 5 302,00 Eur pacientams maisto talonų iš savivaldybės biudžeto.

Panaudota savo veiklai 3 513 814,35 Eur, iš jų: nepiniginiam turtui įsigyti 534 033,37 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti 2 979 780,98 Eur.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 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 328 454,61 Eur sudaro gautos lėšos:

1. nepiniginiam turtui įsigyti 2 691,13 Eur (Vilniaus rajono ilgalaikės priežiūros mobilių komandų aprūpinimas įranga);

2. kitoms išlaidoms kompensuoti – 325 763,48 Eur:

- vykdant projektą „Sukurtų profesinės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo algoritmu diegimas asmens sveikatos priežiūros įstaigose pilotinis projektas“ kartu su Higienos institutu – 36 871,00 Eur,

- gydytojų rezidentų darbo užmokesčiui – 54 023,22 Eur,

- praktikos vadovų darbo užmokesčiui – 2 015,97 Eur,

- Sveikatos centro įkūrimui Vilniaus rajone – 219 561,99 Eur,

- Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos centro veiklos modelio diegimui – 10 578,99

Eur;

- Sveikatos priežiūros specialistų rengimui, pritraukimui į Vilniaus rajono gydymo įstaigas – 2 712,31 Eur.

Kitoms išlaidoms kompensuoti gautos finansavimo sumos 21 870,65 Eur pergrupuotos į nepiniginiam turtui gautas finansavimo sumas elektromobiliui ir elektromobilio įkrovimo stotelei įsigyti.

Neatlygintinai gautą turtą – 2 352,00 Eur sudaro nemokamai gautos vakcinų ir medicinos pagalbos priemonės.

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimo sumas 2 440 046,51 Eur sudaro:

1. nepiniginiam turtui įsigyti 136 085,72 Eur (Juodšilių ambulatorijos remontui);

2. kitoms išlaidoms kompensuoti – 2 303 960,79 Eur:

2.1. Viešųjų sveikatos paslaugų kokybės gerinimo programai – 2 194 400,00 Eur:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2025 metams programai – 434 400,00 Eur,

- Pagirių ambulatorijos patalpų nuomai – 40 462,40 Eur,

- šeimos gydytojo pritraukimui – 45 402,51 Eur,

- DOTS kabineto funkcijai vykdyti – 12 072,39 Eur,

- transporto išlaidų kompensavimui darbuotojams, važiuojantiems į darbą iš Vilniaus miesto į Vilniaus rajono savivaldybės teritorijoje esančias ambulatorijas – 45 003,06 Eur,

- patalpų remontams/infrastruktūros modernizavimui – 1 617 059,64 Eur;

2.2. Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos centro veiklos modelio diegimui – 63 352,04

Eur;

2.3. Sveikatos priežiūros specialistų rengimui, pritraukimui į Vilniaus rajono gydymo įstaigas – 31 698,30 Eur;

2.4. Visuomenės sveikatos rėmimo specialiajai programai – 12 500,00 Eur:

- savižudybių ir bandymų žudyti prevencijai – 10 000,00 Eur;

- vakcinacijos informavimo kampanijai Vilniaus rajono poliklinikoje, pasitelkiant SMS žinutes nepaskiepytų asmenų pasiekimui – 2 500,00 Eur;

2.5. dantų protezavimo paslaugų išlaidoms 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 – 2 010,45 Eur.

Nepiniginiam turtui gautos finansavimo sumos 136 085,72 Eur pergrupuotos į *kitoms išlaidoms kompensuoti* finansavimo sumas (Juodšilių ambulatorijos remontas). Kitoms išlaidoms gautos finansavimo sumos 6 600,00 Eur pergrupuotos į *nepiniginiam turtui gautas finansavimo sumas* (maisto talonai).

