



**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS
VIEŠOJI ĮSTAIGA KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKA**

**2025 m. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

Parengta pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus



TURINYS

1. Nepriklausomo auditoriaus išvada	2 lapai
2. Finansinės būklės ataskaita	2 lapai
3. Veiklos rezultatų ataskaita.	1 lapas
4. Grynojo turto pokyčių ataskaita	1 lapas
5. Pinigų srautų ataskaita	2 lapai
6. Aiškinamasis raštas su priedais	46 lapai



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Karoliniškių poliklinika dalininkui

Nuomonė

Mes atlikome VšĮ Karoliniškių poliklinika (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2025 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įstaigos 2025 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įstaigos veiklos ataskaita buvo parengta laikantis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos. Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti. Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įstaiga negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB NOVUS NUMERUS vardu

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001532

Audrius Masiulevičius

Partneris

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000611

Vito Gerulaičio g. 6-208, Vilnius

Išvada pasirašoma elektroniniu parašu

Išvados data atitinka elektroninio parašo datą

Elektroniniu parašu tvirtinama tik nepriklausomo auditoriaus išvada.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2026-02-27 Nr. B3-3.5-43

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		8.979.179,17	8.755.378,62
I	Nematerialusis turtas	P03	53.424,88	54.069,83
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		53.424,88	54.069,83
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	8.925.754,29	8.701.308,79
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4.950.016,05	5.013.073,65
II.3	Infrastruktūros statiniai		18.487,51	18.863,59
II.4	Kiti statiniai		0,00	0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.497.899,63	2.186.911,05
II.6	Transporto priemonės		120.607,14	172.285,89
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		757.349,37	754.674,02
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		581.394,59	555.500,59
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių			
V	Kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.722.238,30	6.872.763,16
I	Atsargos	P08	399.998,13	394.431,44
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		1.520,89	
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		398.477,24	394.431,44
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		0,00	0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	59.265,62	48.771,88
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	3.143.971,18	2.632.119,15
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	P10	2.826.343,88	2.626.637,55
III.5	Sukauptos gautinos sumos		296.767,70	
III.6	Kitos gautinos sumos		20.859,60	5.481,60
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	4.119.003,37	3.797.440,69
	IŠ VISO TURTO:		16.701.417,47	15.628.141,78

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

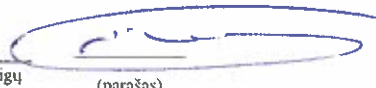
2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	6.339.075,80	6.675.481,75
I	Iš valstybės biudžeto		1.414.043,14	1.526.970,08
II	Iš savivaldybės biudžeto		2.150.487,42	2.283.851,42
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.320.896,26	1.374.033,49
IV	Iš kitų šaltinių		1.453.648,98	1.490.626,76
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		2.472.821,76	1.788.690,16
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		441.347,40	435.672,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	P15	441.347,40	435.672,65
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2.031.474,36	1.353.017,51
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	131.663,38	132.055,68
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		6.266,25	5.457,49
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos	P17	1.725.380,44	1.177.976,45
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	168.164,29	37.527,89
F	GRYNASIS TURTAS	P18	7.889.519,91	7.163.969,87
I	Dalininkų kapitalas		75.687,56	75.687,56
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas		7.813.832,35	7.088.282,31
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		725.550,04	1.288.309,17
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		7.088.282,31	5.799.973,14
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		16.701.417,47	15.628.141,78

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



(parašas)

Vismantas Matulas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(ataskaita parengusio asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jolanta Bepalova
(vardas ir pavardė)

Viešojo įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: -

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2026-02-27 Nr. B3-3.5-74
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		36.297.320,36	31.045.774,17
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.970.442,34	2.727.538,17
I.1	Iš valstybės biudžeto		761.413,35	699.518,27
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		1.293.913,00	1.310.712,76
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		273.357,79	63.339,21
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		641.758,20	653.967,93
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		33.326.878,02	28.318.236,00
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	33.326.878,02	28.318.236,00
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-35.517.703,69	-29.870.129,33
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-30.218.473,19	-25.511.483,42
II	NUSIDĖVEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-710.616,89	-716.199,13
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-311.438,79	-299.288,83
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-1.380,83	
V	TRANSPORTO		-11.668,91	-9.969,32
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-147.166,32	-60.653,58
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-601.588,75	-259.494,20
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-117.546,88	-9.444,03
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-1.839.279,57	-1.741.784,97
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-41.380,00	-14.784,00
XI	NUOMOS		-90.277,26	-75.272,61
XII	FINANSAVIMO			-175,50
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-736.710,28	-584.050,15
XIV	KITOS		-690.176,02	-587.529,59
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		779.616,67	1.175.644,84
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.034,40	14.913,00
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	66.044,40	77.616,19
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-65.010,00	-62.703,19
III	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	93.265,97	120.566,33
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS		-148.367,00	-22.815,00
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		725.550,04	1.288.309,17
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		725.550,04	1.288.309,17
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vismantas Matulas

(vardas ir pavardė)

Jolanta Bespalova

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: 2147352595
 D/L: --

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DIJOMENIS
 2026-02-11 Nr. B3-3.5-45
 (data)

Pareikimo valiuta ir vienetasis vienetas: euras

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenkia kontroliuojančiam subjektui					Sukauptas pervirsis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	E vietas	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas pervirsis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką			
1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		75,687,56				5,799,973,14			
2	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba perduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X						
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas						1,288,309,17	1,288,309,17		
9	Kiti pokyčiai						7,088,282,31	7,163,969,87		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		75,687,56							
11	Perimto įgaliaukio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba perduoto įgaliaukio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X						
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X						
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pervirsis ar deficitas		X	X	X		725,550,04	725,550,04		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		75,687,56				7,813,832,35	7,889,519,91		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

 (teisės aktais pareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

 Vyriausioji finansininkė

 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), ūkeu dirvaloma naudai teisės aktus)

 (parašas)
 Jolanta Bespakova
 (vardas ir pavardė)

 Visumantas Matulis
 (vardas ir pavardė)

 Jolanta Bespakova
 (vardas ir pavardė)

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKOS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2025 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta asmens sveikatos priežiūros viešoji sveikatos įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Įstaigos įstatai įregistruoti Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2021-07-15, registravimo Nr. 1-1075, kodas 124244754. Įstaigos steigėjas – Vilniaus miesto Taryba. Įstaigos buveinės adresas: L. Asanavičiūtės g. 27 A, Vilnius.

Įstaigos veiklos laikotarpis yra neribotas, o finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų ataskaitinio laikotarpio trukmė atitinka kalendorinius metus.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Įstaigos valdymo organas yra įstaigos direktorius. Taip pat yra sudaryti patariamieji organai: stebėtojų taryba, gydymo taryba ir slaugos taryba.

Pagrindiniai Įstaigos veiklos tikslai - gerinti pacientų sveikatą, siekiant sumažinti jų sergamumą, neįgalumą ir mirtingumą, teikti savalaikes, mokslu pagrįstas, saugias ir kokybiškas sveikatos priežiūros paslaugas, naudojant pažangias technologijas, atitinkančias pacientų interesus ir lūkesčius, racionaliai naudojant turimus resursus. 2017 m. gruodžio mėn. Įstaiga yra akredituota šeimos medicinos paslaugoms iki 2026 metų.

2025 m. gruodžio 31 d. duomenimis pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos 88435 prie Įstaigos prisirašiusiems gyventojams.

Pagrindines veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas pirmines ir ambulatorines specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartį su Vilniaus teritorine ligonių kasa, taip pat pajamos už teikiamas mokamas paslaugas, gautos finansavimo sumos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2025 metais 722.

Poliklinikos filialai:

Pilaitės SPC, Karaliaučiaus g. 11, Vilnius;

Lazdynų SPC, Erfurto g. 15, Vilnius;

Architektų g. 17, Vilnius.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, įstaigos įstatais ir kitais teisės aktais, o finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių matavimų, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Ataskaitinių metų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Įstaigos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose išreikšti pinigais, o finansinės ataskaitos sudarytos eurais.

Įstaigos metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės;
2. veiklos rezultatų;
3. pinigų srautų;
4. grynojo turto pokyčių;
5. aiškinamasis raštas.

