

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas	P03	5.148.554,63	4.644.161,05
I.1	Pietros darbai		110.752,35	49.276,46
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		110.752,35	49.276,46
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	5.037.802,28	4.594.884,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		116.798,76	174.471,52
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.661.940,31	1.114.118,75
II.6	Transporto priemonės		0,80	0,80
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		422.700,52	460.634,85
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		11.931,44	21.228,22
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		2.824.430,45	2.824.430,45
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos	P08	2.983.344,20	2.337.212,59
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		110.522,39	77.492,31
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		110.522,39	77.492,31
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	P09	9.185,84	21.211,74
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	1.061.160,08	839.258,89
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	P10	1.060.529,02	838.556,27
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		631,06	702,62
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.802.475,89	1.399.249,65
	IŠ VISO TURTO		8.131.898,83	6.981.373,64

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	3.508.640,33	3.054.060,16
I	Iš valstybės biudžeto		457.541,45	255.997,15
II	Iš savivaldybės biudžeto		1.523.481,08	1.499.336,42
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.506.635,85	1.286.455,04
IV	Iš kitų šaltinių		20.931,95	12.271,55
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		672.113,46	600.534,96
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		672.113,46	600.534,96
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			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	P17	54.060,90	85.408,90
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		212.899,62	167.293,23
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos	P17	402.489,04	334.585,42
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	2.663,90	13.247,41
F	GRYŅASIS TURTAS	P18	3.951.145,04	3.326.778,52
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		3.895.181,76	3.270.815,24
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		624.366,52	136.156,51
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		3.270.815,24	3.134.658,73
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYŅOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8.131.898,83	6.981.373,64

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

(parašas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

Vismantas Matulas
(vardas ir pavardė)

Jolanta Izdonienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 3
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		12.686.497,00	10.551.223,21
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.385.950,82	787.862,71
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		93.601,04	62.092,88
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		723.422,34	494.580,46
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		241.734,23	13.724,34
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		325.193,21	217.465,03
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		11.302.546,18	9.763.360,50
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	11.302.712,18	9.763.883,50
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠALTAUDOS			
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-11.915.330,31	-10.368.050,86
II	NUSIDEVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-9.200.442,67	-7.857.747,32
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-489.099,97	-499.893,93
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-135.812,94	-131.976,37
V	TRANSPORTO		-132,05	-1.467,28
VI	KVALIFIKACIJOS KELIMO		-5.938,40	-5.606,04
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-31.584,25	-8.180,64
VIII	NUVERTEJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-223.790,75	-259.014,72
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-893.087,90	-748.484,26
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-4.986,75	-5.100,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-649.287,94	-587.852,46
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	771.166,69	183.172,35
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-149.163,21	-14.537,62
III	KITOS VEIKLOS ŠALTAUDOS		20.318,78	18.084,57
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-169.481,99	-62.622,19
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		2.363,04	-2.478,22
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		624.366,52	136.156,51
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		624.366,52	136.156,51
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

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

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vismantas Matulas
(vardas ir pavardė)

Jolanta Iždonienė
(vardas ir pavardė)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020-03-16 Nr. 4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiekta kontroliuojančiajam subjektui					Pateikimo valiuta ir tikslumas:		
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervos	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką	Iš viso	eurais	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		55,963,28				3,134,658,73	3,190,622,01		
2	Permito ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X					
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
7	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		136,156,51	136,156,51		
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas									
9	Kiti pokyčiai		55,963,28				3,270,815,24	3,326,778,52		
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		X		X					
11	Permito ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X					
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X			X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X	X					
16	Dalininkų (nuosavų) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X					
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X			624,366,52	624,366,52		
18	Kiti pokyčiai									
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		55,963,28				3,895,181,76	3,951,145,04		

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Direktorius
(tesės aktas pareigoto patirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiosios buhalterės, jeigu privaloma pagal tesės aktus)

Vismantas Matulis
(vardas ir pavardė)