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Iš Europos Sąjungos ir tarptautinių organizacijų gautas finansavimo sumas 307 694,09 Eur sudaro:

1. nepiniginiam turtui įsigyti 12 814,89 Eur (Vilniaus rajono ilgalaikės priežiūros mobilių komandų aprūpinimas įranga);
2. kitoms išlaidoms kompensuoti 294 879,20 Eur:
 - Sveikatos centro įkūrimui Vilniaus rajone – 219 561,99 Eur,
 - Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos centro veiklos modelio diegimui – 59 947,55 Eur,
 - Sveikatos priežiūros specialistų rengimui, pritraukimui į Vilniaus rajono gydymo įstaigas – 15 369,66 Eur.

Kitoms išlaidoms kompensuoti gautos finansavimo sumos 21 870,65 Eur pergrupuotos į *nepiniginiam turtui* gautas finansavimo sumas elektromobiliui ir elektromobilio įkrovimo stotelei įsigyti.

Iš kitų šaltinių gautas finansavimo sumos 560,63 Eur kitoms išlaidoms kompensuoti, tai iš Vilniaus universiteto gautos lėšos, skirtos praktikos vadovų darbo užmokesčiui ir darbdavio socialinio draudimo įmokoms.

Neatlygintinai gautas turtas iš:

1. valstybės biudžeto gautos vakcinos ir medicinos pagalbos priemonės 2 352,00 Eur;
2. savivaldybės biudžeto – 7 075,65 Eur: gautos patalpos Mickūnų ambulatorijos – likutinė vertė 6 179,60 Eur (Vilniaus rajono tarybos 2024-12-20 sprendimas Nr. T3-388 „Dėl Vilniaus rajono savivaldybės turto patikėjimo teise ir 2020 spalio 29 d. Savivaldybės turto patikėjimo sutarties Nr. A56(1)-1407-(3.18) pakeitimo“) ir Rudaminos ambulatorijos pastato atnaujinimas 896,00 Eur (turto perdavimo priėmimo aktas 2025-10-10 Nr. VD-22066(8.3E);
3. kitų finansavimo šaltinių 303 009,81 Eur ilgalaikis turtas – 2 000,0 Eur (anoniminė parama) ir atsargos 301 009,81 Eur.

Perduotas turtas:

1. Vilniaus rajono savivaldybės administracijai – 17 713,96 Eur (iš valstybės biudžeto – 2 519,72 Eur, savivaldybės biudžeto – 916,45 Eur, ES – 14 277,79 Eur) Visalaukės medicinos punkto patalpas;
2. Vilniaus rajono Pagirių meno mokyklai – 23 675,19 Eur (iš VB – 3 920,52 Eur, savivaldybės biudžeto – 1 074,99 Eur, ES – 13 065,43 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 5 614,25 Eur);
3. VšĮ Nemenčinės poliklinikai – 4 269,25 Eur atsargų.
4. Dėl teisės aktų pasikeitimo – nuo 2025 m. sausio 1 d. pripažįstamas turtas, kurio įsigijimo ar pasigaminimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę (įsigijimo ar pasigaminimo savikaina), kuri yra 750 Eur – iš ilgalaikio turto perkeltos finansavimo sumos į atsargas:

Finansavimo šaltinis	Ilgalaikis turtas (Eur)	Atsargos (Eur)
Valstybės biudžetas	-1 946,19	1 946,19
Savivaldybės biudžetas	-2 343,10	2 343,10
ES	-15 541,38	15 541,38
Kiti šaltiniai	- 0,29	0,29
Iš viso:	-19 830,96	19 830,96

9. PASTABA. Parama

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 anonimiškai turtu, kuris buvo įvertintas – 5 510,00 Eur. Sunaudota veikloje 8 067,60 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir atiduoto naudoti inventoriaus sąnaudos).

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 2024 m. gruodžio 31 d. – 649 022,24 Eur, 2025 m. gruodžio 31 d. – 526 261,86 Eur. Atidėjiniai suformuoti darbuotojams, kuriems yra sukakęs ar sukaks 2026 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 2025 m. gruodžio mėn. sąskaitos už gautas prekes ir suteiktas paslaugas 289 718,67 Eur. Neapmokėtų sąskaitų terminas neviršija 30 kalendorių dienų.