Įstaiga yra atskiras vienetas ir į metinį finansinių ataskaitų rinkinį yra įtrauktas tik VšĮ „Karoliniškių poliklinikos“ nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai.

Apskaitos politika patvirtinta 2022 m. rugsėjo 15 d. VšĮ Karoliniškių poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. VI-1.1-83.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais VšĮ „Karoliniškių poliklinika“ (toliau – Poliklinika) vadovaujasi rengdama metinį finansinių ataskaitų rinkinį.

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas Poliklinikoje apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tik tada, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima patikimai nustatyti šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
4. įstaiga turi teisę šiuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos sumą.

Patirtos vėlesnės išlaidos, susijusios su apskaitoje pripažintu ir naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos padaromos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas vadovaujantis Poliklinikos direktoriaus įsakymu patvirtintais nematerialiojo turto amortizacijos ekonominiais normatyvais. Panašaus pobūdžio ir naudojimo nematerialiajam turtui nustatomas toks pat naudingo tarnavimo laikas.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas peržiūrimas kiekvienų finansinių metų pabaigoje ir jeigu reikia tikslinamas atsižvelgiant į pasikeitusias aplinkybes.

Nematerialiojo turto amortizacija pradėdama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradėdamas naudoti. Kai nematerialusis turtas yra perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Amortizacijos suma kiekvieną mėnesį pripažįstama amortizacijos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas Poliklinikoje apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“, pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tik tada, kai jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga atcityje iš turto gaus ekonominės naudos;
2. galima patikimai nustatyti šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
3. įstaiga turi teisę šiuo turtu disponuoti.

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kuris bus naudojamas ilgiau kaip vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina ne mažesnė kaip 750 eurų.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą.

Patirtos ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos prie to ataskaitinio laikotarpio, kurio jos buvo padarytos, sąnaudų. Rekonstravimo, remonto ar panašių atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato. Esminio turto pagerinimo išlaidos apskaitoje registruojamos didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą, o jei atlikti darbai nėra esminis turto pagerinimas, tai tokios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos padarytos.

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina iki 3000 (trijų tūkstančių) eurų (imtinai), nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis konkrečiai kiekvienam ilgalaikio materialiojo turto vienetui nustatytu naudingo tarnavimo laiku, kurį nustato direktoriaus įsakymu patvirtinta ilgalaikio turto priėmimo komisija. Panašaus pobūdžio ir naudojimo turto vienetams turi būti nustatytas toks pats naudingo tarnavimo laikas atsižvelgiant į techninius parametrus ir naudojimo intensyvumą. Jeigu nepavyksta objektyviai nustatyti ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiko ir ilgalaikiam materialiajam turtui, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina daugiau kaip 3000 (trys tūkstančiai) eurų, nusidėvėjimas skaičiuojamas remiantis 12-ame standarte (VSAFAS) nustatytais ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo ekonominiais normatyvais.

Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas peržiūrimas kiekvienų finansinių metų pabaigoje ir jeigu reikia tikslinamas atsižvelgiant į pasikeitusias aplinkybes.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Kai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas yra perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nusidėvėjimo suma kiekvieną mėnesį pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi 1 eurui.

3. FINANSINIS TURTAS

Finansinis turtas apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį finansinį turtą ir trumpalaikį finansinį turtą.

Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikis finansinis turtas skirstomas į:

1. ilgalaikes investicijas į nuosavybės vertybinius popierius;

2. ilgalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius;
3. po vienu metų gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos ilgalaikės paskolos;
4. ilgalaikius terminuotuosius indėlius;
5. kitą ilgalaikį finansinį turtą.

Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas skirstomas į:

1. suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalį;
2. trumpalaikes investicijas;
3. išankstinius apmokėjimus;
4. per vienus metus gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos trumpalaikės paskolos;
5. pinigus ir pinigų ekvivalentus;
6. kitą trumpalaikį finansinį turtą.

Pinigai – pinigai, esantys įstaigos kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikras pinigų sumas ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Prie pinigų ekvivalentų nepriskiriamos investicijos į nuosavybės vertybinius popierius.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai jis yra gautas arba pagal vykdomą sutartį įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

4. ATSARGOS

Atsargos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS “Atsargos”.

Atsargos – įstaigos turtas, kurį įstaiga sunaudoja per vienerius metus viešosioms paslaugoms teikti, ūkinis inventorių ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Įstaigos atsargos sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Jeigu inventorizacijos metu nustatomi nereikalingi, netinkami naudoti, sugadinti atsargų vienetai, kurių nėra galimybės parduoti arba nemokamai perduoti, jų grynoji realizavimo vertė prilyginama nuliui ir tokie atsargų vienetai nurašomi vadovaujantis teisės aktų nustatyta tvarka.

Atsargų sunaudojimas registruojamas naudojant FIFO metodą. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, t. y., buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi ūkinė operacija.

Sunaudotų atsargų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, jei atsargos perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams fiksuojamos perduotos finansavimo sumos.

Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose. Netinkamas naudoti inventorių (trumpalaikis turtas) nurašomos pagal pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti trumpalaikio turto nurašymo ir likvidavimo akta.

5. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 20 VSAFAS “Finansavimo sumos”.

Visos gautinos, gautos ir perduotos finansavimo sumos poliklinikos apskaitoje grupuojamos pagal finansavimo sumų paskirtį: nepiniginiam turtui įsigyti ir kitoms išlaidoms kompensuoti.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti apima finansavimo gavėjams skirtas finansavimo sumas, kurios yra skirtos turtui, tokiam kaip ilgalaikis materialusis ar nematerialusis turtas, atsargos ir finansiniam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms apima finansavimo sumas finansavimo gavėjų funkcijų vykdymo išlaidoms arba poliklinikos sąnaudoms dengti.

Gautinos finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos kaip turtas ir kaip finansavimo sumos tik tuomet, kai jos atitinka šiuos kriterijus:

1. kai užtikrinama, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas;
2. kai yra finansavimo sumų davėjo sprendimai ar kiti rašytiniai įrodymai, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;
3. kai finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, jos perkeliamos į gautas finansavimo sumas.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos ir tada kai turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokamai (dovanojimo, paveldėjimo ar kitu būdu) arba už simbolinį atlygį.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t. y., kai jos panaudojamos.

Perduotos finansavimo sumos viešojo sektoriaus subjektams nelaikomos panaudotomis ir nepripažįstamos finansavimo pajamomis, o laikomos perduotomis finansavimo sumomis.

Perduotos finansavimo sumos ne viešojo sektoriaus subjektams laikomos panaudotomis ir pripažįstamos finansavimo pajamomis, išskyrus turtą, perduotą kaip investiciją į kontroliuojamą subjektą.

Gautos finansavimo sumos metų pabaigoje uždaromos panaudotomis, perduotomis ar gražintomis finansavimo sumomis.

6. ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS "Finansinis turtas ir įsipareigojimai".

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas, įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti.

Ilgalaikis įsipareigojimas – tai įsipareigojimas, kuris privalo būti įvykdytas ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikis įsipareigojimas – tai įsipareigojimas, kuris privalo būti įvykdytas per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas – faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

7. GRYNASIS TURTAS

Grynojo turto informacija teikiama, vadovaujantis 4 VSAFAS nustatytais reikalavimais.

Įstaigos grynasis turtas – turto dalis, likusi iš įstaigos turto atėmus visas jos įsipareigojimų ir finansavimo sumas.

Dalininkų kapitalą sudaro ilgalaikis ir trumpalaikis turtas perduotas pagal priėmimo-perdavimo aktus kaip turtinis įnašas. Dalininkų kapitalas lygus dalininkų įnašų vertei.

Sukauptas perviršis ar deficitas – ataskaitinio laikotarpio ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių įstaigos grynojo perviršio ar deficito suma, pakoreguota veiklos rezultatų ataskaitoje nepripažinto perviršio ar deficito suma.

Grynasis perviršis ar deficitas – suma, kuri lieka iš visų įstaigos ataskaitinio laikotarpio pajamų atėmus visas to ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

8. PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos ir apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ ir 10 VSAVAS „Kitos pajamos“.

Finansavimo pajamos – suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai. Finansavimo pajamos parodomos pagal finansavimo šaltinius.

