

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2016 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 162

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 vadovaujamosi 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 66376 Eur. Per 2016 m. I ketvirtį išigyta NT už 1674 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1653623 Eur, ir nebaigtos statybos – 3541501 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2016 m. I ketvirtį įsigyta IMT 35350 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 2332078 Eur, toje sumoje:

- **atsargos viso 212118 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 19785 Eur. Tai išankstinis apmokėjimas už 2016 m. spaudos ir kitos literatūros prenumeratą, draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- per vienerius metus gautinos sumos viso 537624 Eur, toje sumoje:

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 536488 Eur, skolos nepradelstos.

- kitos gautinos sumos 1136 Eur.

- pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir istaigos kasoje 1562551 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 3853127 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 671355 Eur, toje sumoje:

- tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 121860 Eur, tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;

- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 389131 eur;

- sukauptos mokėtinos sumos viso 159436 Eur;

- kitos mokėtinos sumos viso 478 Eur.

6 pastaba. Grynasis turtas 3069096 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;

- sukauptas perviršis yra 3013133 Eur. 2016 m I ketvirtį perviršis sudaro 50036 Eur.

Direktorė

Vyriausioji buhalterė



Jelena Kutkauskienė

Eglė Šaduikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga "KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. 03 31 D. DUOMENIS

2016 05 18 Nr. 162

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.827.766,94	1.568.103,71
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		129.246,47	30.000,58
I.1.	Iš valstybės biudžeto		20.834,51	8.027,01
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7.945,44	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.712,51	864,55
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		85.754,01	21.109,02
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.698.520,47	1.538.103,13
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.698.520,47	1.538.103,13
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.780.834,32	-1.526.417,42
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.193.153,68	-1.081.243,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-129.152,25	-128.563,58
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-44.222,04	-38.878,68
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			-1.629,08
V.	TRANSPORTO		-1.268,12	-1.360,65
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-14.406,48	-3.472,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-85.693,28	-6.873,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-147.558,88	-124.762,40
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-564,75	-1.638,36
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-110.480,94	-101.073,12
XIV.	KITOS		-54.333,90	-36.922,01
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		46.932,62	41.686,29
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.152,58	3.201,49
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		4.552,58	4.132,61
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.400,00	-931,12
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-49,03	-2.113,78
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		50.036,17	42.774,00
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		50.036,17	42.774,00
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vyriausioji buhalterė
Eglė Šaduikienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga "KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKA"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. 03 31 D. DUOMENIS

2016 05 18 Nr. 162
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.261.500,26	5.360.289,42
I.	Nematerialusis turtas		66.376,07	69.398,07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		66.376,07	69.398,07
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.195.124,19	5.290.891,35
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.277.821,11	1.373.268,93
II.6	Transporto priemonės		0,80	0,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		322.542,79	277.199,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		53.258,28	92.259,93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.541.501,21	3.548.162,47
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.332.078,81	1.838.073,67
I.	Atsargos		212.118,08	188.094,69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		212.118,08	188.094,69
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		19.785,38	19.843,87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		537.624,24	314.962,40
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			7.397,48
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		536.488,34	306.270,99
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1.135,90	1.293,93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.562.551,11	1.315.172,71
	IŠ VISO TURTO:		7.593.579,07	7.198.363,09

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. 03 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3.853.127,46	3.881.711,39
I.	Iš valstybės biudžeto		789.550,77	799.888,76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.657.359,21	1.665.304,65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.388.354,29	1.403.066,80
IV.	Iš kitų šaltinių		17.863,19	13.451,18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		671.355,01	297.591,27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		671.355,01	297.591,27
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 biudžetą ir fondus		449,00	431,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		449,00	431,00
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		121.860,09	30.098,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		389.131,24	107.317,08
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		159.436,38	159.436,38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		478,30	308,29
F.	GRYNASIS TURTAS		3.069.096,60	3.019.060,43
I.	Dalininkų kapitalas		55.963,28	55.963,28
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		3.013.133,32	2.963.097,15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		50.036,17	246.391,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		2.963.097,15	2.716.705,52
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.593.579,07	7.198.363,09

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktorė
Jelena Kutkauskienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
Eglė Šaduikienė

(vardas ir pavardė)