

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

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

VšĮ Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2023 m. lapkričio 10 d. Nr. **A10-936**
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, ct

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 155 881,08	4 504 263,26
I.	Nematerialusis turtas	P1	47 023,05	54 312,52
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		42 723,36	49 338,28
I.3	Kitas nematerialusis turtas		4 299,69	4 974,24
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	P2	4 108 858,03	4 449 950,74
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 737 826,66	1 761 312,61
II.3	Infrastruktūros statiniai		12 999,08	130 378,36
II.4	Kiti statiniai		104 728,79	
II.5	Mašinos ir įrenginiai		875 163,29	1 058 859,47
II.6	Transporto priemonės		164 532,71	324 400,50
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		1 160 110,50	1 013 233,41
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		18 770,00	18 770,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	P3	34 727,00	142 996,39
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 263 454,21	3 572 197,75
I.	Atsargos	P4	287 829,00	371 803,05
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		287 829,00	371 803,05
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	33 960,14	17 013,95
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P6	1 455 493,57	960 941,57
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas		1 451 055,01	943 036,38
III.5	Sukauptos gautinos sumos		2 651,94	16 085,45
III.6	Kitos gautinos sumos		1 786,62	1 819,74
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P7	3 486 171,50	2 222 439,18
	IŠ VISO TURTO:		9 419 335,29	8 076 461,01
D.	FINANSAVIMO SUMOS	P8	3 465 338,91	3 539 596,17
I.	Iš valstybės biudžeto		403 731,60	462 455,73
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 889 549,39	1 808 176,61
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		1 068 842,41	1 155 089,05
IV.	Iš kitų šaltinių		103 215,51	113 874,78
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 332 200,75	1 252 985,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	P9	294 215,83	321 077,41
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			26 861,58

I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		294 215,83	294 215,83
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P10	2 037 984,92	931 908,35
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			11 331,82
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		83 725,90	134 700,69
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 315 101,15	5 967,58
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		639 146,65	773 113,73
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		11,22	6 794,53
F.	GRYNASIS TURTAS		3 621 795,63	3 283 879,08
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		3 513 269,71	3 175 353,16
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		337 916,55	760 002,75
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3 175 353,16	2 415 350,41
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9 419 335,29	8 076 461,01

Laikiniai einanti vyriausiosios gydytojos pareigas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo
arba jo įgalioto administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Kubaitienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Regina Korenevska
(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“

VŠI Vilniaus rajono centrinė poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124246958, Laisvės pr. 79, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA****PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**2023 m. lapkričio 10 d. Nr. 810-937
(data)Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurai, ct*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	P12	16 261 661,85	15 353 976,70
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		821 912,39	1 652 316,46
I.1.	Iš valstybės biudžeto		93 699,67	1 108 696,41
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		442 294,25	344 746,63
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		65 682,70	129 645,49
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		220 235,77	69 227,93
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		15 439 749,46	13 701 660,24
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		15 439 749,46	13 702 772,93
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			-1 112,69
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	P13	-15 935 254,20	-14 882 901,48
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-13 160 395,40	-12 166 023,34
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-335 993,93	-340 129,37
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-262 056,40	-329 931,22
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-265 897,13	-352 416,44
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-11 208,52	-16 498,09
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-374 604,78	-229 931,61
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-117 725,56	-6 663,15
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1 037 551,85	-1 131 057,52
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-18 286,01	-22 008,04
XII.	FINANSAVIMO		-599,95	-7 731,36
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-317 588,32	-245 823,79
XIV.	KITOS		-33 346,35	-34 687,55
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		326 407,65	471 075,22
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		23 558,29	11 874,51
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		23 558,29	11 874,51
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P14	-255,77	-223,61
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P15	-11 793,62	
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		337 916,55	482 726,12
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		337 916,55	482 726,12
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Laikiniai einanti vyriausiosios gydytojos pareigas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Daiva Kubaitienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Regina Korenevskė

(vardas ir pavardė)

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

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

**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. lapkričio 10 d. Nr.

I. BENDROJI DALIS

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

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

Įstaiga 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 2023 m. rugsėjo 30 dienos duomenis.

Finansinių ataskaitų rinkinio valiuta – eurai.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

Kontroliuojantis subjektas (steigėjas) – Vilniaus rajono savivaldybės taryba.

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

Įstaigai išduota Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos licencija.

Pagrindinės Įstaigos veiklos rūšys:

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

2. mokamų asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimas;

3. būtinosios medicinos pagalbos priežiūros paslaugų teikimas.

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

- slaugos ligoninių veikla (86.10.40);
- bendrosios praktikos gydytojų veikla (86.21);
- gydytojų specialistų veikla (86.22);
- odontologinės praktikos veikla (86.23);
- viduriniojo medicinos personalo paslaugų teikimas ligoniams ne ligoninėse (86.90.10);
- medicinos laboratorijų veikla (86.90.30);
- kita stacionarinė globos veikla;

Per 2023 metų 9 mėnesius Įstaiga dalyvavo:

A. Programose finansuojamuose iš Vilniaus rajono savivaldybės biudžeto:

• Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo Vilniaus rajono viešosiose asmens sveikatos priežiūros įstaigose 2022-2023 metais programa;

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

- Priemonių, gerinančių ambulatorinių sveikatos priežiūros paslaugų prieinamumą tuberkulioze sergantiems (toliau – DOTS) Vilniaus rajono gyventojams, įgyvendinimas. Programos įgyvendinimo metu įsigijami maisto talonai, kurie kartą per savaitę duodami pacientams, nustatytu periodiškumu nepertraukiamai atvykstantiems išgerti vaistų tiesiogiai stebimo trumpo gydymo kurso metu.