Jolanta Džionienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Karoliniškų poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilnius m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2020-03-16 Nr. 5
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis				Pateiktina vėluota ir tikslumas: eurais			
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Iš viso	
I	2	3	4	5	6	7	8	9		
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.361.948,94	0,00	1.361.948,94	733.296,89	0,00	733.296,89		
I	Iplaukos		10.402.328,63	0,00	10.402.328,63	7.031.518,11	0,00	7.031.518,11		
I.1	Finansavimo sumos kitoms įstaigoms ir asmenims		1.472.482,67	0,00	1.472.482,67	532.504,03	0,00	532.504,03		
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		260.680,00	0,00	260.680,00	35.598,63	0,00	35.598,63		
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		747.567,00	0,00	747.567,00	494.830,00	0,00	494.830,00		
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		461.965,04	0,00	461.965,04		0,00			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		2.270,63	0,00	2.270,63		0,00			
I.2	Iš mokesčių									
I.3	Iš socialinių įmokų									
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pricijų		8.927.776,06	0,00	8.927.776,06	6.498.920,08	0,00	6.498.920,08		
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto									
I.6	Gautos palikanos									
I.7	Kitos įplaukos		2.069,90	0,00	2.069,90	94,00	0,00	94,00		
II	Pervestos lėšos		-878,91	0,00	-878,91	-2.574,25	0,00	-2.574,25		
II.1	I valstybės biudžetą		-878,91	0,00	-878,91	-1.848,25	0,00	-1.848,25		
II.2	I savivaldybių biudžetus									
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms									
II.4	I kitus išteklių fondus									
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams									
II.6	Kitiems subjektams					-726,00	0,00	-726,00		
III	Įmokos	P02	-9.039.500,78	0,00	-9.039.500,78	-6.295.646,97	0,00	-6.295.646,97		
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5.560.681,59	0,00	-5.560.681,59	-3.796.139,85	0,00	-3.796.139,85		
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-147.128,90	0,00	-147.128,90	-151.870,10	0,00	-151.870,10		
III.3	Komandiruočių		-137,00	0,00	-137,00	-1.467,28	0,00	-1.467,28		
III.4	Transporto		-4.095,59	0,00	-4.095,59	-5.606,04	0,00	-5.606,04		
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-26.301,34	0,00	-26.301,34	-8.180,64	0,00	-8.180,64		
III.6	Papraštojo remonto ir eksploatavimo		-2.76.080,51	0,00	-2.76.080,51	-259.014,72	0,00	-259.014,72		
III.7	Atstatų įsigijimo					-693.656,38	0,00	-693.656,38		
III.8	Socialinių įmokų									
III.9	Nuomos		-7.275,92	0,00	-7.275,92	-16.653,05	0,00	-16.653,05		
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-639.445,84	0,00	-639.445,84	-490.924,51	0,00	-490.924,51		
III.11	Sumokėtos palikanos									
III.12	Kitos įmokos		-2.378.354,09	0,00	-2.378.354,09	-872.134,40	0,00	-872.134,40		

(tęsinys kitame puslapyje)

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Jolanta Iždonienė
(vardas ir pavardė)

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS KAROLINIŠKIŲ POLIKLINIKOS 2019 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika (toliau – Įstaiga) yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta asmens sveikatos priežiūros viešoji sveikatos įstaiga, teikianti pirminės asmens sveikatos priežiūros ir ambulatorinės specializuotos antrinio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

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.

Įstaigos veiklos laikotarpis yra neribotas, o finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių ataskaitų ataskaitinio laikotarpio trukmė atitinka kalendorinius metus.

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 pacietų sveikatą, siekiant sumažinti jų sergamumą, ligotumą, neįgalumą ir mirtingumą, teikti savalaikes, mokslu pagrįstas, saugias ir kokybiškas sveikatos priežiūros paslaugas, naudojant pažangias technologijas, atitinkančias pacientų interesus ir lūkesčius, racionaliai naudojant turimus resursus. 2017 m. gruodžio mėn. Įstaiga yra akredituota šeimos medicinos paslaugai iki 2021 metų. 2019 m. gruodžio 31 d. duomenimis pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos 62696 prie Įstaigos prisirašiusiems gyventojams.

Pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už teikiamas pirmines ir ambulatorines specializuotas asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartį su Vilniaus teritorine ligonių kasa, taip pat pajamos už teikiamas mokamas paslaugas, gautos finansavimo sumos ir kitos teisėtai gautos lėšos.

Įstaiga kontroliuojamų, asocijuotų subjektų neturi.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2019 metais 475.

II. APSKAITOS POLITIKA

Įstaigos buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu (Žin., 2001, Nr. 99-3515), Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu (Žin., 2007, Nr. 77-3046), Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos raštais, įstaigos įstatais ir kitais teisės aktais, o finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Įstaiga tvarkydama buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Ataskaitinių metų finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis. Įstaigos turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose išreikšti pinigais, o finansinės atskaitos sudarytos litais.

Įstaigos metinį finansinių ataskaitų rinkinį sudaro šios ataskaitos:

1. finansinės būklės;
2. veiklos rezultatų;
3. pinigų srautų;
4. grynojo turto pokyčių;
5. aiškinamasis raštas.

Įstaiga yra atskiras vienetas ir į metinį finansinių ataskaitų rinkinį yra įtrauktas tik VŠĮ „Karoliniškių poliklinika“ nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srautai.

Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politika nebuvo keičiama, nebuvo nustatyta esminių klaidų, kurios buvo padarytos praėjusių ataskaitinių metų ataskaitose.

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais VŠĮ „Karoliniškių poliklinika“ vadovaujasi rengdama metinį finansinių ataskaitų rinkinį.

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialusis turtas VŠĮ „Karoliniškių poliklinika“ apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“, pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tik tada, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. yra lengvai atskiriamas nuo kitų turto vienetų;
2. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
3. galima patikimai nustatyti šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
4. įstaiga turi teisę šiuo turtu disponuoti.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizacijos ir turto nuvertėjimo sumą.

Patirtos vėlesnės išlaidos, susijusios su apskaitoje pripažintu ir naudojamu nematerialiuoju turtu, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos padaromos.

Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto amortizacijos minimalius ir maksimalius ekonominius normatyvus.

Nematerialiojo turto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Kai nematerialusis turtas yra perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Amortizacijos suma kiekvieną mėnesį pripažįstama amortizacijos sąnaudomis.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikis materialusis turtas VŠĮ „Karoliniškių poliklinika“ apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 12 VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“, pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje tik tada, kai jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir šiuos ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus:

1. pagrįstai tikėtina, kad įstaiga ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
2. galima patikimai nustatyti šio turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainą;
3. įstaiga turi teisę šiuo turtu disponuoti.

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kuris bus naudojamas ilgiau kaip vienerius metus ir jo įsigijimo savikaina ne mažesnė kaip 500 eurų.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimo sumą ir turto nuvertėjimo sumą.

Patirtos ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos prie to ataskaitinio laikotarpio, kurio jos buvo padarytos, sąnaudų. Rekonstravimo, remonto ar panašių atliktų darbų išlaidų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų teikiamo rezultato. Esminio turto pagerinimo išlaidos apskaitoje registruojamos didinant atitinkamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainą, o jei atlikti darbai nėra esminis turto pagerinimas, tai tokios išlaidos nurašomos į sąnaudas tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos padarytos.

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nustatomas pagal Vyriausybės nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalius ir maksimalius ekonominius normatyvus.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos, kai turtas pradedamas naudoti. Kai ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas yra perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, amortizacija nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Nusidėvėjimo suma kiekvieną mėnesį pripažįstama nusidėvėjimo sąnaudomis.

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė lygi 1 eurui.

3. FINANSINIS TURTAS

Finansinis turtas apskaitomas, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai.

Finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį finansinį turtą ir trumpalaikį finansinį turtą.

Ilgalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, naudojamas ilgiau kaip 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Ilgalaikis finansinis turtas skirstomas į:

1. ilgalaikes investicijas į nuosavybės vertybinius popierius;
2. ilgalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius;
3. po vieno metų gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos ilgalaikės paskolos;
4. ilgalaikius terminuotuosius indėlius;
5. kitą ilgalaikį finansinį turtą.

Trumpalaikis finansinis turtas – finansinis turtas, kurį tikimasi parduoti arba panaudoti per 12 mėnesių nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos. Trumpalaikis finansinis turtas skirstomas į:

1. suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalį;
2. trumpalaikes investicijas;
3. išankstinius apmokėjimus;
4. per vienus metus gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos trumpalaikės paskolos;
5. pinigų ir pinigų ekvivalentus;
6. kitą trumpalaikį finansinį turtą.

Pinigai – pinigai, esantys įstaigos kasoje, bankų sąskaitose ir pervesti, bet dar negauti pinigai.

Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į tam tikrą pinigų sumą ir kurių vertės pokyčio rizika yra nereikšminga. Prie pinigų ekvivalentų nepriskiriamos investicijos į nuosavybės vertybinius popierius.

Finansinis turtas apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai jis yra gautas arba pagal vykdomą sutartį įgyjama teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą.

4. ATSARGOS

Atsargos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 8 VSAFAS „Atsargos”.

Atsargos – įstaigos turtas, kurį įstaiga sunaudoja per vienerius metus viešosioms paslaugoms teikti, ūkinis inventorių ir nebaigtos teikti paslaugos pagal trumpalaikes sutartis. Įstaigos atsargos sudaro medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių.

Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina arba grynąją realizavimo vertę, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Jeigu inventorizacijos metu nustatomi nereikalingi, netinkami naudoti, sugadinti atsargų vienetai, kurių nėra galimybės parduoti arba nemokamai perduoti, jų grynoji realizavimo vertė prilyginama nuliui ir tokie atsargų vienetai nurašomi vadovaujantis teisės aktų nustatyta tvarka.

Įstaiga apskaičiuodama sunaudotų medžiagų savikainą, taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų rodymo apskaitoje būdą, t.y., buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi ūkinė operacija.

Sunaudotų atsargų balansinė vertė pripažįstama to laikotarpio sąnaudomis, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos arba suteikiamos viešosios paslaugos. Atiduoto naudoti įstaigos veikloje ūkinio inventoriaus vertė iš karto pripažįstama sąnaudomis. Tokio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

5. FINANSAVIMO SUMOS

Finansavimo sumos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“.

Finansavimo sumos – tai sumos, gautinos ir gautos iš valstybės biudžeto, savivaldybės biudžeto, Europos sąjungos, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių. Gautinos finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos kaip turtas ir kaip finansavimo sumos tik tuomet, kai jos atitinka šiuos kriterijus:

1. kai užtikrinama, kad tenkinamos finansavimo sumų davėjo nustatytos sąlygos gauti finansavimo sumas;
2. kai yra finansavimo sumų davėjo sprendimai ar kiti rašytiniai įrodymai, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti ar kitas turtas bus perduotas;
3. kai finansavimo sumų dydis gali būti patikimai įvertintas.

Kai gautinos finansavimo sumos yra gautos, jos perkeliamos į gautas finansavimo sumas.

Gautos finansavimo sumos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos ir tada kai turtas gaunamas iš kitų subjektų nemokamai (dovanojimo, paveldėjimo ar kitu būdu) arba už simbolinę atlygį.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, t.y., kai jos panaudojamos.

6. ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis apskaitos metodais ir taisyklėmis, nustatytais 17 VSAFAS „Finansinis turtas ir įsipareigojimai“.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius, atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai gavus turtą ar paslaugas, įstaiga prisiima įsipareigojimą atsiskaityti.

