

VŠĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

I/K 124246958; Laisvės pr. 79, Vilnius

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
 PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-03-03 Nr. 1

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>7342889</b>	<b>5771445</b>
I.	Nematerialusis turtas	1	2926	65863
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2926	65863
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	7339963	5705582
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		24287	470
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		27345	31972
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		3167640	1725316
II.6	Transporto priemonės		266797	375156
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		778504	464776
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		2827952	1487010
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	3	247438	1620882
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>4840449</b>	<b>5008270</b>
I.	Atsargos	4	446168	427223
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		446168	427223
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	5	138929	216479
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	2536949	3337752
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			150998
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		2502488	3133225
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1595	391
III.6	Kitos gautinos sumos		32866	53138
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	1718403	1026816
	IŠ VISO TURTO:		12183338	10779715

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>8</b>	<b>4726177</b>	<b>4171992</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		678720	311132
II.	Iš savivaldybės biudžeto		799718	792829
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		3075097	2869701
IV.	Iš kitų šaltinių		172642	198330
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1216181</b>	<b>619599</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		696737	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	<b>9, 18</b>	696737	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		519444	619599
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	<b>9, 18</b>	158734	
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	<b>9, 10</b>	106894	281779
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	<b>9, 10</b>	252561	337447
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>9, 10</b>	1255	373
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>6240980</b>	<b>5988124</b>
I.	Dalininkų kapitalas		374718	374718
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		5866262	5613406
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		252856	849943
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5613406	4763463
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		12183338	10779715

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
 Vilniaus rajono savivaldybės tarybos  
 2014 m. kovo mėn. 28 d.  
 sprendimu Nr. T3-94  
 2 priedas

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

I/K 124246958; Laisvės pr. 79, Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS


2014-03-03 Nr. 2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>32338140</b>	<b>32500686</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	<b>8</b>	1474503	1423980
I.1.	Iš valstybės biudžeto		159559	79742
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		197111	439522
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		623937	403349
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		493896	501367
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	<b>11</b>	30863637	31076706
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		30882699	31094075
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-19062	-17369
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	<b>14</b>	<b>32100542</b>	<b>31677750</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	<b>13</b>	24018350	24416056
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1119015	1179454
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		995634	1051290
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		75	4326
V.	TRANSPORTO		951092	962536
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33231	45295
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		1272772	742212
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1679	8392
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		2747727	2361473
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		22466	29894
XII.	FINANSAVIMO		76	151
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		822116	782635
XIV.	KITOS		116309	94036
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>237598</b>	<b>822936</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>21136</b>	<b>24333</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	<b>15</b>	21136	24416
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			83
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	<b>17</b>	<b>-5878</b>	<b>2591</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ</b>		<b>252856</b>	<b>849860</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>252856</b>	<b>849860</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji gydytoja  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas  
 administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vida Žvirblienė  
 (vardas ir pavardė)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Birutė Šiaudininė  
 (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
 Vilniaus rajono savivaldybės tarybos  
 2014 m. kovo mėn. 28 d.  
 sprendimu Nr. T3-94  
 3 priedas

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika**

**I/K 124246958; Laisvės pr. 79, Vilnius**

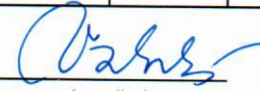
**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
 PAGAL 2014 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014-03-03 Nr. 3

*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

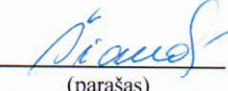
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezer- vai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.</b>		374718				4763463	4069550	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		849943	849943	
9.	<b>Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.</b>		374718				5613406	5988124	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		252856	252856	
17.	<b>Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.</b>		374718				5866262	6240980	

Vyriausioji gydytoja  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
 (parašas)

Vida Žvirblienė  
 (vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
 (parašas)

Birutė Šiaudiniene  
 (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA  
Vilniaus rajono savivaldybės tarybos  
2014 m. kovo mėn. 28  
sprendimu Nr. T3-94  
4 priedas

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2013 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2014-03-03 Nr. 4

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>1406174</b>		<b>1406174</b>	<b>1524527</b>		<b>1524527</b>
I.	Iplaukos		25976339		25976339	25714349		25714349
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:	<b>20</b>	576443		576443	816111		816111
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		107523		107523	98929		98929
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		104000		104000	251600		251600
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		222007		222007	337756		337756
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		142913		142913	127826		127826
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		25311578		25311578	24813300		24813300
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		2154		2154	2934		2934
I.7.	Kitos įplaukos		86164		86164	82004		82004
II.	Pervestos lėšos	<b>21</b>	38535		38535	19310		19310
II.1.	I valstybės biudžetą				0	73		73
II.2.	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	I kitus išteklių fondus		18012					
II.5.	Viešojo sektoriaus subjektams		20523		20523	19237		
II.6.	Kitiems subjektams							0
III.	Išmokos		24531630		24531630	24170512		24170512
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		17820714		17820714	18157198		18157198
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		1038244		1038244	917586		917586
III.3.	Komandiruočių		75		75	3038		3038
III.4.	Transporto		996398		996398	1002335		1002335
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		33204		33204	43986		43986
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		1153241		1153241	930373		930373
III.7.	Atsargų įsigijimo		2457796		2457796	2206891		2206891
III.8.	Socialinių išmokų							0
III.9.	Nuomos		22547		22547	29758		29758
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		899763		899763	784332		784332
III.11.	Sumokėtos palūkanos		14355		14355			0
III.12.	Kitos išmokos		95293		95293	95015		95015
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	<b>20</b>	<b>980396</b>		<b>980396</b>	<b>2790293</b>		<b>2790293</b>
<b>B.</b>	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		980396		980396	2790293		2790293
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
II.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
IV.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
V.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	<b>20</b>	<b>265809</b>		<b>265809</b>	<b>1543159</b>		<b>1543159</b>

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
I.	Įplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas		744529					0
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1010338		1010338	1543159		1543159
IV.1	Iš valstybės biudžeto		391551		391551	201568		201568
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto		100000		100000	199372		199372
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		518787		518787	1142219		1142219
IV.4	Iš kitų šaltinių							0
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
<b>D.</b>	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	22	691587		691587	277393		277393
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1026816		1026816	749423		749423
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1718403		1718403	1026816		1026816

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

Vilniaus rajono savivaldybės tarybos  
2014 m. kovo mėn. 28 d.  
sprendimu Nr. T3-94  
5 priedas

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

**FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2014 m. kovo 3 d.**

**I. BENDROJI DALIS**

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

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

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

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2013 m. paskutinės dienos duomenis.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Kontroliuojantis subjektas (steigėjas) - Vilniaus rajono savivaldybės taryba.