B. Projektuose, finansuojamose iš Europos regioninės plėtros fondo:

- Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone. Projekto tikslas – pagerinti pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybę ir prieinamumą tikslinėms prie įstaigos prisirašiusioms gyventojų grupėms (vaikams, vyresnio amžiaus asmenims, neįgaliesiems, sergantiems tuberkulioze ir / ar priklausomybe nuo psichotropinių medžiagų). Projekto vertė – 807 471,71 Eur, iš jų ES lėšos – 686 350,95 Eur, valstybės biudžeto lėšos – 60 560,38 Eur, savivaldybės biudžeto lėšos – 60 560,38 Eur. Projektas baigtas 2023-09-14.

- Inovatyvios ir kompleksinės lėtinių ligų priežiūros modelio išbandymas. Projekto įgyvendinimas apima pacientų holistinį būklės ištyrimą, kompleksinės ir integruotos priežiūros teikimą, modelio išbandymui reikalingos įrangos įsigijimą, modelio išbandymo metu nuotolinių duomenų teikimui / rinkimui reikalingą esamų informacinių sistemų patobulinimą, mokymus pacientams ir ar jų šeimos nariams / artimiesiems, taip pat mokymus sveikatos priežiūros ir kitiems specialistams. Projekto vertė 666 121,59 Eur. Projektas įgyvendintas kartu su VŠĮ Šeškinės poliklinika ir UAB Reginos šeimos gydytojo centru. Projektas baigtas 2023-07-03.

Įstaigos struktūra 2023-09-30:

A. PIRMINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS

- Šeimos medicinos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Odontologijos skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Dantų protezavimo skyrius, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- Juodšilių ambulatorija, Šv. Uršulės g. 25-2, Juodšilių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.;
- Kalvelių ambulatorija, Bažnyčios g. 7A-4, Kalvelių k., Kalvelių sen., Vilniaus r. sav.;
- Lavoriškių ambulatorija, Liepos g. 9-2, Lavoriškių k. Lavoriškių sen., Vilniaus r. sav.;
- Maišiagalos ambulatorija, Vilniaus g. 15, Maišiagalos mst., Maišiagalos sen., Vilniaus r. sav.;
- Marijampolio ambulatorija, Pušų g. 1, Marijampolio k., Marijampolio sen., Vilniaus r. sav.;
- Mickūnų ambulatorija, Mickūnų g. 3, Mickūnų mst., Mickūnų sen., Vilniaus r. sav.;
- Nemėžio ambulatorija, Kelininkų g. 3-9, Nemėžio k. Nemėžio sen., Vilniaus r. sav.;
- Paberžės ambulatorija, Vilniaus g. 28A-3, Paberžės k., Paberžės sen., Vilniaus r. sav.;
- Pagirių ambulatorija, Šiltnamių g. 15-1, Pagirių k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;
- Rudaminos ambulatorija, Taikos g. 10, Rudaminos k., Rudaminos sen., Vilniaus r. sav.;
- Rukainių ambulatorija, Vaikų g. 2, Rukainių k., Rukainių sen., Vilniaus r. sav.;
- Skaidiškių ambulatorija, Rudaminos g. 12a, Skaidiškių k., Nemėžio sen., Vilniaus r. sav.;
- Baltosios Vokės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;
- Medininkų bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k., Medininkų sen. Vilniaus r. sav.;
- Naujosios Vilnios bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146-3, Vilnius m. Vilniaus m. sav.;
- Sudervės bendrosios praktikos gydytojo kabinetas, Vilniaus g. 25-2, Sudervės k., Sudervės sen., Vilniaus r. sav.;
- Juodšilių palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė, Šv. Uršulės g. 25-1, Juodšilių k., Juodšilių sen., Vilniaus r. sav.;

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

- 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.
 - Baltosios Vokės gydytojo odontologo kabinetas, Statybininkų g. 12-18, Vaidotų k., Pagirių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Medininkų gydytojo odontologo kabinetas, Medaus g. 28, Medininkų k., Medininkų sen. Vilniaus r. sav.;
 - Naujosios Vilnios gydytojo odontologo kabinetas, Kojelavičiaus g. 146-3, Vilnius m. Vilniaus m. sav.;
 - Savičiūnų medicinos punktas, Naujakurių g. 5, Savičiūnų k., Rukainių sen., Vilniaus r. sav.;
 - Visalaukės medicinos punktas, Jaunimo g. 2, Visalaukės I k., Paberžės sen., Vilniaus r. sav.;
- B. AMBULATORINIŲ SLAUGOS PASLAUGŲ TEIKIMO NAMUOSE SKYRIUS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- C. REGISTRATŪRA, Laisvės pr. 79, Vilnius
- D. PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- E. PSICHIKOS DIENOS STACIONARAS, Švenčionių g. 80, Nemenčinės m., Nemenčinės miesto sen., Vilniaus r. sav.
- F. KONSULTACINIS DIAGNOSTIKOS CENTRAS, Laisvės pr. 79, Vilnius.
- Gydytojų specialistų kabinetai;
 - Diagnostikos kabinetai;
 - Radiologijos skyrius;
 - Klinikinė diagnostikos laboratorija;
 - Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyrius;
 - Darbo ir profilaktinės medicinos kabinetas, Laisvės pr. 79, Vilnius;
- G. BENDROSIOS TARNYBOS, Laisvės pr. 79, Vilnius.