Sukauptas mokėtinas sumas 527 002,03 sudaro:

- sukauptos nepanaudotų kasmetinių atostogų 455 454,67 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos 8 214,45 Eur,

- sukauptos darbo užmokesčio išmokos už 2025 m. gruodžio mėn. 61 501,13 Eur ir nuo jų priskaičiuotas socialinio draudimo įmokas 1 088,57 Eur;

- kitos sukauptos mokėtinos sumos 743,21 Eur už patalpų nuomą.

Kitus trumpalaikius įsipareigojimus – 178,00 Eur sudaro mokėtinas nekilnojamo turto mokestis 18,00 Eur ir gauti išankstiniai apmokėjimai už paslaugas 160,00 Eur.

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

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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 83,6 proc. pagrindinės veiklos pajamų.

Pateikiamos pajamos pagal pajamų rūšis:

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
Pagrindinės veiklos pajamos					
1.	<i>Finansavimo pajamos</i>	3 519 116,35	1 546 847,22	1 972 269,13	127,5
2.	<i>Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo:</i>	25 544 211,57	20 334 908,63	5 209 302,94	25,6
2.1.	Pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	8 058 447,20	7 386 926,43	671 520,77	9,1
2.2.	Pirmines ambulatorines odontologines paslaugas	1 921 727,87	1 694 613,80	227 114,07	13,4
2.3.	Pirmines ambulatorines psichikos sveikatos priežiūros paslaugas	1 130 200,71	945 782,21	184 418,50	19,5
2.4.	Skatinamąsias paslaugas	1 393 755,82	1 165 782,15	227 973,67	19,6
2.5.	Sveikatos programas	953 655,24	822 446,24	131 209,00	16,0
2.6.	Antrinę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	5 898 676,60	4 018 437,10	1 880 239,50	46,8
2.7.	Psichikos dienos stacionarą	306 630,46	264 495,52	42 134,94	15,9
2.8.	Dienos stacionaras IA	336 739,43	183 165,83	153 573,60	83,8
2.9.	Ambulatorinę chirurgiją	66 057,36	38 492,26	27 565,10	71,6

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2.10.	Palaikomąjį gydymą ir slaugą	2 929 976,49	2 220 521,85	709 454,64	31,9
2.11.	Paliatyviosios pagalbos paslaugas	294 980,78	207 616,92	87 363,86	42,1
2.12.	Slaugos / paliatyviosios pagalbos paslaugas namuose	832 751,92	596 289,37	236 462,55	39,7
2.13.	Medicininę reabilitaciją	1 114 618,46	510 107,06	604 511,40	118,5
2.14.	Dantų protezavimą	268 671,90	243 777,66	24 894,24	10,2
2.15.	Sergančiųjų cukriniu diabetu slaugą	37 321,33	32 926,30	4 395,03	13,3
2.16.	COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) diagnostikos paslaugas	-	3 527,93	-3 527,93	-100,0
3.	<i>Kitų juridinių ir fizinių asmenų už mokamas asmens sveikatos priežiūros paslaugas</i>	1 488 553,25	1 256 376,15	232 177,10	18,5
4.	<i>Pajamos iš atsargų ir ilgalaikio turto pardavimo</i>	5 080,00	112,00	4 968,00	
	Iš viso pagrindinės veiklos pajamų	30 556 961,17	23 138 244,00	7 418 717,17	32,1

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:

