

**GAUTA** rašas

2011 08. 25.

Reg. Nr. 2-669

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS  
ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS****ĮSAKYMAS  
DĖL VŠĮ NAUJOSIOS VILNIOS POLIKLINIKOS 2010 METŲ  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO TVIRTINIMO**2011 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 30-1199  
Vilnius

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu, ir atsižvelgdamas į Lietuvos Respublikos finansų ministro 2007 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. 1K-378 patvirtintą Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės 2-ojo standarto „Finansinės būklės ataskaita“ 2 priedą,

t v i r t i n u viešosios įstaigos Naujosios Vilnios poliklinikos 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinį su šiais Finansinės būklės ataskaitoje pagal 2010 m. gruodžio 31 d. duomenis fiksuotais pagrindiniais rodikliais:

1. Turtas iš viso – 2235442 Lt, iš jo: ilgalaikis – 843061 Lt, trumpalaikis – 1392381 Lt.
2. Finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas ir mažumos dalis iš viso – 2235442 Lt, iš jų: finansavimo sumos – 651301 Lt; įsipareigojimai – 325990 Lt ir grynasis turtas – 1258151 Lt, iš jo: dalininkų kapitalas – 81576 Lt ir sukauptas perviršis – 1176575 Lt.

Administracijos direktoriaus pavaduotojas,  
pavduojantis Administracijos direktoriui



Jonas Urbanavičius

## VSAKIS

[Grįžti į pagrindinį puslapį](#) | [Kontaktai](#) | [Pagalba](#) | [Keisti slaptažodį](#) | [Keisti naudotojo duomenis](#) | [Uždaryti](#)

- [Proceso stebėseną](#)
- [Atsakingų asmenų administravimas](#)
- [Veiklos ataskaitos](#)
- [Priskirti darbai](#)
- [Paieška](#)

Darbų sąrašas filtruojamas, taikant šiuos parametrus:

Pasirinkite ataskaitinį periodą: 2010.12; Nepradėtas: ; Vykdomas: ; Pabaigtas: ; Pavaldžių subjektų lygis: 4;

### Darbai, kuriuos turite atlikti

VSS hierarchinis kodas	VSS kodas	VSS pavadinimas	Darbas	Pradžia	Pabaiga	Būklė	Vėlavimas
1.60.25	124246043	Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika	Finansinių ataskaitų rinkinio ir eliminavimo duomenų tvirtinimas	2011.05.26	2011.05.29	Pabaigtas	Ne

### Darbai, kuriuos turi atlikti Jūsų VSS

VSS hierarchinis kodas	VSS kodas	VSS pavadinimas	Darbas	Pradžia	Pabaiga	Būklė	Vėlavimas	Atsakingas asmuo
1.60.25	124246043	Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika	Finansinių ataskaitų rinkinio ir eliminavimo duomenų pateikimas	2011.03.28	2011.05.25	Pabaigtas	Ne	Tatjana Garbaliuskiene
1.60.25	124246043	Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika	Finansinių ataskaitų rinkinio ir eliminavimo duomenų tvirtinimas	2011.05.26	2011.05.29	Pabaigtas	Ne	Rimas Mackevičius
1.60.25	124246043	Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika	Tarpusavio operacijų suderinimas	2011.03.28	2011.05.25	Pabaigtas	Ne	Tatjana Garbaliuskiene

Versija: 1.0.4 (1.0.4)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika

V.Sirokoplės 8, Vilnius, į.k. 124246043

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2010 M.GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2011-03-09

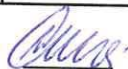
(data)

(Lt)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio o laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		843061	
I.	Nematerialusis turtas	3.1.	3502	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3502	
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.2.	839559	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		757632	
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		81523	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		404	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
I.	Atsargos		1392381	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	3.4.	56166	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		56166	
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	3.5.	27844	
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.5.	658002	
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos		0	
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta,		637122	
III.4	Sukauptos gautinos sumos		4789	
III.5	Kitos gautinos sumos		16091	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	650369	
	IŠ VISO TURTO:		2235442	

<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.6.	651301
I.	Iš valstybės biudžeto		131600
II.	Iš savivaldybės biudžeto		0
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		512251
IV.	Iš kitų šaltinių		7450
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	3.7.	325990
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		325990
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		
II.5	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		
II.5.1	Gražintinos finansavimo sumos		
II.5.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		
II.6	Mokėtinos socialinės išmokos		
II.7	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		
II.8	Tiekėjams mokėtinos sumos		49992
II.9	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		130500
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		143739
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1759
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	3.9.	1258151
I.	Dalininkų kapitalas		81576
II.	Rezervai		0
II.1	Tikrosios vertės rezervas		
II.2	Kiti rezervai		
III.	Nuosavybės metodo įtaka		
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1176575
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		481717
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		694858
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>		
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ,		2235442