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

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

Įstaiga teikia šias sveikatos priežiūros paslaugas:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros;
- palaikomojo gydymo ir slaugos;
- greitosios medicinos pagalbos;
- psichikos sveikatos pagalbos;
- antrinės asmens sveikatos priežiūros;
- klinikinės laboratorijos;
- odontologijos;
- dantų protezavimo;
- ambulatorinės reabilitacijos;
- mokamas asmens sveikatos priežiūros;
- būtinosios medicininės pagalbos.

Įstaiga užsiima ir kita, įstatymais neuždrausta veikla.

## VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Per 2013 metais įstaiga dalyvavo:

A. Programose, finansuojamose iš Vilniaus rajono savivaldybės ir privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžetų:

- Norime būti sveiki ir saugūs 2013 metais;
- Pakaitinio gydymo metadonu programoje;
- Psichoaktyvių medžiagų vartojimo prevencijos programoje "Pasitikėk savimi";
- Vilniaus rajono tuberkuliozės profilaktikos programoje;
- Vilniaus rajono traumatizmo profilaktikos ir kontrolės programoje.

B. Projektuose, finansuojamuose iš Europos regioninės plėtros ir Europos Sąjungos Sanglaudos fondų:

- Ambulatorinių paslaugų plėtra ir paliatyviosios pagalbos lovų įsteigimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje. Projekto vertė 2.366.822,10 Lt.
- Psichikos dienos stacionaro įkūrimas prie VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos Psichikos sveikatos centro. Projekto vertė 1.948.904,70 Lt.
- Slaugos namuose ir paliatyviosios pagalbos elektroninė paslauga. Projekto vertė 1,5 mln. Lt. Įstaiga dalyvauja kaip Partneris.
- Vilniaus rajono Marijampolio k. ambulatorijos pastato rekonstrukcija. Projekto vertė 258.449,15 Lt.

C. Sveikatos apsaugos srities specialiųjų tikslinių dotacijų, valstybės investicijų 2013-2015 metų programoje:

- Radiologinių paslaugų plėtra ir modernizavimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje. Projekto vertė Lt. 1,6 mln. Lt. Iš jų: 800,0 tūkst. Lt – valstybės biudžeto lėšos; 300,0 tūkst. Lt – savivaldybės biudžeto lėšos; 500,0 tūkst. Lt – įstaigos lėšos.

•

Įstaigos struktūra 2013-12-31:

A. PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius

B. PSICHIKOS DIENOS STACIONARAS, Švenčionių g. 80, Nemenčinės m., Nemenčinės m. sen.

C. PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

- Šeimos medicinos skyriai, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Šeimos medicinos skyrių registratūra, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Budinčio gydytojo kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Slaugos paslaugų teikimo namuose kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- GMP skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Odontologijos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Gydytojo chirurgo kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Gydytojo akušerio-ginekologo kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Baltosios Vokės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k.;
- Medininkų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k.;
- Naujosios Vilnios bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146/Šiaurinės g. 20, Vilnius;
- Sudervės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Maišiagalos g. 3, Sudervės k.;
- Baltosios Vokės gydytojo odontologo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k.;
- Medininkų gydytojo odontologo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k.;



## **VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

- Naujosios Vilnios gydytojo odontologo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146/Šiaurinės g. 20, Vilnius;
  - Kyviškių medicinos punktas, Kyviškių k., Šatrininkų sen.;
  - Savičiūnų medicinos punktas, Naujininkų g. 5, Savičiūnų k.;
  - Dūkštų medicinos punktas, Dūkštų k.;
  - Visalaukės medicinos punktas, Jaunimo g. 2, Visalaukės I k., Paberžės sen.;
  - Juodšilių ambulatorija, Šv. Uršulės g. 25, Juodšiliai;
  - Kalvelių ambulatorija, Bažnyčios g. 7a, Kalvelių k.;
  - Lavoriškių ambulatorija, Liepos g. 9, Lavoriškių k.;
  - Maišiagalos ambulatorija, Vilniaus g. 15, Maišiagala;
  - Marijampolio ambulatorija, Pušų g. 1, Marijampolio k.;
  - Mickūnų ambulatorija, Mickūnų g. 3, Mickūnų mst.;
  - Nemėžio ambulatorija, Kelininkų g. 3-9, Nemėžio k.;
  - Paberžės ambulatorija, Vilniaus g. 28 A, Paberžė;
  - Pagirių ambulatorija, Šiltnamių g. 4, Pagirių k.;
  - Rudaminos ambulatorija, Taikos g. 10, Rudaminos k.;
  - Rukainių ambulatorija, Vaikų g. 2, Rukainių k.;
  - Skaidiškių ambulatorija, Rudaminos g. 12a, Skaidiškių k.;
  - Juodšilių palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Šv. Uršulės g. 25, Juodšiliai;
  - Riešės palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Kalinos g., Kalinos k., Riešė;
  - Šumsko palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Vilniaus g. 40, Šumsko mst.;
- D. KONSULTACINIS DIAGNOSTIKOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius
- Radiologijos skyrius;
  - Klinikinė diagnostinė laboratorija;
  - Diagnostikos kabinetai;
  - Gydytojų specialistų kabinetai.
- E. FIZINĖS MEDICINOS IR REABILITACIJOS SKYRIUS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- F. DANTŲ PROTEZAVIMO SKYRIUS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- G. SVEIKATOS STATISTIKOS IR INFORMACINIŲ SISTEMŲ SKYRIUS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- H. DARBO IR PROFILAKTINĖS MEDICINOS KABINETAS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- I. BENDROS TARNYBOS, Laisvės pr. 79, Vilnius.

2013 m. gruodžio 31 d. įstaigoje dirbo 582 darbuotojai. Iš jų 170 gydytojų, 181 slaugos personalo, 231 - kito personalo.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

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

Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei apskaitos politika, patvirtinta VŠĮ VRCP vyr. gydytojos 2009 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-204. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitai tvarkyti naudojama buhalterinės apskaitos programa “Būtent”, kuri yra pritaikyta apskaitai tvarkyti pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. **Palyginimo principas.** Finansinėse ataskaitose pateikiami ataskaitinių ir praėjusių vienu finansinių metų duomenys. Pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinės ataskaitos yra parengtos taip, kad jų vartotojai galėtų palyginti jose pateiktus duomenis su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis ir teisingai įvertinti įstaigos finansinės būklės pokyčius.

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

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

## VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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

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

Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčių keitimas atliktas nebuvo.

Informacija apie klaidas, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, nurodyta pastabose.

### **Nematerialusis turtas**

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą, yra lengvai atskiriamas nuo kitų nematerialiojo turto vienetų, tikėtina, kad Įstaiga būsimaisiais laikotarpiais iš turto gaus ekonominės naudos, galima patikimai nustatyti turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą bei Įstaiga turi teisę tuo turtu disponuoti (įskaitant teisę apriboti 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 Įstaiga priskiria turtą nematerialiam 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 negražintinus mokesčius, atėmus prekybos nuolaidas. Vėlesnės išlaidos, susijusios su jau pripažintu apskaitoje ir Įstaigoje naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį patiriamos.

