

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
PRIE 2017 M. III KETVIRČIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO Nr. 313

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika (toliau – įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos 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. 1-9 mėnesius poliklinika yra suteikusi ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų už 5 600 895 Eur, tačiau TLK pagal pasirašytą sutartį priėmė sąskaitų tik už 5 248 150 Eur. To pasekoje yra susidaręs 352 745 Eur neapmokėtų paslaugų virškovotis.

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 65765 Eur. Per 2017 m. III ketvirtį išigyta NT už 457 Eur.

2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (IMT)

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 1887767 Eur, ir nebaigtos statybos – 3070993 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2017 m. III ketvirtį išigyta IMT 8127 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 162124 Eur.** Tai medikamentai, vaistai, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui;

- **išankstiniai apmokėjimai ir būsimųjų laikų sąnaudos viso 29995 Eur.** Tai išankstinis apmokėjimai tiekėjams, DU avansai draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- **per vienerius metus gautinos sumos viso 604036 Eur, toje sumoje:**

- gautinos sumos už suteiktas paslaugas 603624 Eur, TLK ir FA skolos nepradelstos.

- **pinigai AB SEB ir AB DND banko sąskaitose ir įstaigos kasoje 1111516 Eur.**

4 pastaba. Finansavimo sumos viso 2951886 Eur.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso 1131014 Eur, toje sumoje:

- **tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 394421 Eur,** tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;

- **su darbo santykiais susiję įsipareigojimai viso 471323 eur;**

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

- **kitos mokėtinos sumos viso 344 Eur.**

6 pastaba. Grynasis turtas 3069018 Eur, toje sumoje

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 55963 Eur;

- sukauptas perviršis yra 2793334 Eur. 2017 m III ketvirčių deficitas sudaro -219721 Eur.

Direktorė



Jelena Kutkauskienė

Vyriausioji buhalterė



Eglė Šaduikienė

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų 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. 09 30 D. DUOMENIS

2017 spalio 18 Nr. 313
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.167.457,38	5.571.538,67
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		280.675,82	302.331,41
I.1.	Iš valstybės biudžeto		60.960,60	72.038,63
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		55.350,42	23.836,32
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		40.000,90	44.031,17
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		124.363,90	162.425,29
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5.886.781,56	5.269.207,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.886.781,56	5.269.207,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-6.390.815,29	-5.434.983,23
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4.717.129,70	-3.802.372,84
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-402.893,49	-372.817,00
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-87.520,42	-87.780,23
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		-22,80	-14,25
V.	TRANSPORTO		-4.573,94	-3.892,52
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-19.580,67	-23.061,37
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-30.736,93	-151.211,24
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-543.512,42	-463.587,13
X.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		-3.825,00	-1.719,25
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-415.431,53	-373.853,88
XIV.	KITOS		-165.588,39	-154.673,52
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-223.357,91	136.555,44
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2.351,97	18.708,31
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		6.917,43	21.948,31
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-4.565,46	-3.240,00
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		1.285,05	1.935,92
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-219.720,89	157.199,67
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-219.720,89	157.199,67
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(vyriausias buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Direktore
Jelena Kutkauskienė

(vardas ir pavardė)

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 2017 M. 09 30 D. DUOMENIS**

2017 spalio 18 Nr. 313
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		5.024.525,33	4.738.739,89
I.	Nematerialusis turtas		65.765,49	66.496,87
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		65.765,49	66.496,87
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		4.958.759,84	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		1.429.793,58	1.178.712,94
II.6	Transporto priemonės		0,80	0,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		425.945,54	369.291,18
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		32.026,75	40.203,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		3.070.993,17	3.084.034,81
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.907.672,39	2.006.557,95
I.	Atsargos		162.124,13	102.122,19
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		162.124,13	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		29.995,45	14.175,33
III.	Per vienus metus gautinos sumos		604.036,36	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		603.624,44	399.125,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		411,92	325,47
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.111.516,45	1.490.809,24
	IŠ VISO TURTO:		6.932.197,72	6.745.297,84

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__M._____D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2.951.885,74	3.033.887,29
I.	Iš valstybės biudžeto		292.768,79	317.882,99
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1.340.387,99	1.352.357,41
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.304.481,04	1.344.481,94
IV.	Iš kitų šaltinių		14.247,92	19.164,95
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.131.014,55	642.392,23
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1.131.014,55	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 biudžetus ir fondus		126,00	415,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		126,00	415,00
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		394.420,69	162.489,45
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		471.323,34	213.910,15
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		264.926,87	264.926,87
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		217,65	650,76
F.	GRYNASIS TURTAS		2.849.297,43	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		2.793.334,15	3.013.055,04
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-219.720,89	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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		6.932.197,72	6.745.297,84

(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)