Pagrindinės veiklos pajamos – gautos pajamos iš pagrindinės įstaigos veiklos paslaugų teikimo. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Kitos veiklos pajamos – įstaigos uždirbtos pajamos vykdant ne pagrindinę veiklą. Naudoto nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto pardavimas priskiriamas prie kitos veiklos pajamų. Jeigu poliklinika parduoda savo veikloje naudotą nematerialųjį ar ilgalaikį materialųjį turtą, apskaitoje registruojamas tik pelnas arba nuostoliai iš pardavimo. Jeigu parduodamas ilgalaikis turtas įsigytas iš finansavimo sumų, papildomai registruojamos panaudotos finansavimo sumos tokia suma, kokia buvo parduoto turto balansinė vertė.

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tenkinamos šios sąlygos:

1. tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;
2. įstaiga gali patikimai įvertinti pajamas;
3. įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Esant mainams, kai turtas ar paslaugos mainomi į panašios paskirties ir vertės turtą ar paslaugas, pajamos nepripažįstamos. Jei turtas ar paslaugos mainomi į nepanašų turtą ar paslaugas, mainų sandoris traktuojamas kaip pardavimas, o už mainomą turtą ar paslaugas gaunamas turtas ar paslaugos – kaip atlygis, todėl gauto turto ar paslaugų tikroji vertė, patikslinta gautų ar perduotų pinigų suma, yra pripažįstama ir apskaitoje registruojama kaip pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10-ajame VSAFAS „Kitos pajamos“ nustatytos sąlygos.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas.

9. SĄNAUDOS

Sąnaudos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 11 VSAFAS. Sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai turto naudojimas leidžia vykdyti jam priskirtas funkcijas ar kitą veiklą ir uždirbti pajamų keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus (skaičiuojant nusidėvėjimą ar amortizaciją).

Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo padarytos.

Sąnaudos įvertinamos tikrąją verte.

Sąnaudos grupuojamos pagal veiklos rūšis:

1. socialinių išmokų sąnaudos;
2. subsidijų, dotacijų ir finansavimo sąnaudos;
3. pagrindinės veiklos sąnaudos;
4. kitos veiklos sąnaudos;
5. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos, socialinių išmokų, nuomos, kitų paslaugų ir kitos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos – sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinės ar finansinės ir investicinės veiklos. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriama:

1. nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo;
2. sąnaudos susijusios su atsitiktiniu pardavimu;
3. sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriama:

1. nuostoliai dėl valiutų kurso pasikeitimo;
2. delspinigiai ir baudos;
3. palūkanų sąnaudos;
4. finansinio turto perleidimo ir perkainavimo nuostoliai;
5. kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

10. APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMAS

Apskaitos klaidos taisomos vadovaujantis 7 VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ nustatytais taisyklėmis.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška yra didesnė nei:

- finansavimo sumoms: didesnė nei 1 procentas per praėjusius finansinius metus gautų finansavimo sumų;
- turtui: didesnė nei 1 procentas per praėjusius finansinius metus gautų pajamų;
- pajamoms: didesnė nei 1,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų;
- sąnaudoms: didesnė nei 1,5 procento per praėjusius finansinius metus gautų pajamų.

III. PASTABOS

ILGALAIKIS TURTAS

1. Įstaigos ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis ir materialusis turtas.

2. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai patvirtinti VŠĮ Karoliniškių poliklinikos direktoriaus 2024 m. vasario 26 d. įsakymu Nr. V3-1.1-7, vadovaujantis 12-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Ilgalaikis materialusis turtas“

(aktuali redakcija), ir 13-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Nematerialusis turtas“ (aktuali redakcija).

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS	
1.	Programinė įranga ir neterminuotosios licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, kitos teisės, įsigytos neterminuotam laikotarpiui	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3
4.	Prestižas	14
	MATERIALUSIS TURTAS	
1.	Pastatai	
1.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetoninės; perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai), monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	140
1.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdangos ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	100
1.3.	Tašytų rąstų pastatai	50
1.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	20
2.	Infrastruktūros ir kiti statiniai	
2.1.	Infrastruktūros, melioracijos ir kiti statiniai	
2.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmeniniai	100
2.1.2.	Metaliniai	50
2.1.3.	Mediniai	30
2.2.	Melioracijos statiniai	70
2.3.	Kiti statiniai	30
3.	Mašinos ir įrenginiai	
3.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	25
3.2.	Ginkluotė, ginklai ir karinė technika	40
3.3.	Medicinos įranga	10
3.4.	Apsaugos įranga	10
3.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5
3.6.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	15
3.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	25
4.	Transporto priemonės	
4.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10
4.2.	Specialieji automobiliai	7
4.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7
4.4.	Kitos transporto priemonės	15
5.	Baldai ir biuro įranga	
5.1.	Baldai	12
5.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	7

5.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	8
5.4.	Kita biuro įranga	10
6.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	
6.1.	Scenos meno priemonės	10
6.2.	Muzikos instrumentai	50
6.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10

3. Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per atskaitinį laikotarpį pateikta 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede.

4. Įstaiga ataskaitiniais metais įsigijo ilgalaikio nematerialaus turto (P 3) už 46 650,34 Eur.

5. Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje 2025-12-31 įsigijimo vertė 409 127,55 Eur.

6. Įstaiga ataskaitiniais metais nematerialiojo turto nenurašė.

7. Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimus per atskaitinį laikotarpį pateikiama 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede.

8. Įstaiga ataskaitiniais metais įsigijo ilgalaikio materialaus turto (P 4-1) už 1 020 313,98 Eur.

Turto grupė/Finansavimo šaltinis	PSDF lėšos	Mokamų paslaugų	ES fondo lėšų	VB lėšos	Savivaldybės biudžeto	Paramos lėšos	Viso, Eur
Medicinos įranga, kitos	597 133,99		97 912,40	91266,6		3 030,47	789 343,46
Transporto priemonės							0,00
Kompiuteriai, baldai, biuro	195 861,69		7 615,56	1 599,27			205 076,52
Viso	792 995,68	0,00	105 527,96	92 865,87	0,00	3 030,47	994 419,98
Nematerialus turtas	4 179,34		21235,5	21235,5			46 650,34
Iš Viso	797 175,02	0,00	126 763,46	114 101,37	0,00	3 030,47	1 041 070,32

9. Nebaigtos statybos įsigijimo savikainoje yra sukauptos su pastato Erfurto g. 15, Vilniuje išorinių atitvarų renovacija susijusios techninio projekto parengimo, ekspertizės ir vykdomų darbų išlaidos, viso 545 820,59 Eur t.t.: iš Valstybės investicijų programos lėšų – 310269,61 Eur, iš savivaldybės lėšų – 221 706,50 Eur, iš PSDF lėšų – 13 692,32 Eur ir iš nuosavų lėšų – 152,16 Eur. 2024 m. šioje sąskaitoje pradėtos kaupti nebaigtos statybos išlaidos susijusios su registratūros kapitaliniu remontu 35 574,00 Eur.

10. Turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje įsigijimo vertė 2025-12-31 sudaro 2 511 834,57 Eur.

11. Įstaiga ataskaitiniais metais nurašė materialųjį turtą:

Įsigijimo vertė	826 687,58 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	694 140,70 Eur
Materialiojo turto likutinė vertė	132 546,88 Eur

12. Pagal panaudos sutartis gautas turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. ilgalaikio turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną 1 474 918,28 Eur, iš jo:

- Ilgalaikis turtas, nuosavybės teise priklausantis Nacionalinei žemės tarnybai, perduotas pagal valstybinės žemės panaudos sutartį 1996-12-02 Nr. 23 K01/96-12011, kurios rinkos vertė 729 000,00 Eur ir žemė pagal 2009-06-30 sutartį Nr. K01/2009-41, kurios rinkos vertė 227 000,00 Eur.
- Su Vilniaus miesto savivaldybe 2020-01-20 sudaryta panaudos sutartis Nr. A467-5/20 dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto už 360,66 Eur.

- Vilniaus miesto savivaldybei patikėjimo teise priklausančio valstybės turto naudojimo 2021-04-19 sutartis Nr. A72-142/21 už 11 401,24 Eur ir 2021-04-27 sutartis Nr. A72-156/21/B2-3.26-2021-85 – 22 705,38 Eur.
- Iš kitų įmonių gauta turto pagal panaudos sutartis už 484 481,00 Eur.
13 Turta, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

ATSARGOS

14. Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ I priede pateiktą formą.

15. Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai mokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, gautinos finansavimo sumos, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

16. Įstaigos trumpalaikis turtas 2025-12-31 iš viso 7 722 238,30 Eur.

17. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 399 998,14 Eur (P 8).

Eilės Nr.	Trumpalaikis turtas	Suma, Eur
1	Medikamentai ir medicinos priemonės	221 829,07
2	Ūkinis inventoriųs	53 561,20
4	Atsarginės dalys	103 229,20
5	Blankai ir kanceliarinės ir ūkinės prekės	3 422,09
6	A pranga ir darbo apsaugos priemonės	16 435,69
7	Strateginės ir neliečiamos atsargos	1 520,89
	Iš viso	399 998,14

18. Vilniaus miesto savivaldybei patikėjimo teise priklausantis valstybės trumpalaikis turtas perduotas pagal 2021-04-27 panaudos sutartį Nr. A72-156/21/B2-3.26-2021-85 apskaitoje užregistruotas nebalansinėje sąskaitoje, turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 1 492,43 Eur.

19. Iš kitų įmonių gauta trumpalaikio turto pagal panaudos sutartis už 360,00 Eur.

20. Nemokamai gautos atsargos, tai vakcinųs ir medicinos priemonės gautos iš įvairių įmonių ir organizacijų apmokėtos valstybinės biudžeto ar kitų finansavimo šaltinių lėšomis.

21. Duomenys apie gautą ir panaudotą paramą pateikti 6-ojo VSAFAS prieduose (P12).

2025 metais gauta parama:

El. Nr.	Įstaigos, įmonės pavadinimas	Kodas	Paramos dalykas	Paramos vertė, Eur
1	ŽIV ir AIDS asociacija Demetra	125407072	Med. Priemonės	9 464,00
	Viso			9 464,00

22. Išankstinių mokėjimų tiekėjams 4 204,15 Eur.

23. Atcinančių laikotarpių sąnaudos – 55 061,47 Eur. (P 9).

24. Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3 143 971,18(P 10), iš jų:
- gautina suma iš Valstybinės ligonių kasos už suteiktas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartį 2 816 274,40 Eur;
 - pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas medicininės paslaugas ir komunalinius patarnavimus 10 069,51 Eur;
 - gautinos baudos už sutarčių nevykdymą 12 833,34 Eur;
 - sukauptos gautinos sumos pagal vykdomus projektus iš Vilniaus miesto savivaldybės 274 399,46 Eur;
 - sukaupta gautina suma iš valstybės biudžeto gydytojų rezidentų baziniam darbo užmokesčiui 22 368,24 Eur.

26. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2025-12-31 sudaro (P 11):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Pinigai banke	4 112 352,02
2	Grynieji pinigai kasoje	2 020,97
3	Pinigai kelyje	4 630,38
	Iš viso	4 119 003,37

FINANSAVIMO SUMOS IR FINANSAVIMO PAJAMOS

27. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį pateikti 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumų likučiai :

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Iš valstybės biudžeto	1 414 043,14
2	Iš savivaldybės biudžeto	2 150 487,42
3	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1 320 896,26
4	Iš kitų šaltinių	1 453 648,98
	Iš viso	6 339 075,80

28. 2025 m. gautas finansavimas pagal atskirus finansavimo šaltinius sudarė:

Gautas finansavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų **1 160 549,00** Eur, iš jų:

- šeimos gydytojo institucijos finansavimui – 1 095 729,00 Eur;
- vaikams ir jaunimui palankių paslaugų teikimas Vilniaus m. poliklinikose – 60 000,00 Eur;
- Psichikos sveikatos slaugos specializacijos kursų darbuotojams išlaidų kompensavimas – 920,00 Eur;
- darbuotojų mokymai "Pogimdyvinės depresijos atpažinimas, rizikos vertinimas ir priežiūra" išlaidų kompensavimas -3 900,00 Eur;

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto **511 279,65** Eur, iš jų:

- rezidentų darbo užmokesčiui mokėti –480 196,05 Eur;
- Vilniaus kolegijos studentų praktikos organizavimui – 4 338,81 Eur;

- gautas finansavimas projektui „Karoliniškių sveikatos centro paslaugoms teikti reikiamos infrastruktūros modernizavimas“ – 41 471,52 Eur, iš jų 50 proc. valstybės biudžeto (20 735,76 Eur) ir 50 proc. ES finansavimo lėšos.
- gautas lėšos projektui „Karoliniškių sveikatos centro veiklos modelio diegimas“ – 26 945,39 Eur, iš jų 15 proc. valstybės biudžeto lėšos (4 041,81 Eur) ir 85 proc. ES finansavimo lėšos (22 903,58 Eur);
- gautas lėšos projektui „Ilgalaikės priežiūros dienos centro įrengimas, mobilių komandų aprūpinimas įranga Vilniaus miesto savivaldybėje“ – 17 227,63 Eur, iš jų 17,355 proc. valstybės biudžeto lėšos (1 672,99 Eur) ir 82,645 proc. ES finansavimo lėšos (15 554,64 Eur).

Iš kitų finansavimo šaltinių gauta **8 436,05** Eur:

- Vilniaus universiteto studentų praktikos organizavimui – 8 436,05 Eur.

ĮSIPAREIGOJIMAI

29. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos įsipareigojimus sudarė trumpalaikiai įsipareigojimai ir ilgalaikiai atidėjiniai. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinos sumos į valstybės biudžetą, tiekėjams mokėtinos sumos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir sukauptos nepanaudotų atostogų sąnaudos.

30. Trumpalaikius įsipareigojimus 2025-12-31 sudaro (P 17):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, iš jo:	5 457,49
	<i>mokėtinas darbo užmokestis</i>	5149,77
	<i>kitos mokėtinos sumos</i>	226,04
	<i>mokėtinos sumos pagal vykdomuosius raštus</i>	890,44
2	Tiekėjams mokėtinos sumos	131 663,38
3	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, iš jų:	168 194,29
	<i>mokėtini veiklos mokesčiai</i>	156 184,29
	<i>gauti išankstiniai apmokėjimai</i>	12 010,00
4	Sukauptos mokėtinos sumos	1 725 380,44
	<i>atostogų rezervo sąnaudos</i>	1 652 594,97
	<i>pacientų žalos atlyginimo sąnaudos</i>	72 785,47
	Iš viso	2 031 474,36

Ilgalaikiai atidėjiniai, tai darbuotojų, pasiekusių įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijusių teisę į senatvės pensiją dirbant šioje įstaigoje, apskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išiešinėjams išmokoms mokėti. Kadangi nėra žinoma kiek pensinio amžiaus sulaukusių darbuotojų ateinančiais metais pateiks prašymus išėiti iš darbo, apskaičiuota suma pripažinta ilgalaikiu atidėjiniu. Šiam atidėjiniui diskontavimas netaikomas, kadangi paskaičiuota diskontuota vertė metams būtų 12 290,25 Eur ir apskaitos požiūriu yra nereikšminga, todėl įsigijimo savikaina laikoma amortizuota savikaina.

GRYNASIS TURTAS

31. Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Dalininkų kapitalas:	75 687,56
2	Einamųjų metų perviršis	725 550,04
3	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas:	7 088 282,31
	Iš viso	7 813 832,35

Dalininkų kapitalą sudaro savivaldybės turtinis įnašas ilgalaikiu ir trumpalaikiu turtu.

PAJAMOS

32. Informacija apie kitas pagrindinės veiklos pajamas pateikta 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 2 priede. Per ataskaitinius metus suteiktų paslaugų pardavimo pajamų sumą sudarė:

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas iš DSDF biudžeto lėšų 30 775 705,32 Eur;
- už suteiktas mokamas sveikatos priežiūros paslaugas – 2 551 172,70 Eur.

Kitos veiklos pajamos 1 034,40 Eur, jas sudaro pajamos už metalo ir elektronikos laužo pardavimą, draudimo kompanijų gautos žalos atlyginimo pajamos ir studentų mokymo pajamos.

Pervestinos pajamos, tai į savivaldybės biudžetą pervestinos nuomos pajamos (65 010,00 Eur).