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

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

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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai:		
		metiniai		mėnesio
		metai	procentai	procentai
	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>			
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	1	100,0	8,3

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 materialus turtas**

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

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

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

Nustatant ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, yra vadovaujama LR sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominius normatyvus, patvirtintus LR sveikatos apsaugos ministro įsakymu.

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

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai :		
		metiniai		mėnesio
		metai	procentai	procentai
	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>			
<b>5.</b>	<b>Pastatai</b>			
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15	6,7	0,6
<b>6.</b>	<b>Infrastruktūros ir kiti statiniai</b>			
6.2.	Kiti statiniai	15	6,7	0,6

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

<b>8.</b>	<b>Mašinos ir įrenginiai</b>			
8.3.	Medicinos įranga	6	16,7	1,4
8.4.	Apsaugos įranga	6	16,7	1,4
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	3	33,3	2,8
8.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8	12,5	1,0
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	15	6,7	0,6
<b>9.</b>	<b>Transporto priemonės</b>			
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	6	16,7	1,4
9.2.	Specialūs automobiliai	4	25,0	2,1
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	5	20,0	1,7
<b>10.</b>	<b>Baldai ir biuro įranga</b>			
10.1.	Baldai	7	14,3	1,2
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	4	25,0	2,1
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	4	25,0	2,1
10.4.	Kita biuro įranga	8	12,5	1,0
<b>11.</b>	<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>			
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6	16,7	1,4
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	20,0	1,7

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvimoji 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 likvidacinę vertę nustato pati įstaiga, atsižvelgdama į turto tikrąją vertę jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje.

### **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.

### **Atsargos**

Įstaigoje atsargos skirstomos į šias grupes:

1. Medžiagas ir žaliavas. Šiai grupei priskiriamos atsargos gali būti skirstomos į:
  - medicines atsargas, naudojamas viešosioms paslaugoms teikti. Tai vaistai, reagentai, vakcinos, tvarstymo priemonės, smulkus medicininis inventorių, dezinfekcinės priemonės, odontologinės medžiagos, dantų protezavimo medžiagos;
  - automobilių kurą, atsargines dalis ir tepalus;
  - kurą šildymui;
  - eksploatacines medžiagas (toneriai, rašalas, juostelės, vienkartinio ar daugkartinio įrašymo diskeliai, išorinės laikmenos);
  - ūkio skyriaus eksploatacines medžiagas ir priemones;
  - griežtos atskaitomybės blankus;
2. Ūkinį inventorių, kurio kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais, po atidavimo naudoti, yra tvarkoma užbalansinėse sąskaitose naudojant kontrarines sąskaitas;
3. Atsargas, skirtas perparduoti. Šiai grupei priskiriama Įstaigos nurašytas ilgalaikis ir trumpalaikis turtas bei nenaudojamos atsargos, kurios planuojamos parduoti aukcione.

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

Teikiamų paslaugų savikainą sudaro paslaugas teikiančio personalo darbo užmokestis ir kitos tiesioginės ir netiesioginės bei ūkinės administracinės paslaugų teikimo išlaidos. Įstaiga atskirai kaupia išlaidas, susijusias su savikainos kalkuliacijos centru. Konkrečios paslaugos savikaina nustatoma atsižvelgiant į tos paslaugos teikimo specifiką.

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

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

Atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra mažesnė kaip 120 Lt su PVM arba jos bus naudojamos kaip komplektavimo dalis, pripažįstamos sąnaudomis tuo metu, kai išduodamos iš sandėlio. Jeigu atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra mažesnė kaip 120 Lt su PVM, iš tiekėjo tiesiogiai pristatomos į padalinį, jos pripažįstamos sąnaudomis pagal nurašymo aktą iš karto. Atsargos, kurių vieneto įsigijimo vertė yra didesnė kaip 120 Lt su PVM arba jos bus nenaudojamos kaip komplektavimo dalis, laikomos ūkiniu inventoriumi. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita kontrolės tikslais tvarkoma naudojant kontrarines sąskaitas.

## **VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

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 (išskyrus ES struktūrinių bei kitų tarptautinių fondų paramos teikimo sutartis) ar patvirtintą sąmatą. Finansavimo sumų davėjo patvirtintas biudžetas ar programų sąmata nelaikomi įrodymu, kad finansavimo sumos bus suteiktos. Finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y. kai jos panaudojamos. Finansavimo pajamos registruojamos apskaitoje pagal faktinę paskirtį atitinkamose pajamų sąskaitose.

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

### **Nuoma**

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

Įstaiga 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.

### **Kitos pajamos**

Įstaigos pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos:

- pajamos už suteiktas paslaugas, apmokamas iš PSDF;
- pajamos už mokamas asmens sveikatos paslaugas;
- pajamos už mokamas nemedicines paslaugas, susijusias su tipine Įstaigos veikla;

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos (įskaitant ir atliekamus darbus) ar parduodamos prekės, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos yra įvertinamos ir finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Prekių pardavimo ar paslaugų suteikimo kainos (įkainiai), kurios daro įtaką pajamų sumai, nustatomos Įstaigos ir kliento susitarimu. Kainos

## **VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

(įkainiai) gali būti nustatytos teisės aktuose reglamentuotais būdais, taip pat jas gali nustatyti įstaigą kontroliuojantis subjektas.

### **Sąnaudos**

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

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

Sąnaudos yra įvertinamos tikrąja verte.

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

### **Tarpusavio užskaitos**

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

### **Apskaitos klaidų taidymas**

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



### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **1. PASTABA. Nematerialus turtas**

Informacija apie Įstaigos nematerialiojo turto (toliau - NT) balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta aiškinamojo rašto 1 priede.

NT sudaro kompiuterinės programos ir medicininės informacinės sistemos licencijos.

2013 m. įsigyta 1 vnt. taikomosios programinės įrangos už 4.149 Lt, apskaičiuota amortizacijos suma 67.086 Lt.

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 488.851 Lt.

Nurašyto NT per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

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

Visas NT yra naudojamas veikloje.

Naujo NT, įsigyto perduoti, parduoti, nėra.

NT, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, nėra.

Tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

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

#### **2. PASTABA. Ilgalaikis materialus turtas**

Įstaigos ilgalaikio materialiojo turto (toliau - IMT) balansinės vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį lentelė pateikta aiškinamojo rašto 2 priede.

