

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2015 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 341

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 ja vadovaujama 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 76699 Eur. Per 2015 m. III ketvirčius isigyta NT už 72754 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1393293 Eur, ir nebaigtos statybos – 3713519 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2015 m. III ketvirčius įsigyta IMT 148214 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 2702334 Eur, toje sumoje:

- **atsargos viso 175255 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 8506 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 545156 Eur, toje sumoje:**

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 505304 Eur, skolos nepradelstos.

- sukauptos gautinos sumos 354 Eur;

- kitos gautinos sumos 39498 Eur.

- **pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir istaigos kasoje 1973417 Eur.**

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 3908343 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 848305 Eur, toje sumoje:

- tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 313637 Eur, tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 347636 eur;

- sukauptos mokėtinos sumos viso 186608 Eur;

- kitos mokėtinos sumos viso 423 Eur.

6 pastaba. Grynasis turtas 3129198 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;

- sukauptas perviršis yra 2716706 Eur. 2015 m III ketvirtį perviršis sudaro 356530 Eur.

Direktorė

Jelena Kutkauskienė

L.e.p. Vyriausioji buhalterė

Agnė Ručinskaitė

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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS *N 0341*

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5183511,76	5185833,87
I.	Nematerialusis turtas		76699,30	28255,74
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		76699,30	28255,74
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5106812,46	5157578,13
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1082529,86	1253460,71
II.6	Transporto priemonės		563,20	2906,21
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		220333,79	254214,32
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		89866,52	98834,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3713519,09	3548162,47
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2702333,68	1811972,38
I.	Atsargos		175254,58	111500,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		175254,58	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		8506,30	15421,11
III.	Per vienus metus gautinos sumos		545156,23	518492,11
III.1	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.2	Gautinos finansavimo sumos			
III.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		505303,69	515131,25
III.4	Sukauptos gautinos sumos		354,42	2163,34
III.5	Kitos gautinos sumos		39498,12	1197,52
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1973416,57	1166558,97
	IŠ VISO TURTO:		7885845,44	6997806,25
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3908342,53	4003281,86
I.	Iš valstybės biudžeto		801833,85	827939,64
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1674846,07	1697086,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1418010,15	1467143,36
IV.	Iš kitų šaltinių		13652,46	11112,45

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		848304,63	221855,59
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		848304,63	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	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	1270,28
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			1270,28
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		313637,22	18273,49
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		347636,3	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		186607,70	201649,55
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		423,41	662,26
F.	GRYNASIS TURTAS		3129198,28	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		3073235	2716705,52
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		356529,48	428674,33
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2716705,52	2288031,19
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7885845,44	6997806,25

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

L.e.p. Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Jelena Kutkauskienė

(vardas ir pavardė)

Agnė Ručinskaitė
(vardas ir pavardė)

V3Į "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

PAGAL 2015 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

Nr. 341

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5053119,64	3350279,22
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		205963,78	134292,17
I.1.	Iš valstybės biudžeto		58229,52	40022,54
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		23836,32	15890,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		47925,16	32404,35
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		75972,78	45974,40
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4847155,86	3215987,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4845459,75	3214802,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1696,11	1184,82
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		4698270,81	3127492,75
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		3395662,41	2214411,79
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		388277,05	258181,26
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		84266,41	64259,41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		4317,38	4317,38
V.	TRANSPORTO		4470,25	3104,92
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		11821,36	10771,36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		18844,64	13756,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		366215,18	250784,69
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		5161,28	3362,40
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		300428,86	215904,85
XIV.	KITOS		118805,99	88637,93
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		354848,83	222786,47
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3794,43	2506,23
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		7783,78	5845,58
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		3989,35	3339,35
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-2113,78	-2113,77
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		356529,48	223178,93
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		356529,48	223178,93
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Jelena Kutkauskienė

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

L.e.p. Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))
(parašas)

(parašas)

Agnė Ručinskaite
(vardas ir pavardė)