SĄNAUDOS

33. Detali informacija apie Poliklinikos patirtas sąnaudas pateikta Veiklos rezultatų ataskaitoje ir ataskaitinio laikotarpio informacijoje pagal veiklos segmentus. Visos sąnaudos ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento, antriniai segmentai yra labai nežymūs ir atskiros apskaitos politikos antrinių segmentų apskaitai netaikoma.

34. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje **35 518 820,14** Eur.

35. Finansavimo sąnaudų nebuvo.

36. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Draudimo sąnaudos	18 700,79
2	Tyrimai ir med. paslaugos už įstaigos ribų	308 889,32
3	Audito sąnaudos	4 421,25
4	Apsaugos paslaugos	37 877,22
5	Teisinių paslaugų sąnaudos	10 754,00
6	Banko paslaugų sąnaudos	21 167,65
7	Reklamos ir viešinio	6 136,97
8	Sąnaudos ūkinėms reikmėms	16 112,48
9	Patalpų valymo, skalbimo ir dezinfekcijos sąnaudos	64 611,38
10	Kitos įvairių paslaugų sąnaudos	248 039,22
	Iš viso	736 710,28

37. Kitas sąnaudas sudaro:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Veiklos mokesčių sąnaudos (VLK mokamos įmokos pacientų žalai atlyginti)	72 785,47
2	Kitos sąnaudos, iš jų:	617 390,55
	<i>Pridėtinės vertės, rinkliavų ir pan. sąnaudos</i>	<i>411 833,54</i>
	<i>Kito trumpalaikio turto ir atsargų nurašymo sąnaudos</i>	<i>189 234,73</i>
	<i>Žalos atlyginimo sąnaudos</i>	<i>16 322,28</i>
	Iš viso	690 176,02

38. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas (P 23) sudaro:

Pajamos gautos iš baudų ir delspinigių 15 980,32 Eur, palūkanų pajamos – 78 402,10 Eur. Finansinės investicinės veiklos baudų ir delspinigių sąnaudos 497,16 Eur ir sąnaudos dėl neigiamos valiutų kurso pasikeitimo įtakos – 619,29 Eur.

39 Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai nebuvo keisti.

40. Ataskaitiniais metais finansinėse ataskaitose apskaitos klaidų taisyta nebuvo.

41. Ataskaitiniu laikotarpiu turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

PRIDEDAMA: Pastabų iš VSAKIS lentelės, 1 egz., 32 lapai.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė



Vismantas Matulas

Jolanta Bespalova

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika,
124244754, Viešoji įstaiga

Adresas: Loretos Asanavičiūtės g. 27A,
Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

Subjektas užsiima

veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
1	Struktūrinis padalinys	Erfurto g. 15, Vilnius	Asmens sveikatos priežiūros veikla
2	Struktūrinis padalinys	Architektų g. 17, Vilnius	Asmens sveikatos priežiūros veikla
3	Struktūrinis padalinys	Karaliaučiaus g. 11, Vilnius	Asmens sveikatos priežiūros veikla

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
722	690

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

Viešojo įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2025 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: *eurais*

eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sąskaitos			
1KL	Ilgalaikis turtas	8.979.179,17	8.755.378,62	223.800,55
11	Nematerialusis turtas	53.424,88	54.069,83	-644,95
111	Pietros darbai			
112	Programinė įranga ir jos licencijos	53.424,88	54.069,83	-644,95
113	Patentai, autorių ir kitos teisės			
114	Nematerialiosios vertybės			
115	Kitas nematerialusis turtas			
116	Nebaigti projektai			
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			
118	Prezizas			
12	Ilgalaikis materialusis turtas	8.925.754,29	8.701.308,79	224.445,50
1201	Žemė			
12011	Lausva valstybinė žemė			
12012	Sklypai (valstybinė žemė)			
12013	Sklypai (savivaldybų žemė)			
1202	Pastatai	4.950.016,05	5.013.073,65	-63.057,60
12021	Gyvenamieji pastatai			
12022	Negyvenamieji pastatai	4.950.016,05	5.013.073,65	-63.057,60
1203	Infrastruktūros statiniai	18.487,31	18.863,39	-376,08
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
12041	Kultūros paveldo statiniai			
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			
1205	Mašinos ir įrenginiai	2.497.899,60	2.186.911,02	310.988,58
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			
12052	Ginkluotė ir karinė technika			
12053	Medicinos įranga	2.435.957,04	2.121.929,84	314.027,20
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	61.942,56	64.981,18	-3.038,62
1206	Transporto priemonės	120.607,14	172.285,89	-51.678,75
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			
12071	Muziejines vertybės			
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			
1208	Baldai ir biuro įranga	460.696,24	453.347,77	7.348,47
12081	Baldai	55.401,67	99.443,70	-44.042,03
12082	Kompiuterinė įranga	391.015,58	329.707,14	61.308,44
12083	Kita biuro įranga	14.278,99	24.196,93	-9.917,94
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	296.653,16	301.326,28	-4.673,12
12091	Scenos menų priemonės			
12092	Bibliotekų fondai			
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	296.653,16	301.326,28	-4.673,12
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	581.394,59	555.500,59	25.894,00
12101	Nebaigta statyba	581.394,59	555.500,59	25.894,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			
1211	Kiti statiniai			
1212	Kitos vertybės			
16	Ilgalaikis finansinis turtas			
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			
1613	Investicijos į kitus subjektus			
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikotarpį finansinį turtą			
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			
163	Po vienu netų gautinos sumos			
1631	Ilgalaikės paskolos			
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asunavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuoti tiejinė indėliai			
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			
166	Bankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
17	Mineraliniai išteklių			
18	Kitas ilgalaikis turtas			
19	Biologinis turtas			
191	Gyvūnai			
192	Medžiai			
193	Parkų ir skverų želdiniai			
194	Daugiametiniai sodiniai			
195	Pasteliai			
196	Kitas biologinis turtas			
197	Bankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			
2KL	Trumpalaikis turtas	7.722.238,30	6.872.763,16	849.475,14
20	Arsargos	399.998,13	394.431,44	5.566,69
200	Strateginės ir nebeįsiamosios aršargos	1.520,89		1.520,89
201	Medžiagos ir žaliavos	344.371,54	389.623,44	-45.251,90
202	Ūkinis inventoriūs	54.105,70	4.808,00	49.297,70
203	Nebaigta gaminti produkcija			
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			
205	Pagaminta produkcija			
206	Arsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			
21	Bankstiniai apmokėjimai	59.265,62	48.771,88	10.493,74
211	Bankstiniai apmokėjimai	4.204,15		4.204,15
212	Aicinandų laikotarpių sąnaudos	55.061,47	48.771,88	6.289,59
22	Per vienus metus gautinos sumos	3.143.971,18	2.632.119,15	511.852,03
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			
22111	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
222	Gautinos finansavimo sumos			
223	Gautinos mokesčių sumos			
224	Gautinos socialinės įmokos			
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas	2.826.343,88	2.626.637,55	199.706,33
227	Gautinos sumos už konfiskacinių turtą, baudos ir kitos netesybas	12.833,34		12.833,34
228	Sukauptos gautinos sumos	296.767,70		296.767,70
229	Kitos gautinos sumos	8.026,26	5.481,60	2.544,66
23	Trumpalaikės investicijos			
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			
233	Kitos trumpalaikės investicijos			
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	4.119.003,37	3.797.440,69	321.562,68
241	P pinigai bankų sąskaitose	4.112.352,02	3.789.679,69	322.672,33
242	Gryniesi pinigai	2.020,97	4.714,38	-2.693,41
243	P pinigai įsaldytose sąskaitose			
244	P pinigai kelyje	4.630,38	3.016,62	1.583,76
245	P piniginiai dokumentai			
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			
3KL	Grynasis turtas	-7.889.519,91	-7.163.969,87	-725.550,04
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-7.813.832,35	-7.088.282,31	-725.550,04
311	Sukauptas perviršis ar deficitas (išskyrus nuosavybės metodo įtaką)	-7.813.832,35	-7.088.282,31	-725.550,04
312	Sukaupta nuosavybės metodo įtaka			
32	Rezervai			
321	Tikrosios vertės rezervas			
322	Kiti rezervai			
33	Dalininkų kapitalas	-75.687,56	-75.687,56	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-6.339.075,80	-6.675.481,75	336.405,95
41	Finansavimo sumos (gautinos)			
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			
412	Finansavimo sumos iš tarplautinių organizacijų (gautinos)			
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)			
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)			
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			
416	Finansavimo sumos iš kitų šalių (gautinos)			
42	Finansavimo sumos (gautos)	-6.339.075,80	-6.675.481,75	336.405,95
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			