2013 m. įsigyta: katilinės pastatas, kompiuterinis tomografas, kombinuotas šviesos ir elektromagnetinio lauko terapijos aparatas, 11 funkcinių lovų, 2 defibriliatoriai, 3 bandomųjų lešių rinkiniai, veloergometras, laboratorinė, odontologinė ir dantų protezavimo įranga, automobilis šeimos skyriui, 35 kompiuteriai, tarnybinė stotis, elektroninė pacientų srautų valdymo sistema laboratorijai, baldai ir kitas ūkinis inventorių. Iš viso per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMT už 2.183.268 Lt.

Nemokamai gauti 8 komplektai mobilios įrangos, skirtos slaugos namuose paslaugų teikimui ir televizorius. Neatlygintinai gauto IMT vertė – 257.319 Lt.

80% IMT įsigyta vykdant:

- projektus, finansuojamus ES ir valstybės investicijų programos lėšomis,
- visuomenės sveikatos rėmimo programas, finansuojamas savivaldybės biudžeto lėšomis.

Vykdant projektą “Ambulatorinių paslaugų plėtra ir paliatyviosios pagalbos lovų įsteigimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje” įsigyta medicininė įranga už 34.969 Lt.

Vykdant projektą “Slaugos namuose ir paliatyviosios pagalbos elektroninė paslauga” gauti 8 komplektai mobilios įrangos, skirtos slaugos namuose paslaugų teikimui už 255.552 Lt.

Vykdant projektą “Radiologinių paslaugų plėtra ir modernizavimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje” įsigytas kompiuterinis tomografas už 1,6 mln. Lt.

Vykdant programą “Vilniaus rajono traumatizmo profilaktika ir kontrolė” įsigyta medicininė įranga už 53.514 Lt.

Nurašyto IMT įsigijimo savikaina – 113.326 Lt, sukauptas nusidėvėjimas – 111.611 Lt, likutinė vertė – 1.679 Lt. Po turto likvidavimo užpajamuota atsargų už 36 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota IMT nusidėvėjimo suma 1.051.929 Lt. Iš t.sk. 647.610 Lt pripažinta finansavimo pajamomis.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 5.415.154 Lt.

## VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

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

Visas IMT yra naudojamas veikloje.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartį įsigyta turto už 1,6 mln. Lt.

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, nėra.

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

Įstaiga pagal panaudos sutartis yra gavusi ilgalaikį turtą:

Eil. Nr.	Turto grupė	Gauto turto vertė (Lt)	
		Ataskaitiniai metai	Praėję ataskaitiniai metai
1	2	3	4
1	Kiti pastatai	8678468	8678468
2	Mašinos ir įrenginiai	2916238	2551797
3	Transporto priemonės	1267623	1267623
4	Baldai ir biuro įranga	295837	295837
	<b>Iš viso:</b>	<b>13158166</b>	<b>12793725</b>

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Eil. Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1.	Panaudos sutartis su Vilniaus rajono savivaldybe (1999-06-16 Nr. 85) dėl pastatų, mašinų ir įrengimų, transporto priemonių, baldų ir biuro įrangos	Neterminuota	
2.	Panaudos sutartis dėl sveikatos priežiūros biudžetinių įstaigų valdomo valstybės turto perdavimo valstybės ir savivaldybių sveikatos priežiūros viešosioms įstaigoms (1998-12-15 Nr. 8) dėl medicinos įrangos	Terminas nenurodytas	
3.	Panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (1999-03-25 Nr. 203) dėl medicinos įrangos	Terminas nenurodytas	
4.	Turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2001-12-18 Nr. 118) dėl transporto priemonių	Neterminuota	
5.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2006-09-13 Nr. ) dėl biuro įrangos	10 metų	Nėra
6.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2007-01-04 Nr.S-2) dėl medicinos įrangos	10 metų	Nėra
7.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2007-01-23 Nr.S-65) dėl biuro įrangos	10 metų	Nėra
8.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2008-03-28 Nr.S-140) dėl transporto priemonių	10 metų	Nėra
9.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2008-04-07 Nr.S-197) dėl transporto priemonių	10 metų	Nėra

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

10.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2008-08-05 Nr.S-469) dėl transporto priemonių	10 metų	Nėra
11.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2011-06-30 Nr.PS-10) dėl automobilių kompiuterių su GPS ir programine įranga	10 metų	Nėra
12.	Valstybės turto panaudos sutartis su LR Sveikatos apsaugos ministerija (2012-04-18 Nr. PS-46) dėl ilgalaikio ir trumpalaikio turto	10 metų	Nėra
13.	Panaudos sutartis su UAB "Bioeksmos Technikos centru" (2006-01-19 Nr. C9/020) dėl medicininės įrangos	1 metus	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiama sekančiam 1 metų laikotarpiui
14.	Panaudos sutartis su UAB "Bioeksma" (2011-01-03 Nr. MD-11/10) dėl medicininės įrangos	neterminuota	Iki abipusio šalių atsiskaitymo
15.	Panaudos sutartis su UAB "Diagnostinės sistemos" (2009-03-30 Nr. 120/2009P) dėl medicinos įrangos	Iki 2014-03-30	Šalių susitarimu sutartis gali būti pratęsta
16.	Panaudos sutartis su UAB "Limeta" (2009-11-19 Nr. KC-773/AN) dėl medicinos įrangos	Iki 2014-12-31	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiama sekančiam 1 metų laikotarpiui
17.	Panaudos sutartis su UAB "Limeta" (2013-10-31 Nr. KC-689/PN) dėl medicinos įrangos	Iki 2014-03-01	Nėra
18.	Panaudos sutartis su UAB "Interlux (2013-02-08 Nr. MKUPS13/02/08) dėl medicinos įrangos	Iki 2016-02-08	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiama sekančiam 1 metų laikotarpiui
19.	Panaudos sutartis su UAB "Interlux (2013-02-08 Nr. MKUPS13/02/08/2) dėl medicinos įrangos	Iki 2016-02-08	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiama sekančiam 1 metų laikotarpiui
20.	Panaudos sutartis su BI Instrumentation Laboratory (Lietuva) (2010-04-22 Nr. 10041375) dėl medicinos įrangos	Iki 2015-04-22	Nėra
21.	Panaudos sutartis su BI Instrumentation Laboratory (Lietuva) (2013-06-06 Nr. 13061595) dėl medicinos įrangos	Iki 2018-06-06	Nėra
22.	Panaudos sutartis su BI Instrumentation Laboratory (Lietuva) (2010-04-22 Nr. 10041375) dėl medicinos įrangos	Iki 2015-04-22	Nėra
23.	Įrangos panaudos sutartis su Siemens Osakeytio Lietuvos filialu (2010-08-31 Nr. RPOL_20100831) dėl medicininės įrangos	Iki 2014-05-03	Jei pasibaigus terminui nei viena iš šalių neprieštarauja, sutartis laikoma atnaujinta neapibrėžtam terminui
24.	Panaudos sutartis su UAB "Mediq Lietuva" (2013-02-55 Nr. 8) dėl medicinos įrangos	Iki 2014-12-31	Jeigu abi pusės neprieštarauja, sutartis pratęsiama sekančiam 1 metų laikotarpiui

## VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

25.	Panaudos sutartis su UAB "Sorb Chem" (2013-04-04 Nr. 2013/PN-003) dėl medicinos įrangos	Iki 2018-04-03	Nėra
26.	Panaudos sutartis su Lavoriškių seniūnija dėl Lavoriškių ambulatorijos patalpų 1998-08-10 Nr. 133	Ambulatorijos veiklos laikotarpiui	
27.	Negyvenamųjų patalpų panaudos sutartis su Dūkštų seniūnija dėl Dūkštų med. punkto patalpų (1999-07-02)	Med. punkto veiklos laikotarpiui	
28.	Savivaldybės turto panaudos sutartis su Vilniaus raj. Visalaukių pagrindine mokykla dėl Visalaukės med. punkto patalpų (2011-12-02)	Iki 2016-12-31	Nėra
29.	Savivaldybės turto panaudos sutartis su Mickūnų seniūnija dėl Mickūnų ambulatorijos patalpų (2000-11-20)	Iki pareikalavimo	
30.	Negyvenamųjų patalpų panaudos sutartis su Pagirių seniūnija dėl B.Vokės BPG kabineto patalpų (2003-04-14)	BPG kabineto veiklos laikotarpiui	
31.	Savivaldybės turto panaudos sutartis su Nemėžio seniūnija dėl Nemėžio ambulatorijos patalpų (2005-05-13 Nr. 2)	Ambulatorijos veiklos laikotarpiui	
32.	Valstybės turto panaudos sutartis su Buivydiškių pagrindine mokykla dėl Sudervės BPG kabineto patalpų (2011-08-24 Nr. 23)	5 metai	Numatyta pratęsti šalių susitarimu
33.	Savivaldybės turto panaudos sutartis su SĮ "Vilniaus raj. Planas" patalpų (2010-12-31)	Iki 2020-12-30	Nėra

### **3. PASTABA. Nebaigta statyba**

Nebaigtos statybos vertė 2012-12-31 - 1.620.882 Lt; 2013-12-31 – 247.438 Lt.

Per 2013 m. iš nebaigtos statybos sąskaitos į kito ilgalaikio materialiojo turto sąskaitą perkelta Psichikos dienos stacionaro pastato rekonstrukcija - 1.620.882 Lt.

2013 m. pradėta Marijampolio ir Paberžės ambulatorijų pastatų rekonstrukcija.

### **4. PASTABA. Atsargos**

Informacija apie atsargų balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta lentelėje 3 priede.

2013 metais įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 2.845.795 Lt.

Iš jų:

Vaistai, tirpalai, med. priemonės - 1.778.449 Lt;

Automobilių kuras ir atsarginės detalės – 608.612 Lt;

Kuras, skirtas patalpų šildymui – 102.490 Lt;

Eksploatacinės medžiagos – 219.312 Lt;

Ūkio inventoriaus – 136.932 Lt.

Nemokamai gautų vaistų ir vakcinų įsigijimo savikainą sudaro 355.541 Lt, ūkio inventoriaus – 1.210 Lt.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklai vykdyti sunaudota atsargų už 3.183.385 Lt.

Iš jų:

Vaistai, tirpalai, med.priemonės - 66%;

Automobilių kuras ir atsarginės detalės – 19%;

Kuras, skirtas patalpų šildymui – 3%;

## **VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

Ekspluatacinės medžiagos ir ūkio inventorių – 12%.

Didžiausią medicininių atsargų dalį sudaro tyrimams atlikti sunaudojami reagentai 35% bei vakcinos 19%.

98% automobilių kuro sunaudoja Greitosios medicinos pagalbos ir šeimos medicinos skyriai.

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 viešojo sektoriaus subjektams už 252 Lt, ne viešojo sektoriaus subjektams – už 76 Lt.

2013-12-31 atsargų likučio vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo.

Trečiųjų asmenų laikomų atsargų nėra.

Pagal panaudos sutartį Įstaigoje esančio ūkinio inventoriaus vertė 53.174 Lt.

### **5. PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai**

Informacija apie Įstaigos išankstinius apmokėjimus pateikiama lentelėje 4 priede.

Tiekėjams pagal sudarytas sutartis už prekių įsigijimą ir paslaugų teikimą sumokėtas 51.339 Lt avansas.

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro:

- Privalomasis civilinės atsakomybės draudimas už pacientams padarytą žalą – 63.608 Lt;
- Vairuotojų privalomasis civilinės atsakomybės ir KASKO draudimas – 8.235 Lt;
- Pastatų draudimas – 1.501 Lt;
- Kito turto draudimas – 762 Lt;
- Darbuotojų draudimas – 1.711 Lt;
- Deguonies balionų nuoma – 395 Lt;
- Programinės įrangos priežiūra – 10.460 Lt;
- Kasos aparatų priežiūra – 249 Lt;
- Spaudinių prenumerata – 669 Lt.

### **6. PASTABA. Per vienerius metus gautinos sumos**

Informacija apie Įstaigos per vienerius metus gautinas sumas pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede.

Per vienerius metus gautinos sumos už suteiktas paslaugas sudaro 2.502.488 Lt, iš jų 2.495.846 Lt teritorinių ligonių kasų skola už gruodžio mėn. suteiktas paslaugas.

Kitas gautinas sumas sudaro gyventojų pajamų mokesčio permoka bei gautinos sąnaudų kompensavimo sumos.

### **7 PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 6 priede.

2013 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis sudarė 1.718.403 Lt. Iš jų 1.715.131 Lt - atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai banke.

Pinigų bankų sąskaitose likutis padidėjo 691 tūkst. Lt, kadangi teritorinės ligonių kasos apmokėjo 2012 m. suteiktas virš sutartines paslaugas. Apie virš sutarties suteiktų paslaugų apmokėjimą Įstaiga sužinojo 2013 m. sausio mėn., o sąskaitos už šias paslaugas buvo išrašytos 2012 m. gruodžio mėn. Todėl padidėjo apyvartinių lėšų rezervas iki 1,32 mln. Lt, skirtas darbo užmokesčiui išmokėti už sausio mėnesį. Likusios lėšos skirtos sukauptam užmokesčiui už nepanaudotas atostogas - 252,6 tūkst. Lt, atsiskaitymams su tiekėjais už komunalines paslaugas, kurą, medikamentus, kitas prekes ir paslaugas - 108,1 tūkst. Lt.