L.e. direktoriaus pareigas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Svetlana Čech  
(vardas ir pavardė)

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika

V.Sirokoslės 8, Vilnius, į.k. 124246043

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
PAGAL 2010 M.GRUODŽIO MĖN. 31 D. DUOMENIS

2011-03-08 Nr. \_\_\_\_\_

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>7603882</b>	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS	3.11.1	<b>575438</b>	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		199615	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		30000	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		320452	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		25371	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.11.2	<b>7028444</b>	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		7028444	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	3.12	<b>7122936</b>	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		5600010	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		146330	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		217881	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		129	
V.	TRANSPORTO		42889	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11429	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		405886	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		17717	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		461715	
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV.	KITOS		118904	
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>100046</b>	
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>1015</b>	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1015	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>		<b>-244</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>481717</b>	
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>481717</b>	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e.direktoriaus pareigas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Svetlana Čech

(vardas ir pavardė)

# Viešosios įstaigos Naujosios Vilnios poliklinikos 2010 metų aiškinamasis raštas

2011 m. vasario 28 d.  
Vilnius

## I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kt. įstatymais bei teisės aktais, bei Vilniaus miesto valdybos 2000m. lapkričio 09 d. sprendimu Nr. 2116V patvirtintais įstatais.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas banke.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos steigėjas – Vilniaus miesto taryba. Įstaiga įsteigta Vilniaus miesto tarybos 1997m. rugsėjo 24d. sprendimu Nr 74.

Įstaigos buveinė -V.Sirokomlės g 8a, LT-11200 Vilnius. Įmonės kodas 124246043. Įstaiga įregistruota į Pridėtinės vertės mokesčio mokėtojų registrą 1998m. vasario 01 d., PVM mokėtojo kodas LT242460413.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika Juridinių asmenų registre įregistruota 1997m. gruodžio 18 dieną, pažymėjimo Nr.046096, pažymėjimas išduotas 2005 m. sausio 05 d.

Banko rekvizitai: AB DnB NORD , a/s Nr. LT65 4010 0441 0007 0872, LT49 4010 0441 0007 0869.

Vidutinis sąrašinis 2010 metais dirbančiųjų skaičius 198 darbuotojai, iš jų 63 gydytojai, slaugos personalas 78, kiti darbuotojai 50, kito personalo 3, administracijos darbuotojai 4.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio ir antrinio ambulatorines sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigai vadovavo direktorius Rimas Mackevičius, vyriausiąja buhalterė dirbo Tatjana Garbaliuskienė.

2010 metais VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika dalyvavo įvairiuose investiciniuose projektuose, kurių tikslas buvo praplėsti įstaigos veiklą bei pagerinti teikiamų medicininių paslaugų kokybę ir prieinamumą.

Per ataskaitinį laikotarpį įstaiga vykdė šiuos projektus:

1. „VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos ambulatorinių antrinio lygio paslaugų infrastruktūros gerinimas“, finansuojamas Europos sąjungos ir valstybės biudžeto lėšomis.
2. „Sveikatos priežiūros įstaigų veiklos ir teikiamų paslaugų kokybės gerinimas keliant darbuotojų kvalifikaciją“, finansuojamas Europos sąjungos ir dalyvujančių partnerių

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika finansinę apskaitą tvarko vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

## II. APSKAITOS POLITIKA

2010 m. finansinių ataskaitų rinkinyje nepateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį, nes perėjus prie apskaitos pagal VSAFAS informacija tapo nepalyginama.

1. Tvarkydama 2010 m. buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika vadovavosi Bendraisiais apskaitos principais ir šiais teisės aktais bei jų pakeimais:

- 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574,
- 2007 m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau VSAFAS),
- 1996 m. liepos 13d. LR Viešųjų įstaigų įstatymu Nr. I-1428,
- 1996 m. birželio 6 d. LR Sveikatos priežiūros įstatymu Nr. I-1367,
- LR Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr 179 patvirtintomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis“,
- LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis „ Inventorizacijos taisyklėmis,
- 2009m. gruodžio 31 d. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. V-193 patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Įstaigoje buhalterinė apskaita vedama dalinai kompiuterizuotai naudojant „VIRA“ autorinę buhalterinę programą. Dauguma apskaitos registru vedama Excel programos pagalba.

3. 2010 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaigą 2010 metais pasitvirtino apskaitos politiką, parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, kurie įsigaliojo nuo 2010 m. sausio 01 d. Pasikeitus finansinės apskaitos informacijos formavimo taisyklėmis 2010 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje nebus pateikiami praėjusio ataskaitinio laikotarpio sąskaitų likučiai, nes informacija yra nepalyginama.