2023 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 524 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius per 2023 m. 9 mėnesius buvo – 560. Palyginus su 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenis darbuotojų skaičius sumažėjo 55 asmenimis. Darbuotojų skaičius sumažėjo dėl to, kad greitosios medicinos pagalbos paslaugos perduotos VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2022 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama Apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai.

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

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto Įstaiga neturi.

Teisinių ginčų Įstaiga neturi.

Reikšmingi įvykiai, kurie gali paveikti Įstaigos veiklą:

1. nuo 2023 m. liepos 1 d. valstybės nuosavybėn perduotos greitosios medicinos pagalbos paslaugos. Perdavus šias paslaugas Įstaigoje sumažėjo darbuotojų skaičius, pajamos ir sąnaudos.

2. nuo 2023 m. liepos 6 d. atsisakyta dantų protezų gamybos, paslaugos perkamos iš trečiųjų asmenų. Įsigijus iš trečiųjų asmenų paslaugas, sumažėjo dantų protezų gamybos sąnaudos.

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. PASTABA. Nematerialusis turtas

Informacija apie Įstaigos nematerialiojo turto (toliau – NT) balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta pagal 13-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (*1 priedas*). NT sudaro kompiuterinės programos ir medicininės informacinės sistemos licencijos.

Per 2023 m. 9 mėnesius įsigyta:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina (Eur)	Kiekis	Suma (Eur)
<i>Programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas</i>				
1.	Medicinos informacinės sistemos licencija	665,50	10	6 655,00
2.	Medicinos informacinės sistemos licencija (medicinos laboratorijos funkcinis modulis)	278,30	13	3 617,90
	<i>Iš viso nematerialaus turto:</i>			<i>10 272,90</i>

Apskaičiuota amortizacijos suma 17 551,93 Eur.

Nurašyto NT per 2023 m. 9 mėnesius už 14 479,80 Eur

NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 304 148,51 Eur.

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

Visas turtas Įstaigos veikloje yra naudojamas.

Naujo NT, įsigyto perduoti, parduoti, nėra.

NT, perduoto kitiems subjektams patikėjimo teise, nėra.

Tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, nėra.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma NT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų NT nuvertėjimo požymių.

2. PASTABA. Ilgalaikis materialusis turtas

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

Per 2023 m. 9 mėnesius įsigyta ilgalaikio materialiojo turto už 224 762,15 Eur, iš jų:

Eil. Nr.	Pavadinimas	Kaina (Eur)	Kiekis	Suma (Eur)
<i>Medicininė įranga</i>				
1.	Elektrokardiografas iMAC 120	1 936,00	1	1 936,00
2.	Lazerio terapijos aparatas BTL-C25I08	4 295,50	1	4 295,50
3.	Plaučių ventiliacijos aparatas Trilogy Evo	12 000,00	1	12 000,00
4.	Vežimėlis multifunkcinis medicininis	900,00	1	900,00
5.	Svarstyklės medicininės MS4910	537,24	2	1 074,48
6.	Lokatorius Apex EMB	677,60	2	1 355,20
7.	Siūlėtuvas impulsinis HD260 MS8	605,00	1	605,00
8.	Sodapūtė "Prophy mateneo"	814,00	2	1 628,00
9.	Kompresinės terapijos aparatas Lympha- matDigital	4 114,00	1	4 114,00