## **8 PASTABA. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta lentelėje aiškinamojo rašto 7 priede.

Informacija apie finansavimo sumų likučius yra pateikta aiškinamojo rašto 8 priede. Juos sudaro nenudėvėta (neamortizuota) ilgalaikio turto dalis.

Finansavimo sumas sudaro gautos piniginės lėšos (1.586.781 Lt) ir nemokamai gautas turtas (614.070 Lt).

Didžiausią finansavimo sumų 51,2% sudaro sumos pagal vykdomus projektus, finansuojamus iš ES lėšų. 18,2% finansavimo sumų sudaro gautos lėšos iš valstybės ir savivaldybės biudžetų kompiuterinio tomografo įsigijimui.

Iš savivaldybės biudžeto yra finansuojamas visuomenės sveikatos rėmimo specialiuju programų vykdymas. Iš valstybės biudžeto gautą finansavimą sudaro valstybės biudžeto dalis vykdant projektus, finansuojamus iš ES lėšų bei rezidentų darbo užmokesčiui pervestos lėšos. Iš kitų šaltinių gautą finansavimą sudaro 2% GPM, įmonių paramos lėšos, PSDF biudžeto lėšos visuomenės sveikatos rėmimo specialiosioms programoms vykdyti bei gauti centralizuotai pirkti medikamentai.

Vykdamas Vilniaus rajono tuberkuliozės profilaktikos programą, VŠĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikai ir kitoms privačioms rajono asmens sveikatos priežiūros įstaigoms perduotos vakcinos už 328 Lt.

19.700 Lt gauto finansavimo perduota Vilniaus m. sveikatos biurui programos "Vilnius rajono bendrojo ugdymo mokyklų mokinių fizinio aktyvumo skatinimas" vykdymui.

## **9. PASTABA. Ilgalaikiai įsipareigojimai**

Įstaigos finansinių įsipareigojimų pokytis per 2013 m. pateiktas aiškinamojo rašto 9 priede.

Įstaigos ilgalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro įsipareigojimas pagal finansinio lizingo sutartį įsigijus kompiuterinį tomografą. Finansinio lizingo sutartis sudaryta 5 metams. Planuojama padengti skolą per 3 metus.

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

Likvidumo rizika. Įstaiga galės vykdyti finansinius įsipareigojimus pagal nustatytą grafiką, kadangi yra sukaupti vieno mėnesio apyvartinių lėšų rezerva.

Valiutos rizika. Lizingo sutartis yra sudaryta litais.

## **10. PASTABA. Trumpalaikiai įsipareigojimai**

Įstaigos trumpalaikius finansinius įsipareigojimus sudaro neapmokėtos 2013 m. gruodžio mėn. sąskaitos už gautas prekes ir suteiktas paslaugas. Neapmokėtų sąskaitų terminas neviršija 30 kalendorių dienų.

Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukauptos nepanaudotų kasmetinių atostogų sąnaudos 119,7 tūkst. Lt bei sukauptos kitos su darbo santykiais susijusios išmokos už 2013 m. gruodžio mėn. suteiktas skatinamąsias paslaugas ir prevencinių programų vykdymą – 132,9 tūkst. Lt.

Kitos su darbo santykiais susijusios išmokos - tai įstaigos neatšaukiamas pasižadėjimas atlikti mokėjimą pagal įstaigoje patvirtintus darbo apmokėjimo nuostatus (24 VSAFAS 19 p.).

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta aiškinamojo rašto 10 priede.

Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis pateikta aiškinamojo rašto 11 priede.

## VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2013 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

### 11. PASTABA. Kitos pajamos.

Informacija apie Įstaigos pagrindines kitos veiklos pajamas pateikta aiškinamojo rašto 12 priede.

Įstaigos pagrindinę pajamų dalį sudaro pajamos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto.

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Lt
<b>1.</b>	<b><i>Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš privalomojo sveikatos draudimo fondo:</i></b>	<b>29389819</b>
1.1.	Pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	14113471
1.2.	Skatinamąsias paslaugas ir prevencijos programas	1887096
1.3.	Antrinę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	5820823
1.4.	Psichikos dienos stacionaro paslaugas	133266
1.5.	Greitosios medicinos pagalbą	4113286
1.6.	Palaikomąjį gydymą ir slaugą	2512380
1.7.	Slaugos paslaugas namuose	445000
1.8.	Ambulatorinę reabilitaciją	144449
1.9.	Dantų protezavimą	211153
1.10.	Kompensuojamų pasų išdavimą	8895
<b>2.</b>	<b><i>Iš savivaldybės biudžeto</i></b>	<b>1604</b>
2.1.	Už globos paslaugas	
2.2.	Greitosios medicinos pagalbos paslaugas	1604
<b>3.</b>	<b><i>Kitų juridinių ir fizinių asmenų</i></b>	<b>1491276</b>
3.1.	Už mokamų paslaugų teikimą	1344118
3.2.	Už paslaugas pagal sutartis	147158
	<b>PAGRINDINĖS KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>30882699</b>

Pervestinas pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro pajamos už pasibaigusią ar prarastą kompensuojamų vaistų pasų keitimą. Šios pajamos pervedamos Vilniaus teritorinei ligonių kasai.

### 12. PASTABA. Virš sutartinės paslaugos.

Per ataskaitinį laikotarpį suteikta virš sutartinių, viršijančių teritorinės ligonių kasos ir Įstaigos sutartyje nustatytas paslaugų apimtis, palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų už 55.500 litus, ambulatorinių specializuotų paslaugų – už 74.720 litų. Visos virš sutarties suteiktos paslaugos apmokėtos.

### 13. PASTABA. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos	Socialinio draudimo sąnaudos	Darbuotojų skaičius (vnt.)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	17.945.059	5.578.537	567
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę	377.157	117.597	44
3	Iš viso:	18.322.216	5.696.134	611

**14. PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos.**

Per ataskaitinį laikotarpį palyginus su praeitu laikotarpiu patirta 422.792 litais daugiau sąnaudų. Išlaidos darbo užmokesčiui sumažėjo, kadangi gydytojų specialistų darbo užmokestis priklauso nuo balo vertės, kuris 2013 m. buvo 3 centais mažesnis nei 2012 m. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos bei nuomos sąnaudos sumažėjo dėl uždaryto Kenos medicinos punkto. Sunaudotų atsargų savikaina padidėjo dėl išaugusių medikamentų ir medicinos priemonių kainų bei vakcinų sunaudojimo.

Remonto sąnaudos padidėjo 71,5%, kadangi pratęsus projekto “Ambulatorinių paslaugų plėtra ir paliatyviosios pagalbos lovų įsteigimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje” veiklą įgyvendinimo laikotarpį, toliau buvo atliekami Poliklinikos remonto darbai: keičiami ir modernizuojami liftai.