4. Finansinę apskaitą pradėjus vesti pagal VSAFAS reikalavimus atliktos visos reikiamos procedūros, nustatytos 2009 m. liepos 10 d. Finansų ministro įsakymu Nr. 1K – 223 patvirtintame

Viešojo sektoriaus subjektų kontroliuojamų sveikatos priežiūros įstaigų buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos apraše:

- 4.1. Pradiniai ataskaitinio laikotarpio likučiai buvo sugrupuoti pagal VSAFAS reikalavimus į atitinkamas grupes, t. y. priskiriant juos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ar grynojo turto grupėms ir atitinkamai juos užregistruojant apskaitoje;
  - 4.2. Visas turtas ir įsipareigojimai, kuriuos pripažinti reikalaujama pagal VSAFAS ir kurie nebuvo pripažinti iki perėjimo prie VSAFAS dienos, buvo pripažintas ir užregistruotas apskaitoje vadovaujantis VSAFAS nuostatomis;
  - 4.3. Visas turtas ar įsipareigojimai, jeigu pagal VSAFAS jų pripažinimas neleidžiamas, apskaitoje nebuvo pripažintas;
  - 4.4. Visas turtas ir įsipareigojimai buvo įvertinti pagal VSAFAS reikalavimus;
  - 4.5. Pradiniai finansinės būklės ataskaitos straipsnių likučiai buvo apskaičiuoti pagal VSAFAS reikalavimus.
5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo atliktas apskaitos įverčių keitimas.
6. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatyta klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose
7. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikoje Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2009m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu NrV-194 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 1000 lt. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumas.
- Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą, ilgalaikio turto vieneto metinė nusidėvėjimo suma apskaičiuojama pagal formulę:
- $$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$
- N – metinė nusidėvėjimo suma;
- $V_1$  – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;
- $V_2$  – ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė;
- T – naudingo tarnavimo laikas (metais).
- Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2009 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-195.
- Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:
- Mašinos ir įrengimai- 10 metų;
- Medicinos įranga- 6 metai;
- Baldai – 7 metai;
- Kompiuteriai, jų įranga, kopijavimo aparatai- 4 metai;
- Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai;
- Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais buvo pakeista, apskaitai nuo 2010 m. pradžios pritaikyti VSAFAS standartai.



8. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą, pagal kurį metinė amortizacijos suma apskaičiuojama pagal šią formulę:

$$N = (V_1 - V_2) / T, \text{ kur}$$

N – metinė amortizacijos suma;

$V_1$  – nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina;

$V_2$  – nematerialiojo turto likvidacinė vertė (likvidacinės vertės sąvoka pateikta 12-ajame VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“);

T – naudingo tarnavimo laikas metais.

Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2009 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-195.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

Programinė įranga ir jos licencijos -1 metai;

Kitas nematerialus turtas – 2 metai;

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais buvo keista nuo metų pradžios.

Nematerialaus turtas Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas.

9. Įstaigoje tyrimo ir plėtos išlaidos apskaitomos vadovaujantis 13-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Tyrimo išlaidos Įstaigoje yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

10. Įstaigoje Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

11. Įstaigoje statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

12. Įstaigoje atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir med.priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Medikamentų ir med.priemonių nurašymo aktai sudaromi atsižvelgiant į tai kiek medikamentų išduota iš vaistinės į skyrius. Ūkinės medžiagos nurašomos jas išdavus į skyrius pagal nurašymo aktus. Kanceliarinės ir kitos medžiagos nurašomos į sąnaudas pagal nurašymo aktus.

13. Įstaigoje gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

14. Įstaigoje atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“

15. Įstaigoje nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

16. Įstaigoje **Kitos pajamos** apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

17. Įstaigoje **Sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

18. Įstaigoje Užsienio valiuta apskaitomos vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

19. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Vilniaus TLK ir VSDF Vilniaus skyriumi

20. Įstaigoje finansinė kontrolė atliekama vadovaujantis 2009 m birželio 15d. direktoriaus įsakymu Nr. V-070 „Dėl VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos finansų kontrolės taisyklių tvirtinimo“. Finansų kontrolę atlieka vadovybė, buhalterijos tarnyba, materialiai atsakingi asmenys. Išankstinė finansų kontrolę vykdo vyriausioji buhalterė, einamąją kontrolę vykdo struktūrinių padalinių, vykdančių priimtus sprendimus dėl turto panaudojimo arba įsipareigojimų tretiesiems asmenims, vadovai, paskesnę kontrolę vykdo direktorius.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

Įstaigos veikloje naudojamas šis NT:

1. Programinė įranga ir jos licencijos, įsigijimo savikaina 12731 Lt, likutinė vertė 3502 Lt. Tame tarpe NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 8732 Lt.;

2. NT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai - įstaiga neturi;

3. NT, kuris yra užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija- įstaiga neturi ;

4. NT, kuris nebenaudojamas subjekto veikloje- įstaiga neturi;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingo nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje NT rodomas tikraja verte.

