

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2016 M. III KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 346

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 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 68186 Eur. Per 2016 m. III ketvirtį išigyta NT už 2486 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1599938 Eur, ir nebaigtos statybos – 2824728 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2016 m. III ketvirtį įsigyta IMT 162366 Eur. Per 2016 m. III ketvirtį Vilniaus miesto savivaldybės administracijai perduotos finansavimo sumos gautos iš Valstybės biudžeto pagal VŠĮ Karoliniškių poliklinikos vykdytą projektą „VŠĮ Karoliniškių poliklinikos Pilaitės filialo statyba Vilniaus miesto savivaldybei priklausančiame sklype Karaliaučiaus g., Vilniaus m., įrangos įsigijimas“. Perduota 716772,98 Eur suma, ir ta suma sumažėjo nebaigtos statybos suma balanse. 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 2489633 Eur, toje sumoje:

- **atsargos viso 229938 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;
- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 42040 Eur.** Tai išankstinis apmokėjimas už 2017 m. spaudos ir kitos literatūros prenumeratą, DU avansai draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;
- **per vienerius metus gautinos sumos viso 569848 Eur, toje sumoje:**
 - gautinos sumos už suteiktas paslaugas 569491 Eur, skolos nepradelstos.
 - kitos gautinos sumos 357 Eur.
- **pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir įstaigos kasoje 1647807 Eur.**

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 3082355 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 723869 Eur, toje sumoje:

- **tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 144749 Eur,** tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;
- **su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 418967 eur;**
- **sukauptos mokėtinos sumos viso 159436 Eur;**
- **kitos mokėtinos sumos viso 305 Eur.**

6 pastaba. Grynasis turtas 3176260 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;
- sukauptas perviršis yra 3120297 Eur. 2016 m III ketvirtį perviršis sudaro 44236 Eur.

Direktore

Vyriausioji buhalterė

Jelena Kutkauskienė

Eglė Šaduikienė

(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. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2016 lapkričio 9 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4 492 852.07	5 360 289.42
I.	Nematerialusis turtas		68 185.61	69 398.07
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		68 185.61	69 398.07
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4 424 666.46	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		1 260 682.27	1 373 268.93
II.6	Transporto priemonės		0.80	0.80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		296 653.65	277 199.22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		42 601.51	92 259.93
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2 824 728.23	3 548 162.47
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 489 632.62	1 838 073.67
I.	Atsargos		229 937.76	188 094.69
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		229 937.76	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		42 040.10	19 843.87
III.	Per vienus metus gautinos sumos		569 848.01	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, turta,		569 491.19	306 270.99
III.5	Sukauptos gautinos sumos			

III.6	Kitos gautinos sumos		356.82	1 293.93
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 647 806.75	1 315 172.71
	IŠ VISO TURTO:		6 982 484.69	7 198 363.09
D.	FINANSAVIMO SUMOS		3 082 355.01	3 881 711.39
I.	Iš valstybės biudžeto		334 089.77	799 888.76
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1 360 283.85	1 665 304.65
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		1 359 035.63	1 403 066.80
IV.	Iš kitų šaltinių		28 945.76	13 451.18
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		723 869.58	297 591.27
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		723 869.58	297 591.27
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai			
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		412.00	431.00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		412.00	431.00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		144 749.11	30 098.52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		418 966.81	107 317.08
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		159 436.38	159 436.38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		305.28	308.29
F.	GRYNASIS TURTAS		3 176 260.10	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		3 120 296.82	2 963 097.15
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		157 199.67	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, GRYNŲJO		6 982 484.69	7 198 363.09

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Jelena Kutkauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Eglė Šaduikienė
(vardas ir pavardė)

(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. rugsėjo 30 D. DUOMENIS**

2016 lapkričio 9 Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5 571 538.67	5 053 119.64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		302 331.41	205 963.78
I.1.	Iš valstybės biudžeto		72 038.63	58 229.52
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		23 836.32	23 836.32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		44 031.17	47 925.16
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		162 425.29	75 972.78
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5 269 207.26	4 847 155.86
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5 269 207.26	4 845 459.75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			1 696.11
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-5 434 983.23	-4 698 270.81
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3 802 372.84	-3 395 662.41
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-372 817.00	-388 277.05
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-87 780.23	-84 266.41
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-14.25	-4 317.38
V.	TRANSPORTO		-3 892.52	-4 470.25
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-23 061.37	-11 821.36
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-151 211.24	-18 844.64
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-463 587.13	-366 215.18
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			-5 161.28
XI.	NUOMOS		-1 719.25	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-373 853.88	-300 428.86
XIV.	KITOS		-154 673.52	-118 805.99
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		136 555.44	354 848.83
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		18 708.31	3 794.43
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		21 948.31	7 783.78
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-3 240.00	-3 989.35
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1 935.92	-2 113.78
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS			
G.	PELNO MOKĖSTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS		157 199.67	356 529.48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		157 199.67	356 529.48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

Jelena Kutkauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Eglė Šaduikienė
(vardas ir pavardė)