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

10.	Kauteris Servotome F57210	1 580,00	1	1 580,00
11.	Ultragarso terapijos prietaisas Sonora	2 474,45	1	2 474,45
12.	Vežimėlis su stalčiais	850,00	1	850,00
13.	Dviratis - ergometras	4 210,80	1	4 210,80
14.	Elektrokardiografas Shenzhe n Comen	1 403,60	3	4 210,80
15.	Kraujo paėmimo kėdė IMO 21255	2 950,00	3	8 850,00
16.	Odontologinė įranga "Stomadent NEO"	18 718,70	1	18 718,70
17.	Odontologinė įranga "Stomadent NEO"	18 137,90	1	18 137,90
18.	Ilgalaikis EKG registratorius Medilog	2 541,00	4	10 164,00
19.	Biomedicininis šaldytuvas PRE440	2 904,00	1	2 904,00
20.	NSK iCare C2 tepimo įrenginys	1 997,0	1	1 997,00
21.	Dermatoskopas Delta30 su priedais	2 058,20	1	2 058,20
22.	Matuoklis kraujo krešumui nustatyti	823,39	1	823,39
	<i>Iš viso medicininės įrangos:</i>			104 887,42
<i>Baldai</i>				
23.	Spinta	590,00	1	590,00
24.	Stalas darbo kampinis	980,00	1	980,00
25.	Pastatomų spintelių komplektas	1 000,00	1	1 000,00
26.	Spinta su antresolėmis vaistams	3 900,00	1	3 900,00
27.	Spinta ūkinė	1 100,00	1	1 100,00
28.	Baldų komplektas	3 100,00	1	3 100,00
29.	Baldų komplektas	2 400,00	1	2 400,00
30.	Baldų komplektas	1 900,00	1	1 900,00
31.	Baldų komplektas	2 950,00	1	2 950,00
32.	Baldų komplektas	3 280,00	1	3 280,00
33.	Kabineto baldų komplektas	1 320,00	1	1 320,00
34.	Spinta	1 100,00	2	2 200,00
35.	Spintelė su plautuve	520,00	1	520,00
	<i>Iš viso baldų:</i>			25 240,00
<i>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</i>				
36.	Vaizdo stebėjimo sistema	890,66	3	2 671,98
	<i>Iš viso kito ilgalaikio materialiojo turto:</i>			2 671,98
<i>Kompiuteriai</i>				
37.	Tarnybinės stoties serveris Dell T550	51 779,53	1	51 779,53
38.	Kompiuteris All-in-One Nuklonas	983,73	15	14 755,95
39.	Kompiuteris Magnum All-in-One	830,67	15	12 459,98
	<i>Iš viso kompiuterių:</i>			78 995,46
<i>Kita biuro įranga</i>				
40.	VariPOS 256A Silver sistema	12 257,30	1	12 257,30
41.	Nepertraukiamo maitinimo šaltinis APC	709,99	1	709,99
	<i>Iš viso kitos biuro įrangos:</i>			12 967,29

Perduota VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai IMT, kurio įsigijimo vertė 710 219,08 Eur (medicininės įrangos – 300 480,11 Eur, transporto priemonių – 381 656,11 Eur, biuro įrangos – 28 082,86 Eur), iš jų: iš ES struktūrinių fondų – 142 190,26 Eur, savivaldybės biudžeto – 17 177,52 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 4 090,00 Eur, nuosavų lėšų – 546 761,30 Eur. Likutinė vertė

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

247 458,91 Eur (medicininės įrangos – 132 804,48 Eur, transporto priemonių – 108 346,09 Eur, biuro įrangos – 6 308,34 Eur), iš jų: iš ES struktūrinių fondų – 93 558,38 Eur, savivaldybės biudžeto – 10 396,27 Eur, kitų finansavimo šaltinių – 1 556,06 Eur, nuosavų lėšų – 141 948,20 Eur.

Nurašyto IMT įsigijimo savikaina – 106 725,05 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 105 995,35 Eur. Turtas, skirtas parduoti perkeltas į atsargas, turto įsigijimo vertė 37 989,95 Eur, nusidėvėjimo suma 32 261,95 Eur, likutinė vertė 5 728,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota IMT nusidėvėjimo suma 318 442,00 Eur.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 3 123 128,77 Eur.

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

Laikinais nenaudojamo veikloje IMT likutinė vertė 17 229,84 Eur. Šis IMT įsigytas iš ES finansuojamo projekto „*Odontologinės pagalbos teikimo pacientams su negalia modulio sukūrimas*“.

Finansinės būklės ataskaitoje rodoma IMT likutinė vertė atitinka turto tikrąją vertę.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyta reikšmingų IMT nuvertėjimo požymių.

3. PASTABA. Nebaigta statyba

Nebaigtos statybos vertė 2022-12-31 – 142 996,39 Eur; 2023-09-30 – 34 727,00 Eur.

Nebaigtą statybą sudaro objektai:

1. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Šv. Uršulės g. 25-2) – 12 100,00 Eur;

2. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Šumskas, Vilniaus g. 158) – 8 470,00 Eur;

3. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Rukainių k., Vaikų g. 2) – 8 470,00 Eur;

4. Atsinaujinančių išteklių panaudojimas Vilniaus rajono savivaldybės sveikatos įstaigose (Medininkų k., Medaus g. 28) – 5 687,00 Eur.

Vilniaus rajono Rudaminos ambulatorijos pastato atnaujinimas (modernizavimas) užbaigtas ir suma 114 773,14 Eur pergrupuota iš nebaigtos statybos į kitą ilgalaikį materialųjį turtą (esminį pagerinimą).

4. PASTABA. Atsargos

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

Per 2023 m. 9 mėnesius įsigyta atsargų ir ūkinio inventoriaus už 1 068 537,06 Eur, iš jų nemokamai gautų vaistų, medicinos pagalbos priemonių ir vakcinų įsigijimo savikainą sudaro 237 076,44 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigos veiklai vykdyti sunaudota atsargų už 1 123 475,05 Eur.