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	Darbo užmokesčio	23 745 597,21	18 692 145,23	5 053 451,98	27,0
2.	Socialinio draudimo	429 246,66	336 114,35	93 132,31	27,7
3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	473 605,46	529 477,24	-55 871,78	-10,6
4.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	368 574,27	354 899,35	13 674,92	3,9
5.	Transporto	90 521,00	100 628,42	-10 107,42	-10,0
6.	Kvalifikacijos kėlimo	66 469,98	29 037,00	37 432,98	128,9
7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	2 587 816,68	881 485,00	1 706 331,68	193,6
8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	2 003 43	2 032,00	-28 57	-1,4
9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų	1 830 086,61	1 524 375,03	305 711,58	20,1
10.	Nuomos	56 871,90	11 351,85	45 520,05	401,0
11.	Kitų paslaugų ir kitos	804 845,77	571 711,63	233 134,14	40,8
	Iš viso	30 455 638,97	23 033 257,10	7 422 381,87	32,2

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudaro 79,4 proc. visų pagrindinės veiklos sąnaudų.

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis vienam užimtam etatui padidėjo 19,7 proc. (2025 m. 3636,0 Eur / 2024 m. – 3037,0 Eur).

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

Nuomos sąnaudos ženkliai padidėjo dėl to, kad nuo 2025 m. vasario mėn. buvo išnuomos patalpos Pagirių ambulatorijai (380 kv. m.).

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos didėjo dėl vykdomų remonto darbų iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto ir ES fondų skirtų lėšų.

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 suteikta asmens sveikatos priežiūros paslaugų (medicininės reabilitacijos) nepripažinta pajamomis 99 459,76 Eur.

19. PASTABA. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Informacija dėl teismo proceso neteikiama finansinių ataskaitų rinkinyje, o tik Aiškinamajame rašte, nes didesnė tikimybė, kad ieškinys bus atmestas. Vilniaus apygardos teismui 2025-08-01 pateiktas ieškovės UAB Alža ieškinys dėl skolos už atliktus statybos darbus, delpinigių ir tiesioginių nuostolių priteisimo. Poliklinikai nebuvo pateiktas susitarimas dėl vykdomų papildomų darbų bei sąskaitos faktūros už atliktus remonto darbus, todėl didesnė tikimybė, kad ieškinys nebus tenkinamas.

20. PASTABA. Grynasis turtas

Dalininkų įnašas 2025 m. gruodžio 31 d. – 108 525,92 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. – 108 525,92 Eur.

2025 metų grynasis perviršis – 113 121,65 Eur, 2025 m. gruodžio 31 d. grynasis perviršis – 3 765 720,14 Eur.

21. PASTABA. Pinigų srautai.

Pagrindinės veiklos pinigų įplaukos 29 237 381,94 Eur, iš jų:

finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms 2 925 164,10 Eur:

1. valstybės biudžeto 325 763,48 Eur, iš jų iš:

- Vilniaus kolegijos – 2 015,97 Eur,
- Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos – 54 023,22 Eur,
- Higienos instituto projektui „Sisteminio profesinės sveikatos priežiūros paslaugų teikimo modelio kūrimas, užtikrinant profesinės sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumo įgyvendinimą“ – 36 871,00 Eur,
- Vilniaus rajono savivaldybės administracijos (ES ir BF lėšų projektams) – 232 853,29

Eur;

2. Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto 2 303 960,79 Eur,

3. ES lėšų – 294 879,20 Eur (projektams),

4. kitų šaltinių – 560,63 Eur (Vilniaus universiteto);

už suteiktas paslaugas iš pirkėjų 26 307 876,62 Eur, iš jų iš:

- Vilniaus teritorinės ligonių kasos – 12 243 533,58 Eur,

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos 2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

- Valstybinės ligonių kasos – 12 524 520,06 Eur,

- kitų pirkėjų – 1 539 822,98 Eur.

kitos įplaukos 4 341,22 Eur.

Pervestos lėšos 17 715,61 Eur:

- į savivaldybės biudžetą - 9 022,31 Eur už patalpų nuomą,

- kitiems viešojo sektoriaus subjektams – 8 693,30 Eur (Vilniaus kolegijai ir Utenos kolegijai už studijas)

Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam turtui 151 591,74 Eur iš:

- valstybės biudžeto – 2 691,13 Eur,

- savivaldybės biudžeto – 136 085,72 Eur,

- Europos Sąjungos – 12 814,89 Eur.