#### 2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.2.

Į IMT, kuris nurodytas pateiktame priede, vertę įskaičiuota:

a. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 355041 Lt.;

- b. IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė – įstaiga neturi ;
- c. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija – įstaiga neturi ;
- d. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje- įstaiga neturi ;
- e. IMT, kuris laikinai nenaudojamas veikloje – įstaiga neturi ;

### **3. Ilgalaikis finansinis turtas**

- a. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.
- b. Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.
- c. Įstaiga neturi finansinio turto , taip pat išreikšto užsienio valiutomis.

### **4. Atsargos**

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr.3;

Ataskaitiniais metais atsargų vertė iki grynosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, kadangi jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos tas atsargas sunaudojus.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomas ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti.

### **5. Išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos, trumpalaikės investicijos, pinigai.**

Ataskaitinių metų pabaigoje įstaiga turėjo išankstinių apmokėjimų 18631 Lt, tai avansu sumokėtos paslaugų tiekėjams sumos.

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną formoje, pateiktoje 17-o standarto 9 priede, priedas Nr.4;

Įstaiga neturi gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.  
Įstaiga neturi ilgalaikių terminuotų indėlių;

Įstaiga turi pinigų ir pinigų ekvivalentų, informacija pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą, priedas Nr.5.

### **6. Finansavimo sumos**

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, priedai Nr.6 ir Nr.7.

### **7. Įsipareigojimai**

Ataskaitinio laikotarpį ir jo pabaigoje ilgalaikių finansinių įsipareigojimų, ilgalaikių atidėjinių ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturėjo.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigoje buvo šie įsipareigojimai :

- a. Tiekėjams mokėtinos sumos 49992 Lt
- b. Su darbo santikiais susiję įsipareigojimai 130500 Lt ( askaičiuotas socialinis draudimas už paskutinį metų mėnesį).
- c. Sukauptos mokėtinos sumos – 143739 Lt
  - t.t. Sukauptos atostoginių sąnaudos (Atostoginių rezervas)- 109657 Lt
  - Sukauptos VSD įmokų nuo atostoginių sąnaudos – 33972 Lt
  - Sukauptos garantinio fondo sąnaudos- 110 Lt
- d. Kitos mokėtinos sumos -1759 Lt

## 8. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Informacija apie finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaiga neturi  
Per ataskaitinius metus įstaiga turto nenuomojosi

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė -  
Pagal davėjus šis turtas yra:

- a. LR Sveikatos apsaugos ministerija – 2490,60 Lt
- b. Vilniaus m. savivaldybė (savivaldybės turtas) – 763246,87 Lt
- c. Vilniaus m. savivaldybė (valstybės turtas) - 551117,06 Lt
- d. Vilniaus m. savivaldybės administracija – 29215 Lt
- e. Kiti panaudos davėjai - 109183,03 Lt

Pagal turto grupes turtas yra:

- a. Pastatai – 623436,6 Lt
- b. Medicinos įranga – 726159,59 Lt
- c. Kompiuteriai- 54767,99 Lt
- d. Kitas turtas - 14862,82 Lt
- e. Baldai – 2193,01 Lt

Įstaiga savo veikloje naudoja turta, gautą pagal šias panaudos sutartis:

1. Panaudos sutartis(2007-01-23 Nr.1-76) su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2017m. sausio 23d.
2. Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybės administracija sudaryta nuo 2010m sausio 08 d. iki 2020 m. sausio 8 d. Valstybės turtas 551117,06 Lt
3. Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybė sudaryta 1997m. gruodžio 10 d. neterminuotai(savivaldybės turtas).
4. Panaudos sutartis (2005-12-05 Nr. A71-30) su Vilniaus miesto savivaldybės administracija dėl kompiuterių panaudos sudaryta iki 2010m. gruodžio 05 d.
5. Panaudos sutartis su UAB „Ardeola“ dėl medicinos įrangos panaudos sudaryta 2008m. gruodžio 01 d. ir galioja iki 2010m. balandžio 01 d.
6. Panaudos sutartis su UAB „Limeta“ dėl medicinos įrangos panaudos sudaryta 2008 m. lapkričio 11d. ir galioja iki 2010 m. gruodžio 31 d.

7. Panaudos sutartis su Vitalijos Karalienės personalinę įmonę dėl medicinos įrangos ir kito turto pasirašyta 2009-12-31 ir yra neterminuota.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga jokio turto pagal panaudos sutartį neperdavusi.

## **9. Grynasis turtas**

Ataskaitiniais metais Dalininkų kapitalas sudarė Vilniaus miesto savivaldybės įnašo suma pagal 1997-08-06 LR Vyriausybės nutarimą Nr. 881 – 76921,86 ir papildomas įnašas 2008-03-31 d. 4654,15 Lt, visa dalininkų kapitalo suma 81576 Lt

Ankstesnių metų perviršis sudarė 694858 Lt.