2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)			
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.320.896,26	-1.374.033,49	53.137,23
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	-1.318.486,99	-1.373.481,18	54.994,19
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-2.409,27	-552,31	-1.856,96
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.414.043,14	-1.526.970,08	112.926,94
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-1.411.634,68	-1.525.552,60	113.917,92
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-2.408,46	-1.417,48	-990,98
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-2.150.487,42	-2.283.851,42	133.364,00
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	-2.150.487,42	-2.283.851,42	133.364,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-1.453.648,98	-1.490.626,76	36.977,78
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)	-1.453.648,98	-1.487.596,27	33.947,29
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)		-3.030,49	3.030,49
5K1.	Ilgalaikiai įsipareigojimai	-441.347,40	-438.672,65	-5.674,75
51	Ilgalaikiai atidejimai	-441.347,40	-435.672,65	-5.674,75
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6KL	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-2.031.474,36	-1.353.017,51	-678.456,85
61	Trumpalaikiai atidejimai			
611	Ilgalaikių atidejimų einamųjų metų dalis			
612	Trumpalaikių atidejimai			
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
631	Trumpalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			
635	Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
64	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
641	Mokėtinos subsidijos			
642	Mokėtinos dotacijos			
643	Mokėtinos finansavimo sumos			
6431	Mokėtinos finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			
6432	Mokėtinos finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdytojams			
6433	Kitos mokėtinos finansavimo sumos			
65	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžetą			
66	Mokėtinos socialinės išmokos			
661	Mokėtinos valstybinio socialinio draudimo išmokos			
662	Mokėtinos socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			
663	Mokėtinos socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			
664	Mokėtinos socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			
665	Mokėtinos sumos pensijų fondams			
666	Kitos mokėtinos socialinės išmokos			
67	Gražintini mokesčiai ir įmokos			
671	Gražintini mokesčiai			
672	Gražintinos socialinių įmokų permokos			
673	Gražintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudų ir neatslytų permokos			
674	Kitos gražintinos permokos			
68	Pervestinos sumos			
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			
682	Pervestinos sumos į savivaldybių biudžetus			
683	Pervestinos sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išlaidų ir savivaldybės išlaidų			
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			
685	Kitos pervestinos sumos kitiems subjektams			
686	Gražintinos finansavimo sumos			
69	Mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla	-2.031.474,36	-1.353.017,51	-678.456,85
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-131.663,38	-132.055,68	392,30
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-6.266,25	-5.457,49	-808,76
693	Mokėtini veiklos mokesčiai	-156.154,29	-27.371,89	-128.782,40
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-12.010,00	-10.156,00	-1.854,00
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-1.725.380,44	-1.177.976,45	-547.403,99
7K1.	pajamos	-36.392.737,18	-31.181.519,07	-5.211.218,11
70	Finansavimo pajamos	-2.970.442,34	-2.727.538,17	-242.904,17
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiam turtui įsigyti pajamos	-1.018.415,44	-965.646,06	-52.769,38

Viešoji įstaiga Karoliniškų poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo šaltinių išlaidoms pajamos	-1.952.026,90	-1.761.892,11	-190.134,79
71	Mokesčių pajamos			
711	Apskaičiuotos mokesčių pajamos			
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			
714	Pervestinos mokesčių sumos išteklių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdą			
715	Grąžintinos mokesčių sumos			
72	Socialinių įmokų pajamos			
721	Apskaičiuotos socialinių įmokų pajamos			
722	Pervestinos socialines įmokas			
73	Turto naudojimo pajamos	0,00	0,00	0,00
731	Apskaičiuotos turto naudojimo pajamos	65.010,00	-62.703,19	127.713,19
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus	-65.010,00	62.703,19	-127.713,19
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą išteklių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdą			
735	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitoms viešojo sektoriaus subjektams			
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-33.326.878,02	-28.318.236,00	-5.008.642,02
741	Apskaičiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-33.326.878,02	-28.318.236,00	-5.008.642,02
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą			
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			
744	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas išteklių fondams, išskyrus valstybės išdų ir savivaldybės išdą			
745	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas kitoms subjektams			
75	Sumų už konfiskuotą turą, bausių ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-94.382,42	-120.831,90	26.449,48
761	Palūkanų pajamos	-78.402,10	-119.211,24	40.809,14
762	Bausių ir delspinigių pajamos	-15.980,32	-1.620,66	-14.359,66
763	Pajamos dėl neįgytamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			
765	Dividendai			
766	Finansinio turto perdavimo pelnas			
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			
77	Kitos pajamos	-1.034,40	-14.913,00	13.878,60
771	Rinkliavų pajamos			
772	Kitos pajamos	-1.034,40	-14.913,00	13.878,60
8KL	Sąnaudos	35.518.820,14	29.870.394,90	5.648.425,24
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			
82	Socialinių įmokų sąnaudos	41.380,00	14.784,00	26.596,00
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			
824	Privačiojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			
825	Kitų socialinių įmokų sąnaudos	41.380,00	14.784,00	26.596,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos		175,50	-175,50
831	Subsidijų sąnaudos			
832	Dotacijų sąnaudos			
833	Finansavimo sąnaudos		175,50	-175,50
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	35.476.323,60	29.855.169,83	5.621.153,86
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	29.679.418,22	25.056.346,38	4.623.071,84
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	539.054,97	455.137,04	83.917,93
8703	Įgaliaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	710.616,89	716.199,13	-5.582,24
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	311.438,79	299.288,83	12.149,96
8705	Komandiruočių sąnaudos	1.380,83		1.380,83
8706	Transporto sąnaudos	11.668,91	9.969,32	1.699,59
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	147.166,32	60.653,58	86.512,74
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	601.388,75	259.494,20	342.094,33
8709	Nuveržimo ir nurašytų sumų sąnaudos	117.546,88	9.444,03	108.102,85
8710	Sumaudytų ir parduotų atsargų savikaina	1.839.279,57	1.741.784,97	97.494,60
8711	Nuomos sąnaudos	90.277,26	75.272,61	15.004,65
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	736.710,28	584.050,15	152.660,13
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	690.176,02	587.529,59	102.646,43
88	Kitos veiklos sąnaudos			
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1.116,45	265,57	850,88
891	Palūkanų sąnaudos			
892	Bausių ir delspinigių sąnaudos	-497,16	265,57	231,59
893	Sąnaudos dėl neįgytamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos	619,29		619,29
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			
895	Finansinio turto perdavimo nuostoliai			
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			
9KL	Specialiosios sąskaitos	148.367,00	22.815,00	125.552,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			
922	Praejusį laikotarpį esminių klaidų taisymo įtaka			
93	Pelno mokesčiai	148.367,00	22.815,00	125.552,00

Viešoji įstaiga Karūmėnėlių politinėlia, 12424754, I ortos Asotus'fitorės g. 27A, Vilnius m., Vilnius m. sv.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: -