**15. PASTABA. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos.**

Informacija pagal kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta 13 priede.

**16. PASTABA. Segmentai.**

Ataskaitinio laikotarpio informacija pagal veiklos segmentus pateikta 14 priede. Įstaigos pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami sveikatos apsaugos segmentui.

**17. PASTABA. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas.**

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta aiškinamojo rašto 15 priede.

**18. PASTABA. Finansinės nuomos įsipareigojimai.**

Įstaiga vykdydama investicinį projektą “Radiologinių paslaugų plėtra ir modernizavimas VŠĮ Vilniaus rajono centrinėje poliklinikoje” 2013-05-31 įsigijo kompiuterinį tomografą už 1,6 mln. Lt. Finansinio lizingo įmokos pradėtos mokėti nuo rugsėjo mėn. Sutartis sudaryta 5 metams, tačiau planuojama lizingą padengti per 3 metus.

2013 m. padengta 744.529 Lt skolos ir sumokėta 12.021 Lt palūkanų.

Informacija apie finansinės nuomos paslaugos gavėjo įsipareigojimus pagal laikotarpius pateikta aiškinamojo rašto 16 priede.

Informacija apie ilgalaikius finansinės nuomos įsipareigojimus ir jų einamųjų metų dalį pateikta aiškinamojo rašto 17 priede.

**19. PASTABA. Būsimoji nuoma.**

Informacija apie būsimosios pagrindinės nuomos įmokas, kurias numatoma sumokėti pagal pasirašytas veiklos nuomos sutartis, pateikta aiškinamojo rašto 18 priede.

**20. PASTABA. Pinigų srautai.**

Užbaigus vykdyti du projektus, finansuojamus iš ES lėšų, sumažėjo finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms bei finansavimo sumos ilgalaikiui turtui įsigyti. Dėl to sumažėjo ilgalaikio turto įsigijimo išlaidos.



**21. PASTABA. Pervestos lėšos.**

Į kitus išteklių fondus pervestas lėšas sudaro Vilniaus teritorinei ligonių kasai pervestos pajamos už pasibaigusių ar prarastų kompensuojamų vaistų pasų keitimą. Viešojo sektoriaus subjektams pervesta: 19.700 Lt perduotas finansavimas Vilniaus miesto sveikatos biurui savivaldybės visuomenės sveikatos rėmimo specialiosioms programoms vykdyti, 823 Lt – gražintas finansavimas rezidentų praktinio mokymo modelio įgyvendinimui.

**22. PASTABA. Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas.**

Pinigų srautai yra teigiami ir per ataskaitinį laikotarpį sudarė 691.587 Lt. Tai lėmė teritorinių ligonių kasų apmokėtos virš sutartinės paslaugos, suteiktos 2012 metais.

**23. PASTABA. Tarpusavio užskaitos.**

2013 m. įvykdyta tarpusavio užskaitų už 6.254.694 Lt tarp Įstaigos, VSDF ir PSDF.

Vyriausioji gydytoja

Vyriausioji buhalterė



Vida Žvirblienė

Birutė Šiaudinienė



Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį										
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
16.1.	parduoto										
16.2.	perduoto										
16.3.	nurašyto										
17.	Pergrupavimai (+/-)										
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)										
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		2926							2926	
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		65863							65863	

\* – Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* – Kito subjekto suakaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji gydytoja  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
 Vida Žvirblienė  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 Birutė Šiaudimienė  
 (parašas)

## ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1500	56044	6245569	1810605	1677299	2830796	1620882	14242695					
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		23895	0	1902987	39000	457979	16726	247438	2688025					
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		23895		1902987	39000	202427	14959	247438	2430706					
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina						255552	1767		257319					
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		0	0	92299	15600	5391	0	0	113290			0		
3.1.	parduoto									0					
3.2.	perduoto									0					
3.3.	nurašyto				92299	15600	5391			113290					
4.	Pergrupavimai (+/-)											1620882	-1620882		-36
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		25395	56044	8056257	1833969	2129887	4468404	247438	16817394					
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	1030.00	24072	4520253	1435449	1212523	1343786	X	8537113					
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X							X				X		
8.	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	78	4627	459008	147323	144227	296666	X	1051929					
9.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)	X	0	0	90644	15600	5367	0	X	111611					



Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos ilgalaiškios vertybės	Kitas ilgalaiškis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto ilkosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23.	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			24287	27345		3167640	266797		778504		2827952	247438		7339963
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			470	31972		1725316	375156		464776		1487010	1620882		5705582

\* - Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\*\* - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)



Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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)	0	446168	0	0	0	0	0	446168
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)	0	427223	0	0	0	0	0	427223

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)



s

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

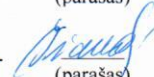
Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>138929</b>	<b>216479</b>
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	51339	127232
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai 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	87590	89247
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>		
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>138929</b>	<b>216479</b>

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji gydytoja  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
 (parašas)

Vida Žvirblienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

Birutė Šiaudiniene  
 (vardas ir pavardė)

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
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>2536949</b>	<b>2520877</b>		<b>3337752</b>	<b>3304728</b>	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos				150998	150998	
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	2502488	2496599		3133225	3128178	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2502488	2496599		3133225	3128178	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	1595	0		391	0	
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	1595			391		
1.6.	Kitos gautinos sumos	32866	24278		53138	25552	
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>2536949</b>	<b>2520877</b>		<b>3337752</b>	<b>3304728</b>	

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji gydytoja  
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
 Vyriausioji buhalterė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
 (parašas)

  
 (parašas)

\_\_\_\_\_  
 Vida Žvirblienė  
 (vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
 Birutė Šiaudiniene  
 (vardas ir pavardė)

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
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5)</b>				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	<b>1718403</b>		<b>1026816</b>	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1715131		1024299	
3.2.	Pinigai kasoje	2165		2428	
3.3.	Pinigai kelyje	1107		89	
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>1718403</b>		<b>1026816</b>	
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	311132	499074	0	51604	0	0	0	159617	0	823	-22650	678720
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	311132	391551	1215	51604	0	0	0	54907	0	0	-21875	678720
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		107523	-1215	0	0	0	0	104710	0	823	-775	0
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	792829	204000	0	0	0	0	0	197111	0	0	0	799718
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	792829	100000	72131	0	0	0	0	165242	0	0	0	799718
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		104000	-72131	0	0	0	0	31869	0	0	0	0
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):	2869701	740794	0	217219	0	0	0	624270	0	0	-128347	3075097
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2869701	518787	6885	217219	0	0	0	413542	0	0	-123953	3075097
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		222007	-6885	0	0	0	0	210728	0	0	-4394	0
4.	Iš kitų šaltinių:	198330	142913	0	345247	19952	0	0	493820	76	0	0	172642
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	145827	0	14885	345247	252	0	0	398705	76	0	0	106926
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	52503	142913	-14885	0	19700	0	0	95115	0	0	0	65716
5.	Iš viso finansavimo sumų	4171992	1586781	0	614070	19952	0	0	1474818	76	823	-150997	4726177