Perduota atsargų už 32 984,83 Eur:

1. VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai už 25 427,40 Eur;

2. VšĮ Nemenčinės poliklinikai – 3 085,48 Eur;

3. UAB Riešės šeimos klinikai – 517,46 Eur;

4. V. Staliulionienės BPG kab. – 170,49 Eur;

5. Pacientams (maisto talonai) – 3 784,00 Eur

Nurašyta atsargų už 1 779,23 Eur, tai nurašytas kuras, kuris liko greitosios medicinos pagalbos automobiliuose juos perdavus VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai (487,34 Eur) ir nurašyti medikamentai ir medicinos pagalbos priemonės, kurių pasibaigė galiojimo laikas (1 291,89 Eur).

**VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

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.).

Ūkinio inventoriaus, kuris buvo naudojamas veikloje ir pripažintas sąnaudomis perduota už 5 328,98 Eur VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

5. PASTABA. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinius apmokėjimus sudaro 33 960,14 Eur, tai tiekėjams pagal sudarytas sutartis už prekių įsigijimą ir paslaugų teikimą sumokėtas 1 025,82 Eur avansas ir ateinančių laikotarpių sąnaudos – 32 934,32 Eur, tai įmokos pacientų žalai atlyginti (9 474,74 Eur), draudimo paslaugos (6 416,86 Eur), spaudos prenumerata (176,37 Eur), programinės įrangos priežiūra (12 402,17 Eur) ir kitos sąnaudos (4 464,18 Eur).

6. PASTABA. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinas sumas sudaro 1 455 493,57 Eur.

Gautinas sumas už suteiktas paslaugas sudaro – 1 451 055,01 Eur, tai teritorinės ligonių kasos skola už suteiktas paslaugas (1 445 682,15 Eur) ir pirkėjų skola už mokamas paslaugas (5 372,86 Eur).

Sukauptas gautinas sumas – 2 651,94 Eur sudaro patirtos, bet nekompensuotos, išlaidos gydytojo rezidento darbo užmokesčiui (2 208,00 Eur) ir už suteiktas, bet nekompensuotas slaugos ir palaikomojo gydymo paslaugas Vilniaus rajono savivaldybės pacientui (443,94 Eur).

Kitas gautinas sumas – 1 786,62 Eur sudaro patirtos, tačiau dar nekompensuotos, gautinos sąnaudų kompensavimo sumos (1 615,83 Eur), išskaičiuotina suma iš darbuotojų darbo užmokesčio už viršytą pokalbių mobiliuoju ryšiu limitą (86,39 Eur) bei negrąžintas užstatas už PET tarą (84,40 Eur).

7. PASTABA. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2023 m. rugsėjo 30 d. pinigų likutis – 3 486 171,50 Eur, iš jų: atsiskaitomųjų sąskaitų likučiai banke (3 477 512,52 Eur), pinigų likutis kasoje (7 761,18 Eur), išduoti darbui gryniesi pinigai kasos aparatuose (170,00 Eur), priimti atsiskaitymai banko kortelėmis – pinigai kelyje (727,80 Eur).

8. PASTABA. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra pateikta pagal 20 VSAFAS 4 priede nustatytą formą (5 priedas).

2023 m. 9 mėnesių finansavimo sumas sudaro gautos piniginės lėšos (653 494,14 Eur) ir neatlygintinai gautas turtas (237 076,44 Eur).

Perduota viešojo sektoriaus subjektams 128 192,81 Eur:

1. VšĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai 125 107,33 Eur, iš:

- valstybės biudžeto (19 584,81 Eur) – atsargos,
- savivaldybės biudžeto (10 396,27 Eur) – ilgalaikis turtas,
- iš ES ir tarptautinių organizacijų (93 558,38 Eur) – ilgalaikis turtas,
- iš kitų finansavimo šaltinių (1 556,06 Eur) – ilgalaikis turtas, (11,81 Eur) – atsargos;

2. VšĮ Vilniaus rajono Nemenčinės poliklinikai atsargos 3 085,48 Eur – iš savivaldybės biudžeto (572,00 Eur) ir iš kitų finansavimo šaltinių (2 513,48 Eur).

Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams 4 471,95 Eur iš:

- savivaldybės biudžeto atsargos 4 004,00 Eur – DOTS pacientams (3 784,00 Eur) ir UAB Riešės šeimos klinikai (220,00 Eur) maisto talonai,

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas

- iš kitų finansavimo šaltinių atsargos už 467,95 Eur – UAB Riešės šeimos klinikai (297,46 Eur) ir V. Staliulionienės BPG kabinetui (170,49 Eur) vaistai.

Panaudota savo veiklai 832 154,94 Eur, iš jų nepiniginiam turtui įsigyti 424 470,29 Eur, kitoms išlaidoms kompensuoti – 407 684,65 Eur.

Gražintos finansavimo sumos 8,14 Eur į valstybės biudžetą ir ES lėšos, tai yra netinkamos išlaidos finansuoti projektą „*Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas Vilniaus rajone*“.

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

Iš savivaldybės biudžeto gautas finansavimas sveikatos apsaugai remti. Finansavimas naudojamas medicinos punkto nuomai, Lavoriškių, Mickūnų ir Marijampolio ambulatorijų bei Medininkų bendrosios praktikos ir Medininkų gydytojo odontologo kabinetų komunalinėms išlaidoms kompensuoti, DOTS kabineto funkcijai vykdyti, Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų (šeimos gydytojų) prieinamumo gerinimo programai, transporto išlaidų į darbą kompensacijai, patalpų remontui.