Ilgalaikio turto įsigyta už 977 687,15 Eur: nematerialaus ilgalaikio turto už 31 214,37 Eur, ilgalaikio materialaus turto už 879 581,00 Eur, nebaigtos statybos – 68 868,28 Eur.

Pagrindinės veiklos pinigų srautai sumažėjo 1 222 245,30 Eur.

Direktorius

Evaldas Navickas

Vyriausioji finansininkė

Regina Korenevskā

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		415 586,77			8 094,90				423 681,67
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		31 214,37							31 214,37
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		31 214,37							31 214,37
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-248,00			-8 094,90				-8 342,90
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-248,00			-8 094,90				-8 342,90
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / - 4 + / - 5)		446 553,14			0,00				446 553,14
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		362 866,23							362 866,23
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-388 224,11		X	-8 094,90	X	X		-396 319,01

8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-34 865,29		X		X	X		-34 865,29
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	248,00		X	8 094,90	X	X		8 342,90
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	248,00		X	8 094,90	X	X		8 342,90
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X			X		X	X		
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-422 841,40		X	0,00	X	X		-422 841,40
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)		23 711,74			0,00				23 711,74
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 14)		27 362,66			0,00				27 362,66
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		10 614,64							10 614,64
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai		685,19							685,19

Pastabos:

1. X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
2. Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavi
4. Ataskaitos 10 stulpelis „Prestižas“ pildomas tik konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose.

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
2 priedas

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 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	3 206 928,37	521 398,14	3 194 435,90	264 955,84	10 517 176,24
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	12 033,46			512 917,88	38 240,00	330 423,12	68 868,28	962 482,74
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				512 917,88	38 240,00	328 423,12	68 868,28	948 449,28
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	12 033,46					2 000,00		14 033,46
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-54 744,38	0,00	0,00	-151 212,18	-18 543,44	-8 651,58	0,00	-233 151,58
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-54 744,38							-54 744,38
3.3.	nurašyto				-151 212,18	-18 543,44	-8 651,58		-178 407,20
4.	Pergrupavimai (+ / -)				-97 335,14		-96 533,20	-1 976,50	-195 844,84
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)	3 061 149,76	46 211,00	179 386,31	3 471 298,93	541 094,70	3 419 674,24	331 847,62	11 050 662,56
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	775,62		6 877,00	1 279 872,56	181 273,57	1 406 256,41		2 875 055,16
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-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
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-4 957,81						X	-4 957,81
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-34 168,25	-2 567,04	-9 498,96	-203 951,84	-55 502,94	-133 051,14	X	-438 740,17

23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinaai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				17 211,30				17 211,30
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė	2 858,30							2 858,30

Pastabos:

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

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

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

20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje					18 770,00		18 770,00
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)							
23.1.	parduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergrupavimai (+ / -)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / - 22 - 23 + / - 24 + / - 25)							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 12 - 19 + 26)					18 770,00		18 770,00
27.1.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
27.1.2.	vidutinė rinkos vertė							
27.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina					18 770,00		18 770,00
27.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.2.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
27.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 7 - 13 + 20)					18 770,00		18 770,00
28.1.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.1.1.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							
28.1.2.	vidutinė rinkos vertė							
28.1.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina					18 770,00		18 770,00
28.1.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
28.2.	Iš jos:	X	X	X	X	X	X	X
28.2.1.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.2.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.2.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
5. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
4 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir		Pagaminta produkcija ir		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		273 017,53			110,50			273 128,03
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		1 671 604,26			86,80			1 671 691,06
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		1 368 242,45			86,80			1 368 329,25
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		303 361,81						303 361,81
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 714 810,89			-197,30			-1 715 008,19
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-9 571,25						-9 571,25
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 704 959,26			-197,30			-1 705 156,56
3.4.	Kiti nurašymai		-280,38						-280,38
4.	Pergrupavimai (+/-)		48 530,22						48 530,22
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		278 341,12			0,00			278 341,12
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		278 341,12			0,00	0,00	0,00	278 341,12
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		273 017,53			110,50	0,00	0,00	273 128,03