PRAEJUSIO TĀSKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Pil. Nr.	Finansiųjų ataskaitų straipsniai	Segmentai						Segmentai				Iš viso	
		Bendros viešybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Ūkio ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Politis, kultūra ir religija	Sveikimas	Socialinė apsauga		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Pagrindines veiklos sąnaudos							-29 870 129,33					-29 870 129,33
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-25 511 483,42					-25 511 483,42
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-716 199,13					-716 199,13
1.3	Komunalinių paslaugų ir ūkių							-299 288,83					-299 288,83
1.4	Kontraindubė												
1.5	Transporto							-9 969,32					-9 969,32
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-60 653,58					-60 653,58
1.7	Paprasotų remonui ir eksploatavimo							-259 495,20					-259 495,20
1.8	Nevertėjimo ir nuorūty sumų							-9 444,03					-9 444,03
1.9	Sumažėjimo ir gurdubų abarų savikaina							+1 741 784,97					+1 741 784,97
1.10	Socialinių išmokų							-14 784,00					-14 784,00
1.11	Nuomos							-75 272,61					-75 272,61
1.12	Finansavimo							+175,50					+175,50
1.13	Kitų paslaugų							-584 050,15					-584 050,15
1.14	Kitos							-587 529,59					-587 529,59
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos išdėtytymo įtaka												
3	Pagrindines veiklos pinigų srautai												
3.1	Išmokos												
3.1.1	Darbu užmokesčio ir socialinio draudimo							-29 163 845,73					-29 163 845,73
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ūkių							-26 333 503,02					-26 333 503,02
3.1.3	Kontraindubė							-310 030,79					-310 030,79
3.1.4	Transporto							-9 969,32					-9 969,32
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-64 482,03					-64 482,03
3.1.6	Paprasotų remonui ir eksploatavimo							-227 969,91					-227 969,91
3.1.7	Atarų įspėjimo							-1 412 383,98					-1 412 383,98
3.1.8	Socialinių išmokų							-14 784,00					-14 784,00
3.1.9	Nuomos							-141 519,10					-141 519,10
3.1.10	Kitų paslaugų įspėjimo							+390 203,58					+390 203,58
3.1.11	Sumažėjimo politikos												
3.1.12	Kitos išmokos							0,00					0,00

P8 Atsargos
 ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	3	Medžiagos, žaliavos ir ūkiniai inventoriai	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		9	10
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1		2	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		394.431,44					4.420,00	398.851,44
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	1.520,89	2.546.084,84						2.547.605,73
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina	1.520,89	1.949.158,13						1.950.679,02
2.2	Nemokamai gauti atsargų įsigijimo savikaina		596.926,71						596.926,71
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-2.542.039,04						-2.542.039,04
3.1	Pardavta								
3.2	Perleista (pasikirstyta)		-517,86						-517,86
3.3	Sunaudoita veikloje		-2.503.795,07						-2.503.795,07
3.4	Kiti nuraišymai		-37.726,11						-37.726,11
4	Pergaunamumai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+5)	1.520,89	398.477,24					4.420,00	404.418,13
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							-4.420,00	-4.420,00
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduota, perleista (pasikirstyta), sunaudojų ir nuraišyti atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Pardavta								
11.2	Perleista (pasikirstyta)								
11.3	Sunaudoita veikloje								
11.4	Kiti nuraišymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-(11.1+11.2+11.3))							-4.420,00	-4.420,00
15	Atsargų balansas vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)	1.520,89	398.477,24					0,00	399.998,13
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		394.431,44					0,00	394.431,44

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos užklausimo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	59.265,62	48.771,88
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	4.204,15	
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	55.061,47	48.771,88
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	59.265,62	48.771,88

Višioji istaiga Karolinškių politikinika, 124244754, Lorotos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumtos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

DL: --

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTENAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3.143.971,18	3.122.028,75		2.632.119,15	2.627.064,38	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	2.826.343,88	2.817.099,72		2.626.637,55	2.621.582,78	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	2.826.343,88	2.817.099,72		2.626.637,55	2.621.582,78	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	296.767,70	296.767,70				
1.5.1	Iš biudžeto	296.767,70	296.767,70				
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	20.859,60	9.161,33		5.481,60	5.481,60	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3.143.971,18	3.122.028,75		2.632.119,15	2.627.064,38	

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	4.119.003,37		3.797.440,69	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	4.112.352,02		3.789.679,69	
3.2	Pinigai kasoje	2.020,97		4.714,38	
3.3	Pinigai kelyje	4.630,38		3.046,62	
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	4.119.003,37		3.797.440,69	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	33.326.878,02	28.318.236,00
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	33.317.639,10	28.309.653,43
1.4	Kitos	9.238,92	8.582,57
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	33.326.878,02	28.318.236,00

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

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

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	94.382,42	120.831,90
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	15.980,32	1.620,66
1.3	Palūkanų pajamos	78.402,10	119.211,24
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	-1.116,45	-265,57
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	619,29	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-497,16	-265,57
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	93.265,97	120.566,33

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurai	1.353.017,51	2.031.474,36
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	1.353.017,51	2.031.474,36

Viešoji įstaiga Karoliniškių politikos, 124244754, Lorectos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKŪČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	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)	-18.063,89	1.545.033,97	1.526.970,08	-18.063,89	1.432.107,03	1.414.043,14
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2.283.851,42	2.283.851,42		2.150.487,42	2.150.487,42
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)	-45.088,23	1.419.121,72	1.374.033,49	-45.088,23	1.365.984,49	1.320.896,26
4	Iš kitų šaltinių	-18.887,42	1.509.514,18	1.490.626,76	-18.887,42	1.472.536,40	1.453.648,98
5	Iš viso	-82.039,54	6.757.521,29	6.675.481,75	-82.039,54	6.421.115,34	6.339.075,80

Visoši įstaiga Karolinistiškų politikė, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JU POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl panaudojimo savo veiklai
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.526.970,08	511.279,65	0,00	64,48			-624.271,07
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.525.552,60		24.210,62	64,48			-138.193,02
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.417,48	511.279,65	-24.210,62				-486.078,05
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	2.283.851,42	1.160.549,00	0,00				-1.293.913,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	2.283.851,42		8.334,07				-141.698,07
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		1.160.549,00	-8.334,07				-1.152.214,93
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)	1.374.033,49	60.595,14	0,00				-113.732,37
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.372.615,20		51.074,00				-105.202,20
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	1.418,29	60.595,14	-51.074,00				-8.530,17
4	Iš kitų šaltinių	1.490.626,76	8.436,05	0,00	596.862,23	-517,86		-641.758,20
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	1.487.596,27		3.030,47	596.862,23	-517,86		-633.322,15
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	3.030,49	8.436,05	-3.030,47				-8.436,05
5	Iš viso finansavimo sumų	6.675.481,75	1.740.859,84	0,00	596.926,71	-517,86		-2.673.674,64

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas: pradžioje ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavim

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: ..

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					1.414.043,14
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.411.634,58
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.408,46
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					2.150.487,42
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					2.150.487,42
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					1.320.896,26
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.318.487,00
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					2.409,26
4	Iš kitų šaltinių					1.453.648,98
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					1.453.648,98
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,02
5	Iš viso finansavimo sumų					6.339.075,80

Viešoji įstaiga Karoliniškių politikinika, 124244754, Loretos Asnauvičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147152595
 O/L: --

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINI LAIKOTARPI GAUTA FINANSINE IR NEFINANSINE PARAMA

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalys				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusių paramą, pavadinimas	Kodas	P pinigais	Turtu, išskyrus pinigais	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys			9.464,00			9.464,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai			9.464,00			9.464,00
1	UAB "Demetra"			9.464,00			9.464,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X		X	X	X	
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X		9.464,00			9.464,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, - panaudos davėjo nurodyta

mažesnio turto nusidėvėjimo suma;

- Būtinis inventoriūs, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansines atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Suraudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	3.030,47		-3.030,47					0,00
2	Turtu, išskyrus pinigus	4.962,26	9.464,00	3.030,47	-10.500,49				6.956,24
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	7.992,73	9.464,00	0,00	-10.500,49				6.956,24

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams	435.672,65	5.674,75		
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teises į išlikusį nekilnojama turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengii				
10	Santaupoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių	435.672,65	5.674,75		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai		
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų	441.347,40	441.347,40
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	441.347,40	441.347,40

Višioji istaiga Karoliniskiu politiknika, 124244754, Loretos Asanavičienės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6.266,25			5.457,49			
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	131.663,38	897,41		132.055,68	865,16		
4	Sukauptos mokėtinės sumos	1.725.380,44	72.785,47		1.177.976,45	62.363,04		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	1.652.594,97			1.115.613,41			
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	72.785,47	72.785,47		62.363,04	62.363,04		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos							
5	Kitų trumpalaikiai įsipareigojimai	168.164,29	156.184,29		37.527,89	27.371,89		
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	156.184,29	156.184,29		27.371,89	27.371,89		
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	11.980,00			10.156,00			
5.3	Kitos mokėtinės sumos							
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	2.031.474,36	229.867,17		1.353.017,51	90.600,09		

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

P22 Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos pagal pobūdį

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	-690.176,02	-587.529,59
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-72.785,47	-117.110,66
1.6	Kitos	-617.390,55	-470.418,93

Viesoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 12424754, Lortvuo, Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352685
D/L: ..