Einamųjų metų perviršis sudarė 481717 Lt.

## **10. Finansinės būklės ataskaita**

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojame šias finansinės būklės ataskaitoje pateiktas sumas:

a. Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2010m. sausio 01d. – 1000 Lt.;

## **11. Veiklos rezultatų ataskaita.**

### **1. Finansavimo pajamos**

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

### **2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos**

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas medicinos paslaugas tikrąja verte.

Per ataskaitinius metus paslaugų pardavimo pajamų suma sudarė:

1. pajamas už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka Vilniaus m. teritorinė ligonių kasa - 6716564,15 Lt.;
2. pajamas už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys - 311114,58 Lt.;
3. pajamos už kitas mokamas paslaugas – 765,65 Lt

Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių gauta nebuvo.

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10-o standarto 2 priede pateiktą formą, priedas Nr.8.

## **12. Sąnaudos**

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos sumos:

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 5600010 Lt.
2. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos sudaro 405886 Lt, iš jų 220180 Lt kompensuota valstybės biudžeto ir ES lėšomis pagal „VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinikos ambulatorinių antrinio lygio paslaugų infrastruktūros gerinimas“ projektą, 30000 Lt Vilniaus miesto savivaldybės lėšomis ir gyventojų 2 procentų paramos lėšomis 17537,13 Lt.
3. Sunaudotų atsargų savikaina yra 461715 Lt, iš jų 184307,72 Lt kompensuotos sąnaudos, taip pat vadovaujantis VSAFAS nuostatomis į sąnaudas buvo nurašytas menkavertis inventorių skyriuose 7344,14 Lt.;
4. Nuvertėjimo ir nurašytos sumos 17717 Lt, reikšminga (17378,40 Lt) yra 2010-05-11 audito ataskaitoje „Dėl VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinikos audito“ Nr. R-05-18 nurodyta suma, kuri turto inventorizavimo metu yra pripažinta beviltiška skola.

Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

### **13. Sandoriai užsienio valiuta**

Ataskaitiniais metais įstaiga neturėjo operacijų užsienio valiuta.

### **14. Turto nuvertėjimas**

Ataskaitiniu laikotarpiu išankstinių apmokėjimų ir kito trumpalaikio turto nuvertėjimo apskaičiuota nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo, buvo pripažintas debitorinės skolos nuvertėjimas, kas aprašyta šio rašto 12.4 punkte.

### **15. Su darbo santykiais susijusios išmokos**

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 198 darbuotojai, už praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 213 darbuotojai.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje- 1.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis pripažintos išmokos asmenims, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių 4500 Lt.

## 16. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finasinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti. Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusaves užskaitos:

Su Sodra 1727111,45 Lt

Su Vilniaus m. teritorinę ligonių kasa 1727111,45 Lt

## 17. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

Apskaitos politika buvo keičiama, kad atitiktų VSAFAS nuostatas;

Apskaitos politikos pakeitimai dėl VSAFAS taikymo paveikė įstaigos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamą informaciją perėjimo prie VSAFAS dieną. Ši informaciją detalai pateikiama pagal 7-o standarto 5 priede nustatytą formą, priedas Nr.9.

1. Nematerialaus turto balansinė vertė dėl VSAFAS taikymo sumažėjo dėl nuvertėjimo (turto įvertinimą atliko UAB „EV Solution“) – sumažėjo 59 Lt
2. Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė padidėjo 4289,40 Lt
3. Dėl IMT nuvertėjimo balansinė vertė sumažėjo 118697,19 Lt
4. Dėl IMT pripažinimo trumpalaikiu turtu (vertė mažesne už 1000 Lt) balansinė vertė sumažėjo 8443,4 LT
5. Dėl PVM kapitalizavimo ilgalaikio materialaus turto vertė padidėjo 131429,99 Lt
6. Atsargų balansinė vertė sumažėjo 148823,01 Lt . Tai vadovaujantis VSAFAS nuostatomis nurašytas iš apskaitos trumpalaikis turtas 148483,01 Lt bei netinkami naudoti preparatai 340 Lt vertės.
7. Gautinos sumos balansinė vertė sumažėjo 101082,79 Lt vykdant VSAFAS reikalavimus, komisijai nustačius ilgalaikių ir trumpalaikių gautinų sumų nuvertėjimui , apskaitoje įrašytos sumos :
8. 92684,80 Lt- praėjus ne mažiau kaip vieneriems metams nuo skolų įtraukimo į pajamas , įstaiga negali susigražinti šią iki 2008-12-31 atsiradusia skola, todėl apskaitoje atsiranda skolos nuvertėjimas.
9. 10556,70 Lt – įsisenėjusi bankrotavusios įmonės „Ingo Balt“ skola, registruotas nuvertėjimas.
10. 4612,71 Lt – skola, teismo nepripažinta kaip gražintina, todėl registruotas skolos nurašimas.
11. 6771,42 Lt – skola didėja. Teismo sprendime nurodyta sumokėti įstaigai šią sumą.
12. Finansavimo sumos sumažėja dėl IMT, gauto iš paramos davėjų vertingiesnio, nei 1000 Lt pripažinimo trumpalaikiu ir nurasyto už balanso 3498,9 Lt; finansavimo sumų panaudojimas 3236,11 Lt.
13. Suformuotas atostogų rezervas padidina įsipareigojimų sumą 170885 Lt
14. Operacijos , nurodytos 2-6 punktuose įtakojo pelno sumažėjimą arba padidėjimą, bendra pelno sumažėjimo suma yra 409826 Lt. Pelną sumažino šios sumos : 153427,51- trumpalaikio turto nurašymas, 118756,19 Lt – tirtu nuvertėjimas, 170885,21 Lt – atostogų rezervo suformavimas, 340 Lt – netinkamų naudoti preparatų suma, 4612,71 Lt – pralaimėta teisme skola, 92684,80 Lt – debitorinės skolos nuvertėjimas, 10556,7 Lt debitorinės skolos nuvertėjimas, iš viso – 551263,12 Lt. Pelną padidino šios sumos : 3236,11 – turto nuvertėjimo