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Birutė Šiaudimienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)



(parašas)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	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)	22650	288482	311132		678720	678720
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		792829	792829		799718	799718
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)	128348	2741353	2869701		3075097	3075097
4.	Iš kitų šaltinių		252800	252800		172642	172642
5.	Iš viso	150998	4075464	4226462	0	4726177	4726177

  
(parašas)

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

  
(parašas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ POKYTIS PER 2013 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikama)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikiai</b>	<b>0</b>	<b>696737</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>696737</b>
1.1.	Išleistos obligacijos								0
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								0
1.3.	Gautos paskolos								0
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		696737						696737
1.5.	Kiti įsipareigojimai								0
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikiai</b>	<b>619599</b>	<b>33114967</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33215122</b>	<b>0</b>	<b>519444</b>
2.1.	Išleistos obligacijos								0
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								0
2.3.	Gautos paskolos								0
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai		903263				744529		158734
2.5.	Kiti įsipareigojimai	619599	32211704				32470593		360710
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>619599</b>	<b>33811704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33215122</b>	<b>0</b>	<b>1216181</b>

\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vida Žvirblionė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
<b>2.</b>	<b>Tiekėjams mokėtinios sumos</b>	<b>106894</b>	<b>20356</b>		<b>281779</b>	<b>7147</b>	
<b>3.</b>	<b>Sukauptos mokėtinios sumos</b>	<b>252561</b>	<b>59646</b>		<b>337447</b>	<b>79693</b>	
3.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
3.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	151085	59646		181732	79693	
3.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	101476			155715		
3.4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos						
<b>4.</b>	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>1255</b>	<b>1255</b>		<b>373</b>	<b>205</b>	
4.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	45	45		45	45	
4.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				168		
4.3.	Kitos mokėtinios sumos	1210	1210		160	160	
<b>5.</b>	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)</b>	<b>360710</b>	<b>81257</b>		<b>619599</b>	<b>87045</b>	

Vyriausioji gydytoja



Vida Žvirblienė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė



Birutė Šiaudimienė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(vardas ir pavardė)

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ NACIONALINE IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Nacionaline	619599	1216181
2.	Eurais		
3.	JAV doleriais		
4.	Kitomis		
5.	Iš viso	619599	1216181

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)



(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)



**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>30882699</b>	<b>31094075</b>
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	30882699	31094075
1.7.	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>19062</b>	<b>17369</b>
<b>3.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>30863637</b>	<b>31076706</b>

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



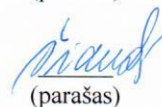
Vida Žvirblienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



Birutė Šiaudiniene

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>21136</b>	<b>24416</b>
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	21136	24416
1.5	Kitos		
<b>2.</b>	<b>Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos</b>		
<b>3.</b>	<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
<b>4.</b>	<b>Kitos veiklos rezultatas</b>	<b>21136</b>	<b>24416</b>

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))




(parašas)


Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

2013 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultura ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>							<b>32100542</b>				<b>32100542</b>
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							24018350				24018350
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							1119015				1119015
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							995634				995634
1.4.	Komandiruočių							75				75
1.5.	Transporto							951092				951092
1.6.	Kvalifikacijos kelimo							33231				33231
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							1272772				1272772
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							1679				1679
1.9.	Sunaudotų ir perduotų atsargų savikaina							2747727				2747727
1.10.	Socialinių išmokų											0
1.11.	Nuomos							22466				22466
1.12.	Finansavimo							76				76
1.13.	Kitų paslaugų							822116				822116
1.14.	Kitos							116309				116309
<b>2.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
<b>3.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>							<b>24531630</b>				<b>24531630</b>
3.1.	Išmokos:							24531630				24531630
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							17820714				17820714
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							1038244				1038244
3.1.3.	Komandiruočių							75				75
3.1.4.	Transporto							996398				996398
3.1.5.	Kvalifikacijos kelimo							33204				33204
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							1153241				1153241
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							2457796				2457796
3.1.8.	Socialinių išmokų											0
3.1.9.	Nuomos							22547				22547
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							899763				899763
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							14355				14355
3.1.12.	Kitos išmokos							95293				95293


  
 (parašas)
   
 Vida Žvirblienė
   
 (vardas ir pavardė)


  
 (parašas)
   
 Birutė Šiaudiniene
   
 (vardas ir pavardė)

Vyriausioji gydytoja
   
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas
   
 administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė
   
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

**FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR ŠAŅAUDOS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>5378</b>	<b>2934</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	3224	
1.3.	Palūkanų pajamos	2154	2934
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>11256</b>	<b>343</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2395	343
2.3.	Palūkanų sąnaudos	8861	
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-5878</b>	<b>2591</b>

Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)



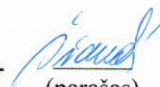
(parašas)

Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))



(parašas)

Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)


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

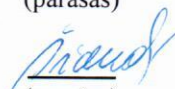
Laikotarpis	Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	
		pagrindinės nuomos įmokos	dabartinė pagrindinių nuomos įmokų vertė
1	2	3	4
Per vienerius metus	1	180286	158734
Nuo vienerių iki penkerių metų	2	737532	696737
Po penkerių metų	3		
<b>Pagrindinių finansinės nuomos įmokų iš viso</b>	4	<b>917818</b>	X
Palūkanos	5	62347	X
Dabartinė finansinės nuomos įsipareigojimų vertė (4-5)	6	855471	

\* Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji gydytoja  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vida Žvirblienė  
(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Birutė Šiaudiniene  
(vardas ir pavardė)

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

	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
1	2	3
Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	158734	
Ilgalaikiai finansinės nuomos įsipareigojimai	696737	
<b>Ilgalaikių finansinės nuomos įsipareigojimų iš viso</b>	<b>855471</b>	<b>0</b>

\_\_\_\_\_  
Vyriausioji gydytoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas)

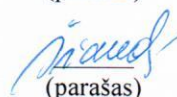
\_\_\_\_\_  
Vyriausioji buhalterė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Vida Žvirblienė

(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Birutė Šiaudiniene

(vardas ir pavardė)

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

<b>Laikotarpis</b>	<b>Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną</b>
1	2
Per vienerius metus	13307
Nuo vienerių iki penkerių metų	35940
Po penkerių metų	
<b>Iš viso</b>	<b>49247</b>

Vyriausioji gydytoja  
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji buhalterė  
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

  
(parašas)

Vida Žvirblienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas)

Birutė Šiaudiniene  
(vardas ir pavardė)