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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	29 519,79	13 934,97
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	24 398,18	6,00
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5 121,61	13 928,97
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	29 519,79	13 934,97

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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)	2 554 805,42	2 552 103,32	0,00	1 777 319,17	1 774 249,89	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	1 527,04	1 527,04	0,00	1 395,15	1 395,15	0,00
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos	1 527,04	1 527,04		1 395,15	1 395,15	
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	2 553 278,38	2 550 576,28	0,00	1 774 296,48	1 771 227,20	0,00
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	743,21					
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2 548 491,02	2 546 921,00		1 772 930,32	1 771 227,20	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos	4 044,15	3 655,28		1 366,16		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos			0,00	1 627,54	1 627,54	0,00
1.5.1.	Iš biudžeto				1 627,54	1 627,54	
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2 554 805,42	2 552 103,32	0,00	1 777 319,17	1 774 249,89	0,00

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
7 priedas

9-ojo VSAFAS „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“
5 priedas

SOCIALINIŲ ĮMOKŲ SUMOS PAGAL ATSKIRĄ SOCIALINĘ ĮMOKĄ*

Eil. Nr.	Socialinės įmokos pavadinimas	Apskaičiuota socialinių įmokų pajamų suma bendraja verte per ataskaitinį laikotarpį	Gautinos socialinių įmokų sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Socialinės įmokos, gautos avansu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*	Gražintinos socialinės įmokos ir jų permokos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje*
1	2	3	4	5	6
1.	Valstybinio socialinio draudimo įmokų iš viso:		1 527,04		
1.1.	Draudėjų valstybinio socialinio draudimo įmokos				
1.2.	Apdraustųjų valstybinio socialinio draudimo įmokos		1 527,04		
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		1 527,04		

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

**VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	682 442,23	0,00	1 904 687,53	0,00
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	673 301,34		1 898 979,37	
3.2.	Pinigai kasoje	6 225,05		3 473,93	
3.3.	Pinigai kelyje	2 915,84		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)	682 442,23	0,00	1 904 687,53	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas *	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	326 230,68	328 454,61	0,00	2 352,00	-6 440,24	0,00	-340 553,16	0,00	0,00	-1 627,54	308 416,35
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	326 230,68	2 691,13	21 870,65	2 352,00	-6 440,24		-38 287,87				308 416,35
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	325 763,48	-21 870,65				-302 265,29			-1 627,54	0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2 393 204,81	2 440 046,51	0,00	7 075,65	-3 223,44	0,00	-2 510 953,54	-5 302,00	0,00	0,00	2 320 847,99
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2 393 204,81	136 085,72	-99 985,72	7 075,65	-3 223,44		-107 007,03	-5 302,00			2 320 847,99
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	2 303 960,79	99 985,72				-2 403 946,51				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):	990 800,35	307 694,09	0,00	0,00	-27 343,22	0,00	-366 591,18	0,00	0,00	0,00	904 560,04
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	990 800,35	12 814,89	21 870,65		-27 343,22		-93 582,63				904 560,04
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	294 879,20	-21 870,65				-273 008,55				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	93 872,93	560,63	0,00	303 009,81	-8 651,50	0,00	-295 716,47	0,00	0,00	0,00	93 075,40
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	78 548,68			303 009,81	-8 651,50		-295 155,84				77 751,15
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	15 324,25	560,63					-560,63				15 324,25
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 804 108,77	3 076 755,84	0,00	312 437,46	-45 658,40	0,00	-3 513 814,35	-5 302,00	0,00	-1 627,54	3 626 899,78

