

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2017 M. II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 2M

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.

Pažymėtina, kad per 2017m. 1-6 mėnesius poliklinika yra suteikusi ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų už 3 822 563 Eur, tačiau TLK pagal pasirašytą sutartį priėmė sąskaitų tik už 3 451 593 Eur. To pasekoje yra susidaręs 370 970 Eur neapmokėtų paslaugų virškovtis.

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 72258 Eur. Per 2017 m. II ketvirtį išigyta NT už 16553 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1994118 Eur, ir nebaigtos statybos – 3086864 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2017 m. II ketvirtį išigyta IMT 549858 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 1866369 Eur, toje sumoje:

- **atsargos viso 155405 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 139009 Eur.** Tai išankstinis apmokėjimas tiekėjams, DU avansai draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- **per vienerius metus gautinos sumos viso 581065 Eur, toje sumoje:**

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 581065 Eur, TLK ir FA skolos nepradelstos.

- **pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir įstaigos kasoje 990890 Eur.**

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 2979255 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 1203548 Eur, toje sumoje:

- **tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 421613 Eur,** tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;

- **su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 516519 eur;**

- **sukauptos mokėtinos sumos viso 264927 Eur;**

- **kitos mokėtinos sumos viso 217 Eur.**

6 pastaba. Grynasis turtas 2836808 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;

- sukauptas perviršis yra 2780844 Eur. 2017 m II ketvirtį deficitą sudaro -139498 Eur.

Direktorė



Jelena Kutkauskienė

Vyriausioji buhalterė



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 2017 M. DE 30 D. DUOMENIS

2017 m. liepos 25 Nr. 211
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.085.689,43	3.699.154,31
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		176.068,02	223.211,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		50.193,54	55.650,34
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		18.239,00	15.890,88
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		29.107,38	29.425,02
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		78.528,10	122.245,02
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.909.621,41	3.475.943,05
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3.909.621,41	3.475.943,05
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4.320.503,00	-3.593.078,73
I.	DARBO UŽMOKEŠČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-3.159.879,22	-2.463.877,88
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-265.593,15	-249.692,28
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-64.728,21	-67.842,58
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-11,40	-14,25
V.	TRANSPORTO		-3.516,81	-2.635,36
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-10.171,29	-17.274,51
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15.769,90	-115.352,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-387.901,66	-311.842,73
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-2.550,00	-1.129,50
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-292.651,08	-257.171,38
XIV.	KITOS		-117.730,28	-106.245,82
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-234.813,57	106.075,58
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.041,73	5.242,86
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		5.327,19	7.342,86
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-2.285,46	-2.100,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-438,86	1.609,32
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-232.210,70	112.927,76
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-232.210,70	112.927,76
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 (bualteris))

(parašas)

vyriausioji buhalterė
Eglė Šaduikienė
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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 2017 M. 06 30 D. DUOMENIS**

2017 m. liepos 25 Nr. *211*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.153.241,12	4.738.739,89
I.	Nematerialusis turtas		72.258,43	66.496,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		72.258,43	66.496,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		5.080.982,69	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		1.513.705,84	1.178.712,94
II.6	Transporto priemonės		0,80	0,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		446.453,75	369.291,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		33.957,99	40.203,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.086.864,31	3.084.034,81
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.866.369,15	2.006.557,95
I.	Atsargos		155.405,08	102.122,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		155.405,08	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		139.008,69	14.175,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		581.065,45	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		580.780,83	399.125,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		284,62	325,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		990.889,93	1.490.809,24
	IŠ VISO TURTO:		7.019.610,27	6.745.297,84

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017 M. 06 30 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.979.254,70	3.033.887,29
I.	Iš valstybės biudžeto		302.169,49	317.882,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.340.299,41	1.352.357,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.315.374,56	1.344.481,94
IV.	Iš kitų šaltinių		21.411,24	19.164,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.203.547,95	642.392,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.203.547,95	642.392,23
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 biudžetą ir fondus		272,00	415,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		272,00	415,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		421.613,26	162.489,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		516.518,71	213.910,15
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		264.926,87	264.926,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		217,11	650,76
F.	GRYNASIS TURTAS		2.836.807,62	3.069.018,32
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		2.780.844,34	3.013.055,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-232.210,70	49.957,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.013.055,04	2.963.097,15
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		7.019.610,27	6.745.297,84

(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)