suma, panaudotas finansavimas, 131429,99 – kapitalizuotas prie IMT PVM, 6771,42 Lt-teismo priteista mokėtina įstaigai suma, iš viso : 141437,52 Lt.

Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose esminių apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

### **18. Segmentai**

Įstaiga pateikia šio ataskaitinio laikotarpio ataskaitą pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą, priedas Nr. 10

Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos.



VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokomlės 8, Vilnius

PRIEDAS Nr. 1

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Aprašymas	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialiųjų turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		8732								
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3999								
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		3999								
2.2.	neatlygumai gauto turto įsigijimo savikaina										
3	Paruoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį										
3.1.	parduoto										
3.2.	perduoto										
3.3.	nurašyto										
4	Pergrupavimai (+/-)										
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		12731								
6	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	8271		X		X				
7	neatlygumai gauto turto sukauptą amortizacijos suma	X			X		X				
8	apskaiciuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	899		X		X				
9	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X				
9.1.	parduoto										
9.2.	perduoto										
9.3.	nurašyto										
10	Pergrupavimai (+/-)	X					X				
11	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X	9170		X		X				

Eil. Nr.	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
			patentai ir kitos licencijos (išskyrus 4 stulpelyje nurodytas)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	59								
13	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma									
14	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15	Nuvertėjimo sumos atkūrimas per ataskaitinį laikotarpį									
16	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	perduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17	Pergrupavimai (+/-)									
18	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)	59								
	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)	3503								
20	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)	402								

\* – pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių aiškinamajame rašte forma)

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekildinamosios 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						1444685			105737		7955			1558377
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						22748			79912		0			102660
2.1.	pikto turto išsigijimo savikaina						22748			79912					102660
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina														
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per						58980			1815		0			60795
3.1.	parduoto														
3.2.	perduoto														
3.3.	nurašyto						58980			1815					60795
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)						1408453			183834		7955			1600242
6.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					484234			66159	X	6951	X	X	557344
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma**	X									X		X	X	0
8.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					127880			17402	X	149	X	X	145431
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma	X					58975			1814	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.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)	X					553139			81747	X	7100	X	X	641986
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					97682			20563,98	X	451			118697

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Masinės 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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
13.	Neatlyginčiai gauto turto sukaupia nuvertėjimo suma**	X									X					
14.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X					
16.	Sukaupia parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)	X									X					
16.1.	parduoto	X									X					
16.2.	perduoto	X									X					
16.3.	nurašyto	X									X					
17.	Pergrupavimai (+/-)	X									X					
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14+15-16+/-17)	X					97682			20563,98	X	451			118697	
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X			X	X		
20.	Neatlyginčiai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis															
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X			X	X		
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1.+22.2.+22.3)		X	X	X		X	X		X			X	X		
22.1.	parduoto		X	X	X		X	X		X			X	X		
22.2.	perduoto		X	X	X		X	X		X			X	X		
22.3.	nurašyto		X	X	X		X	X		X			X	X		
23.	Pergrupavimai (+/-)		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		
25.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)						757632			81523,02		404			839559	
26.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)						862769			19014,02		553			882336	

\* - pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

**VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokomiės 8, Vilnius**  
(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte privalomos formos pavyzdys)

**PRIEDAS Nr. 3**

**ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ\***

Eil. Nr.	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti arba nebaigta gaminti produkcija ir sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
			nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	67260						
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (įskaitant gautas nemokamai) (2.1+2.2)							
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	412981						
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina							
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)	424075						
3.1.	Parduota							
3.2.	Perleista (paskirstyta)							
3.3.	Sunaudota veikloje	401979						
3.4.	Kiti nurašymai	22096						
4.	Pergrupavimai (+/-)							
<b>5.</b>	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>	<b>56166</b>						
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)							
10.1.	Parduota							
10.2.	Perleista (paskirstyta)							
10.3.	Sunaudota veikloje							
10.4.	Kiti nurašymai							
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)							
<b>12.</b>	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>	<b>0</b>						

\*Reikšmingos sumos turi būti papildomai paaiškinamos aiškinamajame rašte.

