

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2017 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 134

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 vadovaujamasi 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 61612 Eur. Per 2017 m. I ketvirtį isigyta NT už 980 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1550017 Eur, ir nebaigtos statybos – 3099830 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2017 m. I ketvirtį įsigyta IMT 74848,93 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 2489633 Eur, toje sumoje:

- atsargos viso 108960,11 Eur. Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 28442,41 Eur.** Tai išankstinis apmokėjimai tiekėjams, DU avansai draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- **per vienerius metus gautinos sumos viso 587857 Eur, toje sumoje:**
- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 587857 Eur, TLK ir FA skolos nepradelstos.
- pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir istaigos kasoje 1531853,59 Eur.

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 2999984 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 992282 Eur, toje sumoje:

- tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 227054 Eur, tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 499793 eur;
- sukauptos mokėtinos sumos viso 264927 Eur;
- kitos mokėtinos sumos viso 508 Eur.

6 pastaba. Grynasis turtas 2976305Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;
- sukauptas perviršis yra 2920342 Eur. 2017 m I ketvirtį deficitas sudaro -92713 Eur.

Direktorė


Direktorė
Jelena Kutkauskienė

Jelena Kutkauskienė

Vyriausioji buhalterė



Eglė Šaduikienė

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

Viešojo 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 2017 M. 03 31 D. DUOMENIS

2017 balandžio 28 Nr. 134

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		4.711.458,31	4.738.739,89
I.	Nematerialusis turtas		61.611,62	66.496,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		61.611,62	66.496,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.649.846,69	4.672.243,02
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.148.422,88	1.178.712,94
II.6	Transporto priemonės		0,80	0,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		363.172,00	369.291,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		38.421,36	40.203,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.099.829,65	3.084.034,81
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.257.113,13	2.006.557,95
I.	Atsargos		108.960,11	102.122,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		108.960,11	102.122,19
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		28.442,41	14.175,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		587.857,02	399.451,19
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		587.857,02	399.125,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			325,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.531.853,59	1.490.809,24
	IŠ VISO TURTO:		6.968.571,44	6.745.297,84

(tęsinys kitame puslapyje)

(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 2017 M. D3 31 D. DUOMENIS

2017 balandžio 28 Nr. 134

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		1.965.461,56	1.827.766,94
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		82.946,63	129.246,47
I.1.	Iš valstybės biudžeto		21.057,79	20.834,51
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		7.945,44	7.945,44
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.553,69	14.712,51
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		39.389,71	85.754,01
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		1.882.514,93	1.698.520,47
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1.882.514,93	1.698.520,47
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2.059.888,93	-1.780.834,32
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-1.481.577,34	-1.193.153,68
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-131.870,79	-129.152,25
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-37.414,57	-44.222,04
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-5,70	
V.	TRANSPORTO		-2.238,41	-1.268,12
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6.582,45	-14.406,48
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.504,23	-85.693,28
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-185.888,66	-147.558,88
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			-564,75
XI.	NUOMOS		-1.275,00	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-150.320,47	-110.480,94
XIV.	KITOS		-55.211,31	-54.333,90
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-94.427,37	46.932,62
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1.740,45	3.152,58
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		3.265,91	4.552,58
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-1.525,46	-1.400,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-26,55	-49,03
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-92.713,47	50.036,17
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-92.713,47	50.036,17
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Direktorė
Jelena Kutkauskienė
(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vyriausioji buhalterė
Eglė Šaduikienė
(vardas ir pavardė)