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
 2025 m. Aiškinamojo rašto
 10 priedas
 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
 5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		326 230,68	326 230,68	-1 627,54	310 043,89	308 416,35
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2 393 204,81	2 393 204,81		2 320 847,99	2 320 847,99
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)		990 800,35	990 800,35		904 560,04	904 560,04
4.	Iš kitų šaltinių		93 872,93	93 872,93		93 075,40	93 075,40
5.	Iš viso		3 804 108,77	3 804 108,77	-1 627,54	3 628 527,32	3 626 899,78

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
11 priedas

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

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys						
1.1.						
1.2.						
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
2.1.						
2.2.						
3.	Fiziniai asmenys*	X					
4.	Gyventojai, skvyrė gyventojų pajamų mokesčio dali	X		X	X	X	
5.	Anonimiškai	X		5 510,00			5 510,00
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7.	Iš viso	X		5 510,00			5 510,00

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

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

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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	9
1.	Pinigais	15 324,25						15 324,25
2.	Turtu, išskyrus pinigus	25 930,74	5 510,00		-8 067,60			23 373,14
3.	Paslaugomis							
4.	Turto panauda							
5.	Iš viso	41 254,99	5 510,00		-8 067,60			38 697,39

* 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.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
13 priedas

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, 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	649 022,24			-122 760,38		526 261,86
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.	Sutaupoms atkurti						
11.	Kita*						
12.	Iš viso atidėjinių	649 022,24			-122 760,38		526 261,86

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
14 priedas

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

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1.	Per vienus metus		
1.1.	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2.	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų		
2.	Nuo vieno iki penkerių metų		
3.	Po penkerių metų	526 261,86	526 261,86
4.	Atidėjinių suma, iš viso	526 261,86	526 261,86

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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	50 526,54
Nuo vienerių iki penkerių metų	184 668,70
Po penkerių metų	
Iš viso	235 195,24

**VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
16 priedas**

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

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

Laikotarpis	Gautinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę
1	2
Per vienerius metus	7 708,52
Nuo vienerių iki penkerių metų	11 544,02
Po penkerių metų	
Iš viso	19 252,54

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo 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 asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	289 718,67	8 218,09		238 191,83	9 432,32	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	527 002,03	743,21		369 243,71		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	463 669,12			286 686,75		
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	62 589,70			82 556,96		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	743,21	743,21				
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	178,00	18,00		25 061,66	18,00	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	18,00	18,00		18,00	18,00	
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	160,00			427,19		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos				24 616,47		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	816 898,70	8 979,30		632 497,20	9 450,32	0,00

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos

2025 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	632 497,20	816 898,70
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	632 497,20	816 898,70

VŠĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
19 priedas

25-ojo VSAFAS „Segmentai“
priedas

2025 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.		Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-30 455 638,97				-30 455 638,97
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-24 174 843,87				-24 174 843,87
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-473 605,46				-473 605,46
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-368 574,27				-368 574,27
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto							-90 521,00				-90 521,00
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-66 469,98				-66 469,98
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-2 587 816,68				-2 587 816,68
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-2 003,43				-2 003,43
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-1 830 086,61				-1 830 086,61
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos							-56 871,90				-56 871,90
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-733 061,58				-733 061,58
1.14.	Kitos							-71 784,19				-71 784,19
2.												
3.												
3.1.	Išmokos:							-29 615 816,22				-29 615 816,22
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-24 142 277,72				-24 142 277,72
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-362 134,57				-362 134,57
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto							-94 055,58				-94 055,58
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-65 589,98				-65 589,98
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-2 582 844,79				-2 582 844,79
3.1.7.	Atsargų isigijimo							-1 288 114,03				-1 288 114,03
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos							-53 193,50				-53 193,50
3.1.10.	Kitu paslaugu isigijimo							-924 961,56				-924 961,56
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos							-102 644,49				-102 644,49

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	27 037 844,82	21 591 396,78
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	27 037 844,82	21 591 396,78
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	27 037 844,82	21 591 396,78