Iš kitų šaltinių neatlygintinai gauta turto – vakcinų, priemonių ir vaistų.

9. PASTABA. Ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai įsipareigojimai – 294 215,83 Eur, tai ilgalaikiai atidėjiniai suformuoti, vadovaujantis Darbo kodekso 56 straipsnio „Darbo sutarties nutraukimas darbuotojo iniciatyva dėl svarbių priežasčių“ 1 dalies 4 punktu „*pagal neterminuotą darbo sutartį dirbantis darbuotojas sukako įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbdamas pas darbdavį*“. Atidėjiniai suformuoti 97 darbuotojams, kuriems yra sukakęs ar sukaks 2023 metais pensinis amžius. Nėra žinoma ir negalima pagrįstai tikėtis, kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų pateiks prašymus išeiti iš darbo. Ilgalaikių atidėjinių balansinė vertė diskontuota nebuvo, kadangi atidėjinių balansinė vertė yra lygi dabartinei jų vertei.

Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai 26 861,58 Eur, palyginus su įsipareigojimais metų pradžiai, sumažėjo dėl automobilio lizingo perdavimo VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

10. PASTABA. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai – 2 037 984,92 Eur, tai:

1. neapmokėtos 2023 m. rugsėjo mėn. sąskaitos už gautas prekes ir suteiktas paslaugas 83 725,90 Eur. Neapmokėtų sąskaitų terminas neviršija 30 kalendorių dienų;

2. darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai už 2023 m. rugsėjo mėn. 1 315 101,15 Eur;

3. sukauptas mokėtinos sumos 639 146,65 Eur, tai nepanaudotų kasmetinių atostogų ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokų sąnaudos (495 087,26 Eur), sukauptos su darbo santykiais susijusios išmokos už 2023 m. liepos-rugsėjo mėn. suteiktas skatinamąsias paslaugas ir prevencinių programų vykdymą (143 985,79 Eur) ir sukauptos mokėtinos finansavimo sumos (73,60 Eur). Sukauptos nepanaudotų kasmetinių atostogų (28 183,97 Eur) ir nuo jų priskaičiuotos socialinio draudimo įmokos (498,86 Eur) perduotos (pervesti pinigai) VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

4. kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 11,22 Eur, tai gauti išankstiniai mokėjimai.

Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis 5 711,21 Eur (automobilio lizingas) perduota VŠĮ Greitosios medicinos pagalbos tarnybai.

11. PASTABA. Tarpusavio užskaitos

Per 2023 m. 9 mėnesius tarpusavio užskaitų nebuvo.

**VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamasis raštas**

12. PASTABA. Pajamos

Pajamos pateiktos 3-iajame VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“. Pagrindinės veiklos pajamos 16 261 661,85 Eur sudaro finansavimo pajamos (821 912,39 Eur) ir pagrindinės veiklos kitos pajamos (15 439 749,46 Eur).

Finansavimo pajamos, tai finansavimo sumų, gautų arba gautinų iš visų finansavimo šaltinių, dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

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

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	<i>Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo:</i>	14 602 844,71	13 073 845,61	1 528 999,10	11,7
1.1.	Pirminę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	4 854 945,95	4 678 116,85	176 829,10	3,8
1.2.	Pirminės ambulatorinės odontologines paslaugas	1 151 840,02	1 052 432,83	99 407,19	9,4
1.3.	Pirminės ambulatorinės psichikos sveikatos priežiūros paslaugas	540 666,91	467 019,98	73 646,93	15,8
1.4.	Skatinamąsias paslaugas	948 295,51	616 521,58	331 773,93	53,8
1.5.	Sveikatos programas	454 192,70	234 746,36	219 446,34	93,5
1.6.	Antrinę ambulatorinę asmens sveikatos priežiūrą	2 330 413,49	1 952 099,27	378 314,22	19,4
1.7.	Psichikos dienos stacionarą	149 255,37	113 104,35	36 151,02	32,0
1.8.	Ambulatorinę chirurgiją	16 136,40	14 833,71	1 302,69	8,8
1.9.	Greitosios medicinos pagalbą	1 263 816,74	1 822 792,28	-558 975,54	-30,7
1.10.	Palaikomąjį gydymą ir slaugą	1 586 856,38	1 028 689,58	558 166,80	54,3
1.11.	Paliatyviosios pagalbos paslaugas stac.	151 140,12	54 950,13	96 189,99	175,0
1.12.	Slaugos ir paliatyviosios pagalbos paslaugas namuose	552 791,40	545 454,62	7 336,78	1,3
1.13.	Ambulatorinę reabilitaciją	315 594,35	277 861,06	37 733,29	13,6
1.14.	Dantų protezavimą	261 940,90	188 235,57	73 705,33	39,2
1.15.	Sergančiųjų cukriniu diabetu slaugą	20 375,97	17 887,82	2 488,15	13,9
1.16.	COVID-19 ligos (koronaviruso infekcijos) diagnostikos paslaugas	4 582,50	9 099,62	-4 517,12	-49,6
2.	<i>Kitų juridinių ir fizinių asmenų</i>	836 904,75	627 331,57	209 573,18	33,4
2.1.	Už mokamų paslaugų teikimą	807 646,97	603 310,39	204 336,58	33,9
2.2.	Už paslaugas pagal sutartis	29 257,78	24 021,18	5 236,60	21,8
3.	<i>Apskaičiuotas pelnas iš ilgalaikio turto likvidavimo</i>		1 595,75	-1 595,75	-100,0
	PAGRINDINĖS KITOS VEIKLOS PAJAMOS	15 439 749,46	13 702 772,93	1 736 976,53	12,7

