

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M. I PUSMEČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 238

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika (toliau – įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti pirminės asmens sveikatos priežiūros ir ambulatorinės specializuotos antrinio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su Teritorinėmis ligonių kasomis ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Įstaigos įstatai įregistruoti Vilniaus miesto savivaldybės Teisės departamento rejestro tarnyboje 1997-12-18, registravimo Nr. VŠĮ 97-242, kodas 124244754. Įstaigos steigėjas – Vilniaus miesto Taryba. Įstaigos buveinės adresas: L. Asanavičiūtės g. 27 A, Vilnius.

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 Lietuvos gyventojų sveikatą, mažinti jų sergamumą, kokybiškai savalaikiai ir kvalifikuotai teikti asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal su Teritorinėmis ligonių kasomis iš anksto pasirašytas sutartis, bei uždirbtos pajamos, teikiant ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias apmoka fiziniai ir juridiniai asmenys.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika patvirtinta 2010 m. vasario 5 d. direktoriaus įsakymu Nr. 01-01-13 ir ją vadovaujamas nuo 2010 m. sausio 1 d.

Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiama Apskaitos politika ir nebuvo nustatyta esminių klaidų.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal žemesniojo lygio kitiems viešojo sektoriaus atitinkamas ataskaitų priedų formas ir jo informacija atitinka VSAFAS.

Pastabos dėl finansinės būklės ataskaitos straipsnių:

1 pastaba. Nematerialusis turtas.

Tai įstaigos licenzijos, informacinės programos ir kitų programų likutinė vertė 32973 Eur. Per 2015 m. pirmą pusmetį išigyta NT už 20296 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1503584 Eur, ir nebaigtos statybos – 3548163 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2015 m. pirmą pusmetį išigyta IMT 137139 Eur. Vadovaujantis LR sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 įstaigoje patvirtintos IMT nusidėvėjimo ekonominių normatyvų normos 2014-11-06 direktoriaus įsakymu Nr. 70-B. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

3 pastaba. Trumpalaikis turtas sudaro iš viso 2453241 Eur, toje sumoje:

- **atsargos viso 145272 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 11954 Eur.** Tai išankstinis apmokėjimas už 2015 m. spaudos ir kitos literatūros prenumeratą, draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- **per vienerius metus gautinos sumos viso 505792 Eur, toje sumoje:**

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 504819 Eur, skolos nepradelstos.

- sukauptos gautinos sumos 354 Eur;

- kitos gautinos sumos 619 Eur.

- pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir istaigos kasoje 1790223 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 3941809 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 600304 Eur, toje sumoje:

- tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 98295 Eur, tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 300269 eur;

- sukauptos mokėtinos sumos viso 201106 Eur;

- kitos mokėtinos sumos viso 634 Eur.

6 pastaba. Grynasis turtas 2995848 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;

- sukauptas perviršis yra 2716706 Eur. 2015 m pirmą pusmetį perviršis sudaro 223179 Eur.

Direktorė



Jelena Kutkauskienė

Vyriausioji buhalterė

Eglė Stančikienė

VŠĮ "KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124244754, L. Asanavičiūtės g. 27 A, Vilnius

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

Nr. 239

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5084720,21	5185833,87
I.	Nematerialusis turtas		32973,33	28255,74
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		32973,33	28255,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5051746,88	5157578,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1173597,51	1253460,71
II.6	Transporto priemonės		1125,67	2906,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		240540,09	254214,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		88321,14	98834,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3548162,47	3548162,47
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2453240,68	1811972,38
I.	Atsargos		145271,57	111500,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		145271,57	111500,19
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai		✓ 11953,94	15421,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		505791,69	518492,11
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		504818,43	515131,25
III.4	Sukauptos gautinos sumos		✓ 354,42	2163,34
III.5	Kitos gautinos sumos		618,84	1197,52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1790223,48	1166558,97
	IŠ VISO TURTO:		7537960,89	6997806,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3941808,92	4003281,86
I.	Iš valstybės biudžeto		809025,31	827939,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1681195,51	1697086,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1433105,28	1467143,36
IV.	Iš kitų šaltinių		18482,82	11112,45

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		600304,24	221855,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		600304,24	221855,59
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		0	1270,28
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1270,28
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		98295,01	18273,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	✓	300268,47	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		201106,34	201649,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	✓	634,42	662,26
F.	GRYNASIS TURTAS		2995847,73	2772668,8
I.	Dalininkų kapitalas		55963,28	55963,28
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		2939884,45	2716705,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		223178,93	428674,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2716705,52	2288031,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7537960,89	6997806,25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos
vadovas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Jelena Kutkauskienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Eglė Stančikienė
(vardas ir pavardė)

VŠĮ "KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124244754, I. Asanavičiūtės g. 27A, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

Nr. 240

PAGAL 2015 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3350279,22	6701278,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		134292,17	334799,53
I.1.	Iš valstybės biudžeto		40022,54	83208,29
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		15890,88	100672,70
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		32404,35	61150,78
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		45974,4	89767,76
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3215987,05	6366479,11
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3214802,23	6361294,91
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1184,82	5184,20
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		3127492,75	6280348,33
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2214411,79	4614135,99
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		258181,26	467836,47
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		64259,41	131202,42
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4317,38	56,87
V.	TRANSPORTO		3104,92	5038,59
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		10771,36	4667,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		13756,76	89353,53
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		250784,69	447909,92
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		3362,40	7026,56
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			33255,61
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		215904,85	302232,71
XIV.	KITOS		88637,93	177632,31
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		222786,47	420930,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2506,23	7809,92
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5845,58	14862,70
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		3339,35	7052,78
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-2113,77	-65,90
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		223178,93	428674,33
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		223178,93	428674,33
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Jelena Kutkauskienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Eglė Stančikienė

(vyriausioji buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(parašas)