Eil. Nr.		Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		56166						
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		67260						

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokomlės 8, Vilnius **PRIEDAS Nr. 4**  
(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, nateikimo žemesnio ir aukštesnio lygii finansiniu ataskaitu

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė 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>720694</b>					
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0					
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	689257					
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą	79412					
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	609845					
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	4789					
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	4789					
1.6.	Kitos gautinos sumos	26648					
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>62692</b>					
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>658002</b>					

## Informacija apie išankstinius apmokėjimus

Ataskaitinis laikotarpis 2010-01-01 - 2010-12-31  
 124246043 - Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios politiklinika  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: litai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	27.844,00	
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	18.631,00	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sanaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sanaudos	9.213,00	
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1+2)	27.844,00	

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
 Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1

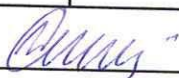
Pateikiau



**VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokoslės 8, Vilnius PRIEDAS Nr.5**  
(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**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>				
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>650369</b>			
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	650221			
3.2.	Pinigai kasoje	148			
3.3.	Pinigai kelyje				
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>650369</b>			
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				



20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

**PRIEDAS Nr. 6**

**VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokoslės 8, Vilnius**

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį												
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų (gautos), išskyrus neatygintinai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatygintinai gautas turtas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įvykių, susijusių su viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
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):	53511	277704	0	0	0	0	199615	0	0	0	131600		
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	53511	240247					162158				131600		
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		37457					37457				0		
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	30000	30000	0	0	0	0	30000	0	30000	0	0		
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti													
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	30000	30000					30000		30000		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):	25203	802711	0	0	0	0	315663	0	0	0	512251		
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	25203	590206					103314				512095		
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		212505					212349				156		
4.	Iš kitų šaltinių:	19438	13383	0	0	0	0	25371	0	0	0	7450		
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1901	2533					2752				1682		
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	17537	10850					22619				5768		
5.	Iš viso finansavimo sumų:	128152	1123798	0	0	0	0	570649	0	30000	0	651301		

**VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika, i.k. 124246043, V.Sirokoms 8, Vilnius** **PRIEDAS Nr. 7**  
Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)

**FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI**

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		53511	53511		512251	512251
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	30000		30000		131600	131600
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos,		25203	25203		7450	7450
4.	Iš kitų šaltinių		19438	19438			0
5.	Iš viso	30000	98152	128152	0	651301	651301

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

**KITOS PAJAMOS\***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos kitos pajamos</b>	<b>7028444</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 ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos**	7028444	
1.7.	Kitos		
<b>2</b>	<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>1015</b>	
2.1.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.2.	Ilgalaikio materialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.3.	Nuomos pajamos		
2.4.	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	1015	
2.5.	Kitos		

\* Reikšmingos sumos turi būti paaiškintos.

\*\* Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir jei suma reikšminga, ji detalizuojama.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokoslės 8, Vilnius Priedas Nr.9

**PERĖJIMO NUO ANKSČIAU TAIKYTOS APSKAITOS POLITIKOS PRIE VSAFAS  
TAIKYMO POVEIKIS KITŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRADINĖJE  
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOJE PAGAL VSAFAS RODOMAI INFORMACIJAI**

Eil. Nr.		Suma *
<b>A.</b>	<b>Turto suma viešojo sektoriaus subjekto balanse paskutinę dieną iki perėjimo prie VSAFAS dienos pagal iki VSAFAS įsigaliojimo taikytą apskaitos politiką</b>	<b>2400617</b>
1.	Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas	-59
2.	Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas	4289
3.	Ilgalaikio finansinio turto balansinės vertės pasikeitimas	
4.	Biologinio turto registravimas apskaitoje	
5.	Atsargų balansinės vertės pasikeitimas	-148823
6.	Gautinų sumų vertės pasikeitimas	-101083
7.	Kiti koregavimai	
<b>B.</b>	<b>Turto suma viešojo sektoriaus subjekto finansinės būklės ataskaitoje perėjimo prie VSAFAS dieną pagal VSAFAS</b>	<b>2154941</b>
<b>C.</b>	<b>Savininkų nuosavybės ir įsipareigojimų suma viešojo sektoriaus subjekto balanse paskutinę dieną iki perėjimo prie VSAFAS dienos pagal iki VSAFAS įsigaliojimo taikytą apskaitos politiką</b>	<b>2400617</b>
1.	Finansavimo sumų vertės pasikeitimas	
1.1.	Finansavimo sumų, lygių nematerialiojo, ilgalaikio materialiojo, biologinio, ilgalaikio finansinio turto ir atsargų balansinių verčių sumai, įkėlimas	-6735
1.2.	Finansavimo sumų kitoms išlaidoms vertės pasikeitimas (+/-)	
2.	Įsipareigojimų vertės pasikeitimas	
2.1.	Atidėjinių suformavimas	
2.2.	Anksčiau neregistruotų kitų įsipareigojimų registravimas apskaitoje	170885
2.3.	Anksčiau registruotų įsipareigojimų vertės pasikeitimas	
3.	Grynojo turto likučio registravimas	-409826
<b>D.</b>	<b>Finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto suma finansinės būklės ataskaitoje perėjimo prie VSAFAS dieną pagal VSAFAS</b>	<b>2154941</b>

\* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos ir (arba) paaiškinamos papildomai.

**VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

V.Sirokmlės 8, Vilnius, į.k. 124246043

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA\***  
**PAGAL 2010 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2011-03-08 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu-mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 20X1 m. gruodžio 31 d.								
2.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
3.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
4.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		x
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x				
9.	Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.		81576				694858		776434
10.	Tikrosios vertės rezervo likutis, gautas perėmus ilgalaikį turtą iš kito viešojo sektoriaus subjekto		x		x	x	x		x
11.	Tikrosios vertės rezervo likutis, perduotas perleidus ilgalaikį turtą kitam subjektui		x		x	x	x		x
12.	Kitos tikrosios vertės rezervo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		x	x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	x		x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	x		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	x	x		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		481717		481717
17.	Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.		81576				1176575		1258151

L.e. direktoriaus pareigas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens  
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Svetlana Čech  
(vardas ir pavardė)

\*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

## Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas

Ataskaitinis laikotarpis 2010-01-01 - 2010-12-31  
 124246043 - Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika  
 Lentelėse pateikiamų duomenų valiuta: litai

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Tiekėjams mokėtinos sumos	49.992,00	1.402,03				
3	Sukauptos mokėtinos sumos	143.739,00					
3.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos kitiems VSS						
3.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	143.739,00					
3.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
3.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
4	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.759,00					
4.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	389,00					
4.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.2.1	Mokesčių, gautų avansu, sumos						
4.2.2	Socialinių įmokų, gautų avansu, sumos						
4.2.3	Kiti gauti išankstiniai apmokėjimai						
4.3	Kitos mokėtinos sumos	1.370,00					
5	Kai kurių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4)	195.490,00	1.402,03				

Jeigu pateikėte visą lange reikalaujamą informaciją, prašome įvesti reikšmę – 1.  
 Jei neteiksite šios lentelės, prašome įvesti reikšmę – 2.

1	Pateikiau
---	-----------

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika, į.k. 124246043, V.Sirokoslės 8, Vilnius**

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA  
PAGAL 2010 M.GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2014-03-08 Nr. \_\_\_\_\_  
(data)

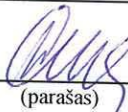
*Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs 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>691050</b>					
I.	Išplaukos		<b>5973419</b>					
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms:		417289					
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		53886					
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto		30000					
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		320452					
I.1.4.	Iš kitų šaltinių		12951					
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		5553598					
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos išplaukos		2532					
II.	Pervestos lėšos		<b>2388</b>					
II.1.	Iš valstybės biudžeta		2388					
II.2.	Iš savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	Iš kitus išteklių fondus							
II.5.	Asignavimų valdytojų programų vykdytoiams							
II.6.	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		<b>5279981</b>					
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		3915600					
III.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių		182118					
III.3.	Komandiruočių		129					
III.4.	Transporto		38412					
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		11429					
III.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		553498					
III.7.	Atsargų įsigijimo		362012					
III.8.	Socialinių išmokų							
III.9.	Nuomos							
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		211804					
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos išmokos		4979					
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		<b>838151</b>					
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		838151					
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas		0					
III.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							
III.2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius papirus							
III.3.	Investicijos į kitą finansinį turtą							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas:							
IV.1.	Investicijos į kontroliuojamus ir asocijuotuosius subjektus							



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
IV.2	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius papirus							
IV.3	Investicijos į kitą finansinį turą							
V.	Po vienu metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Ilgalaikių terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VII.	Kito ilgalaikio finansinio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
VIII.	Kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas							
C.	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		577262					
I.	Išplaukos iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų armokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		577262					
IV.1	Iš valstybės biudžeto		90370					
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		486892					
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	<b>VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		430161					
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		220208					
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		650369					

d. e. direktoriaus pareigas  
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Svetlana Čech  
(vardas ir pavardė)