13. PASTABA. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos pagal išlaidų straipsnius pateiktos 3-iajame VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“.

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2023 m. 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur	Pokytis	
				Eur	Proc.
1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	13 160 395,40	12 166 023,34	994 372,06	8,2
2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	335 993,93	340 129,37	-4 135,44	-1,2
3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių	262 056,40	329 931,22	-67 874,82	-20,6
4.	Transporto	265 897,13	352 416,44	-86 519,31	-24,6
5.	Kvalifikacijos kėlimo	11 208,52	16 498,09	-5 289,57	-32,1
6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	374 604,78	229 931,61	144 673,17	62,9
7.	Sunaudotų ir parduotų atsargų	1 037 551,85	1 131 057,52	-93 505,67	-8,3
8.	Nuomos	18 286,01	22 008,04	-3 722,03	-16,9
9.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	117 725,56	6 663,15	111 062,41	
10.	Kitų paslaugų ir kitos	351 534,62	288 242,70	63 291,92	22,0
	Iš viso	15 935 254,20	14 882 901,48	1 052 352,72	7,1

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

Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, palyginus su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo dėl perduotų greitosios medicinos pagalbos paslaugų ir patirtų sąnaudų (115 693,53 Eur).

14. PASTABA. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 6-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (6 priedas).

15. PASTABA. Informacija apie klaidų taisymą.

Darbuotojams, kurie 2022 metais pasiekė socialinio draudimo „lubas“ buvo išskaičiuotos asmens socialinio draudimo įmokos, bet nepervestos nei Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Vilniaus skyriui (SODRAI), nei darbuotojams. Negrąžinta suma buvo 11 793,62 Eur, kurią Įstaiga pervadė darbuotojams 2023 metais birželio mėn. Vadovaujantis VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos 2020 m. kovo 13 d. vyriausiosios gydytojos įsakymu Nr. V-58 patvirtinta Apskaitos politika, esmine klaida laikoma, 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. Įstaigos 2022 metais pagrindinės veiklos kitos pajamos 18 949 879,72 Eur (esmine klaida pripažįstama suma, viršijanti 9 474,94 Eur).

Laikinais einanti vyriausiosios gydytojos pareigas



Daiva Kubaitienė

Vyriausioji finansininkė



Regina Korenevskā

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		394 394,56			8 094,90				402 489,46	
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		10 272,90							10 272,90	
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		10 272,90							10 272,90	
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		14 479,80							14 479,80	
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto		14 479,80							14 479,80	
4.	Pergrupavimai (+ / -)										
5.	Kiti pokyčiai										
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 – 3 + / – 4 + / – 5)		390 187,66			8 094,90				398 282,56	
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		304 148,51							304 148,51	
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-345 056,28		X	-3 120,66	X	X		-348 176,94	
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X			
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-16 877,38		X	-674,55	X	X		-17 551,93	
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	-14 469,36		X		X	X		-14 469,36	
10.1.	parduoto	X			X		X	X			
10.2.	perduoto	X			X		X	X			
10.3.	nurašyto	X	-14 469,36		X		X	X		-14 469,36	

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

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 886 105,38	225 597,31	0,00	3 314 298,00	1 033 985,58	2 749 623,51	142 996,39	10 352 606,17
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0,00	0,00		104 887,42	0,00	119 874,73	6 503,75	231 265,90
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				104 887,42		119 874,73	6 503,75	231 265,90
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0,00	0,00	0,00	-366 355,93	-381 656,11	-68 932,09		-816 944,13
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto				-300 480,11	-381 656,11	-28 082,86		-710 219,08
3.3.	nurašyto				-65 875,82		-40 849,23		-106 725,05
4.	Pergrupavimai (+ / -)		-179 386,31	179 386,31			114 773,14	-114 773,14	0,00
5.	Kiti pokyčiai				-37 989,95				-37 989,95
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	2 886 105,38	46 211,00	179 386,31	3 014 839,54	652 329,47	2 915 339,29	34 727,00	9 728 937,99
	Iš jos:								