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

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 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
RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	-71 784,19	-53 527,57
1.1.	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2.	Narystės mokesčiai	-50,00	-2 000,00
1.3.	Stipendijos studentams	-13 354,67	
1.4.	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginių dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5.	Veiklos mokesčiai	-44 229,57	-41 306,30
1.6.	Kitos	-14 149,95	-10 221,27

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
22 priedas

25-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priedas

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Praėjęs ataskaitinis laikotarpis					
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos					Vidutinis darbuotojų skaičius*	Darbo užmokesčio sąnaudos				
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita		Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams 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.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantis vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis einantis vadovaujamas	599	-11 822 029,67	-7 840 358,62	-44 327,31		-4 057 603,85	541	-12 532 378,71	-3 667 478,84	-37 388,50		-2 558 142,11
5.1.	pareigas	33	-1 377 219,70	-242 528,59			-275 668,88	36	-1 351 951,69	-201 320,86			-250 277,56
5.2.	kiti darbuotojai	566	-10 444 809,97	-7 597 830,03	-44 327,31		-3 781 934,97	505	-11 180 427,02	-3 466 157,98	-37 388,50		-2 307 864,55
6.	Kiti	10	-314 795,92	-54 609,87			-41 118,63	13	-183 307,95	-32 939,12			-16 624,35
7.	Iš viso:	609	-12 136 825,59	-7 894 968,49	-44 327,31		-4 098 722,48	554	-12 715 686,66	-3 700 417,96	-37 388,50		-2 574 766,46
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		-217 088,35	-140 134,14	-770,95		-71 253,22		-222 418,60	-64 585,63	-650,16		-48 459,96

* 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 taisyklių patvirtinimo“

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

²Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

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

⁴Priskiriamos standarto 22.1.5 papunktyje nurodytos išmokos.

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

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

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto
23 priedas

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
2 priedas

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	18 721,79	13 163,20
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3	Nuomos pajamos	9 765,52	8 918,52
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	1 458,13	3 340,53
1.5	Kitos	7 498,14	904,15
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-9 765,52	-8 918,52
3.	Kitos veiklos sąnaudos	0,00	-6 675,36
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		-400,29
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		-6 275,07
4.	Kitos veiklos rezultatas	8 956,27	-2 430,68

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama aiškinamojo rašto tekste.

VšĮ Vilniaus rajono poliklinikos
2025 m. Aiškinamojo rašto 24
priedas

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAUNDAUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2 843,18	
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	2 843,18	
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		
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	2 843,18	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Viešoji įstaiga Vilniaus rajono poliklinika 124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius, LT-06144
Dokumento pavadinimas (antraštė)	FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-03-03 Nr. VDP-734-(2.7 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Regina Korenevskas, Vyriausiasis finansininkas
Sertifikatas išduotas	REGINA KORENEVSKA LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-02 16:44:09 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-03-02 16:44:25 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-21 17:55:16 – 2027-04-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Evaldas Navickas, Direktorius
Sertifikatas išduotas	EVALDAS NAVICKAS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-03-03 07:44:08 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-03-03 07:44:32 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-07-14 12:45:56 – 2027-07-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	24
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-03-03 09:19:41)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-03-03 09:19:42 DBSIS

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Vilniaus rajono savivaldybės administracija 188708224, Rinktinės g. 50, LT-09318 Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS VILNIAUS RAJONO POLIKLINIKOS 2025 METŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-04-29 Nr. T3-89(1.6 E)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Robert Duchnevič, Meras, Mero kabinetas
Sertifikatas išduotas	ROBERT DUCHNEVIČ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-04-28 19:48:55 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-04-28 19:49:45 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT
Sertifikato galiojimo laikas	2025-04-14 12:23:55 – 2027-04-14 12:23:55
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, i.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-05-16 11:31:08 iki 2028-05-15 11:31:08
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	8
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.90.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-05-11 13:09:04)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-05-11 13:09:05 DBSIS