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽAŪKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SAŪAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis						Prašęs ataskaitinis laikotarpis							
		Vidutinis darbuotojų skaičius			Darbo užmokesčio sąnaudos			Vidutinis darbuotojų skaičius			Darbo užmokesčio sąnaudos				
		2	3	4	Pareigjinė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams	Kita	8	9	10	11	12	Kita
1	I														
1	Valsybės politikai ir valsybės pareigūnai														
2	Teisėjai														
3	Valsybės tarnautojai														
3.1	einanys vadovaujamas pareigas														
3.2	paarigai														
3.3	specialistai														
4	Kartai														
5	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	722	-25.553.505,51	-2.636.775,64					690	-21.864.332,60	-2.299.886,34				-1.347.264,48
5.1	einanys vadovaujamas pareigas	2,0	-446.006,67	-53.745,14					4,0	-398.632,94	-52.432,10				-344,93
5.2	Kiti darbuotojai	718,0	-25.107.498,84	-2.603.030,50					686,0	-21.465.699,66	-2.247.454,24				-1.346.919,35
6	Kiti														
7	Iš viso:	722	-25.553.505,51	-2.636.775,64					690	-21.864.332,60	-2.299.886,34				-1.347.264,48
8	Iš viso: ir socialinio draudimo sąnaudos	X	-455.827,68	-47.035,24					X	-391.984,33	-41.041,00				-22.111,71

Viešoji įstaiga Karoliškių poliklinika, 12424754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -214732595
DFL: ..

P3 Nematerialūs turtas

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Pretenzijos	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		456.565,77							456.565,77
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		46.650,34							46.650,34
2.1	pirko nematerialiojo turto įsigijimo savikaina		46.650,34							46.650,34
2.2	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3	nematerialiosios turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3	Parduboto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	parduboto									
3.2	perduoto									
3.3	nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Kiti pokyčiai									
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)		503.216,11							503.216,11
6.1	15 jov: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		409.127,55							409.127,55
7	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-402.495,94		X		X			-402.495,94
8	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta amortizacijos suma	X			X		X			
9	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-47.295,29		X		X			-47.295,29
10	Suakaupta parduboto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X			
10.1	parduboto	X			X		X			
10.2	perduoto	X			X		X			
10.3	nurašyto	X			X		X			
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X			
12	Kiti pokyčiai	X			X		X			
13	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11 +/-12)	X	-449.791,23		X		X			-449.791,23
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto suakaupta nuvertėjimo suma									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Suakaupta parduboto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									

F3 Nematerialiųjų turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pietros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiųjų vertybės	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.1	parduoto									
18.2	perduoto									
18.3	nurasho									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		53.424,88							53.424,88
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		54.069,83							54.069,83
24	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudų už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis	X		X			X	X	X	
25	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudų nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai	X		X			X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Ataskaitos 5, 12, 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinajamajame rašte.
- Ataskaitos 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta nematerialiojo turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
- Ataskaitos 10 stulpelis „Prestizas“ pildomas tik konsoliduotose finansinėse ataskaitose.

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

Nematerialiojo turto grupėms taikomi
amortizacijos normatyvai nuo mažiausio iki
didžiausio (metais):

Nematerialiojo turto grupės	Amortizacijos normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Amortizacijos normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Programinė įranga ir jos licencijos	3	3
Patentai, autorių ir kitos teisės	3	3
Kitas nematerialusis turtas	3	3
Prestižas	14	14

P4-1 Ilgalaikis materialinis turtas įsigijimo savikaina

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

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialinis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	ES viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	6.305.744,30	22.561,40	552,02	6.120.664,36	258.632,14	2.011.786,53	555.500,59	15.275.431,34
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2+2.3+2.4)				788.814,10		205.605,88	25.894,00	1.020.313,98
2.1	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				788.814,10		205.605,88	25.894,00	1.020.313,98
2.2	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina								
2.3	pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)				-563.916,48	-35.688,95	-227.082,15		-826.687,58
3.1	parduoto								
3.2	perduoto								
3.3	nurašyto				-563.916,48	-35.688,95	-227.082,15		-826.687,58
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Kiti pokyčiai								
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+4+/-5)	6.305.744,30	22.561,40	552,02	6.345.561,98	222.933,19	1.990.310,26	581.394,59	15.469.057,74
6.1	Į jį įeina: turtas, kuris yra visiškai nudevėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjektu veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina			552,02	1.771.907,35		739.375,20		2.511.834,57
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.292.670,65	-3.697,81	-552,02	-3.933.753,31	-86.336,25	-1.257.112,51	X	-6.574.122,55
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-63.057,60	-376,08		-433.106,99	-25.209,20	-141.571,73	X	-663.321,60
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)				519.197,95	9.219,40	165.723,35	X	694.140,70
10.1	parduoto							X	
10.2	perduoto							X	
10.3	nurašyto				519.197,95	9.219,40	165.723,35	X	694.140,70
11	Pergrupavimai (+/-)							X	
12	Kiti pokyčiai							X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	-1.355.728,25	-4.073,89	-552,02	-3.847.662,35	-102.326,05	-1.232.960,80	X	-6.543.303,45
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18	Suakaupta 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)	4.950.016,05	18.487,51	0,00	2.497.899,63	120.607,14	757.349,37	581.394,59	8.925.754,29
22.1	Į jį įeina: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4	nebe naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5	laikiniai ne naudojamą viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.6	pastatų, kurie naudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė				X	X	X	X	
23	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)	5.013.073,65	18.863,50	0,00	2.186.911,05	172.285,89	754.674,02	555.500,59	8.701.308,79
23.1	Į jį įeina: pagal finansines nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto, kurio finansines nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3	turto, kurio kontrolė riboja sutartis ar teises aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								

Viešoji įstaiga Karoliniškų poliklinika, 124244754, Loretos Asnavičiūtės g. 27A, Vilnius m., Vilnius m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. patalpinimų arecų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

P4-1 Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo sąvokalu

EB. Nr.	Stripsūdinis	Pastatalai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nehabgta stityba ir bankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
23.4	nebeuadujamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje tute likulinė vertė								
23.5	baikimo nemaudujamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje tute likulinė vertė								
23.6	pasūnų, kurie nemaudujami įprastoje veikloje, bei yra laikomi vien tik pajamoms ir nuomos gausi, likulinė vertė				X	X	X	X	

Pastabos:

- X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.
- Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti pasiikinti atikimamajame ralte.
- Lentelės R ir 15 eilutėse nurodoma kitu subjekto sukaupta turtu nusidėvojimo arba nuvestojimo suma iki perdavimo

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595

D/L: --

Ilgalaikio materialiojo turto grupėms taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo mažiausio iki didžiausio (metais):

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
1	2	3
Pastatai	20	140
Infrastruktūros statiniai	30	100
Kiti statiniai	30	30
Mašinos ir įrenginiai	5	40
Transporto priemonės	7	15
Kitos vertybės	10	50
Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	7	12

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilnius m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147352595
D/L: --

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medžiai		
3.3	Parų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiamėčiai sodiniai		
3.5	Pasėlai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansines būklės ataskaitoje parodytos neapibrežtųjų nuomos mokesčių sumos:

Eil. Nr.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateiityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Viešoji įstaiga Karoliniškų poliklinika, 124244754, Loretos Asmuvičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2025 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (sąnaudos)	-90.277,26	-75.272,61
2	Neapibrėžtieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)		
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai, autorių ir kitos teisės		
1.3	Nematerialiosios vertybės		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas	990.467,28	990.466,95
2.1	Žemė	956.000,00	956.000,00
2.2	Pastatai		
2.3	Infrastruktūros statiniai		
2.4	Kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mušinos ir įrenginiai	34.467,28	34.466,95
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Kitos vertybės		
2.10	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.11	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametniai sodiniai		
3.1	Pasėliniai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos	1.492,43	1.492,43
4.1	Strategines ir neliečiamosias atsargas		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	1.492,43	1.492,43
4.3	Nebaigta gaminių produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	991.959,71	991.959,38