6.1.	turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19 727,20	6 877,00		1 355 487,33	332 268,23	1 408 769,01		3 123 128,77
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 124 792,77	-95 218,95	0,00	-2 255 438,53	-709 585,08	-1 736 390,10		-5 921 425,43
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma								0,00
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-23 485,95	-4 331,70	-8 318,79	-149 345,37	-51 521,70	-81 438,49		-318 442,00
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				232 845,70	273 310,02	62 599,80		568 755,52
10.1.	parduoto								
10.2.	perduoto				167 675,63	273 310,02	21 774,52		462 760,17
10.3.	nurašyto				65 170,07	0,00	40 825,28		105 995,35
11.	Pergrupavimai (+ / -)		66 338,73	-66 338,73					0,00
12.	Kiti pokyčiai				32 261,95				32 261,95
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 - 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	-1 148 278,72	-33 211,92	-74 657,52	-2 139 676,25	-487 796,76	-1 755 228,79	X	-5 638 849,96
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 + / - 19 + / - 20)								
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 - 13 - 21)	1 737 826,66	12 999,08	104 728,79	875 163,29	164 532,71	1 160 110,50	34 727,00	4 090 088,03

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

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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						18 770,00	18 770,00
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	Pirktų 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.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)						18 770,00	18 770,00
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	Parduoto	X	X	X			X	
9.2.	Perduoto	X	X	X			X	
9.3.	Nurašyto	X	X	X			X	
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	

12.	Sukaupta nusidėėjimo 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.	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X					X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X					X	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X					X	
16.1.	perduoto	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									
21.	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos									
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / –)									
23.	Perduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)									
23.1.	perduoto									
23.2.	perduoto									
23.3.	nurašyto									
24.	Pergrupavimai (+ / –)									
25.	Kiti pokyčiai									
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + / – 22 – 23 + / – 24 + / – 25)									
26.1.	Iš jos:									
26.2.	vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų									
26.3.	vidutinė rinkos vertė									
26.4.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina									
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė									
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 – 12 – 19 + 26)								18 770,00	18 770,00

VšĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos
2023 metų 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 4 priedas

8-ojo VSAFAS „Atsargos“
1 priedas

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

ATSARGŲ VERTES PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ *

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir nelicėiamos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		371 803,05					0,00		371 803,05
2.	Įsigytų atsargų per ataskaitinį laikotarpį:		1 068 537,06							1 068 537,06
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		831 460,62							831 460,62
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		237 076,44							237 076,44
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 158 239,11							-1 158 239,11
3.1.	Parduota									
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-32 984,83							-32 984,83
3.3.	Sunaudota veikloje		-1 123 475,05							-1 123 475,05
3.4.	Kiti nurašymai		-1 779,23							-1 779,23
4.	Pergrupavimai (+/-)							5 728,00		5 728,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		282 101,00					5 728,00		287 829,00
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)									
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas									
10.1.	Parduota									
10.2.	Perleista (paskirstyta)									
10.3.	Sunaudota veikloje									
10.4.	Kiti nurašymai									
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)									
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		282 101,00						5 728,00	287 829,00
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		371 803,05					0,00		371 803,05

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Vyresnioji finansų ir
apskaitos specialistė

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų 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):	462 455,73	28 784,93	0,00	29 680,19	19 584,81	0,00	97 603,78	0,00	0,66	0,00	403 731,60	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	441 355,32	1 991,12	26 019,66	29 680,19	19 584,81	0,00	75 729,88	0,00	0,00	0,00	403 731,60	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21 100,41	26 793,81	-26 019,66	0,00	0,00	0,00	21 873,90	0,00	0,66	0,00	0,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1 808 176,61	534 279,36	0,00	0,00	10 968,27	0,00	437 934,31	4 004,00	0,00	0,00	1 889 549,39	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 808 176,61	0,00	6 600,00	0,00	10 968,27	0,00	70 977,82	4 004,00	0,00	0,00	1 728 826,52	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	534 279,36	-6 600,00	0,00	0,00	0,00	366 956,49	0,00	0,00	0,00	160 722,87	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	1 155 089,05	84 168,25	0,00	0,00	93 558,38	0,00	76 849,03	0,00	7,48	0,00	1 068 842,41	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 109 404,39	0,00	115 084,65	0,00	93 558,38	0,00	62 088,25	0,00	0,00	0,00	1 068 842,41	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	45 684,66	84 168,25	-115 084,65	0,00	0,00	0,00	14 760,78	0,00	7,48	0,00	0,00	
4.	Iš kitų šaltinių:	113 874,78	6 261,60	0,00	207 396,25	4 081,35	0,00	219 767,82	467,95	0,00	0,00	103 215,51	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	93 611,69	0,00	10 164,00	207 396,25	4 081,35	0,00	215 674,34	467,95	0,00	0,00	90 948,30	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	20 263,09	6 261,60	-10 164,00	0,00	0,00	0,00	4 093,48	0,00	0,00	0,00	12 267,21	
5.	Iš viso finansavimo sumų	3 539 596,17	653 494,14	0,00	237 076,44	128 192,81	0,00	832 154,94	4 471,95	8,14	0,00	3 465 338,91	

VŠĮ Vilniaus rajono centrinės poliklinikos
2023 metų 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
Aiškinamojo rašto 6 priedas
6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	318,50	975,15
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	318,50	975,15
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-574,27	-1 198,76
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-0,86
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-574,27	-1 197,90
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-255,77	-223,61

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.


Vyr. buhalterė finansininkė
Regina Korenevskė