Ilgalaikis įsipareigojimas – tai įsipareigojimas, kuris privalo būti įvykdytas ne anksčiau kaip po 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Trumpalaikis įsipareigojimas – tai įsipareigojimas, kuris privalo būti įvykdytas per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės einamojo ataskaitinio laikotarpio dienos.

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami pagal sąskaitas – faktūras, perdavimo ir priėmimo aktus, žiniaraščius, buhalterines pažymas ar kitus jų pagrindimo dokumentus.

7. GRYNASIS TURTAS

Grynojo turto informacija teikiama, vadovaujantis 4 VSAFAS nustatytais reikalavimais.

Įstaigos grynasis turtas – turto dalis, likusi iš įstaigos turto atėmus visas jos įsipareigojimų ir finansavimo sumas.

Dalininkų kapitalą sudaro ilgalaikis ir trumpalaikis turtas perduotas pagal priėmimo-perdavimo aktus kaip turtinis įnašas. Dalininkų kapitalas lygus dalininkų įnašų vertei.

Sukauptas perviršis ar deficitas – ataskaitinio laikotarpio ir praėjusių ataskaitinių laikotarpių įstaigos grynojo perviršio ar deficito suma, pakoreguota veiklos rezultatų ataskaitoje nepripažinto perviršio ar deficito suma.

Grynasis perviršis ar deficitas – suma, kuri lieka iš visų įstaigos ataskaitinio laikotarpio pajamų atėmus visas to ataskaitinio laikotarpio sąnaudas.

8. PAJAMOS

Pajamos pripažįstamos ir apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 20 VSAFAS „Finansavimo sumos“ ir 10 VSAVAS „Kitos pajamos“.

Finansavimo pajamos – suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai. Finansavimo pajamos parodomos pagal finansavimo šaltinius.

Pagrindinės veiklos pajamos – gautos pajamos iš pagrindinės įstaigos veiklos paslaugų teikimo. Pagrindinės veiklos pajamos parodomas grynąja suma.

Kitos veiklos pajamos – įstaigos uždirbtos pajamos vykdant ne pagrindinę veiklą.

Pajamos pripažįstamos tik tuomet, kai tenkinamos šios sąlygos:

1. tikėtina, kad įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą;
2. įstaiga gali patikimai įvertinti pajamas;
3. įstaiga gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, t.y., kurį suteikiamos paslaugos ar parduodamas turtas, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Pajamos įvertinamos ir finansinėse ataskaitose parodomos tikrąją vertę.

Esant mainams, kai turtas ar paslaugos mainomi į panašios paskirties ir vertės turtą ar paslaugas, pajamos nepripažįstamos. Jei turtas ar paslaugos mainomi į nepanašų turtą ar paslaugas, mainų sandoris traktuojamas kaip pardavimas, o už mainomą turtą ar paslaugas gaunamas turtas ar paslaugos – kaip atlygis, todėl gauto turto ar paslaugų tikroji vertė, patikslinta gautų ar perduotų pinigų suma, yra pripažįstama ir apskaitoje registruojama kaip pajamos.

Pardavus ilgalaikį turtą įstaiga apskaitoje registruoja tik pelną arba nuostolį iš pardavimo. Pelnas arba nuostoliai iš tokio turto pardavimo apskaičiuojami iš turto pardavimo pajamų atėmus to turto balansinę vertę pardavimo momentu. Jeigu parduodamas ilgalaikis turtas įsigytas iš finansavimo sumų, papildomai registruojamos panaudotos finansavimo sumos tokia suma, kokia buvo perduoto turto balansinė vertė.

Pagal palyginimo principą pajamos ir sąnaudos, susijusios su ta pačia ūkine operacija ar įvykiu, pripažįstamos tą patį ataskaitinį laikotarpį.

SĄNAUDOS

Sąnaudos apskaitomos, vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis, nustatytomis 11 VSAFAS „Sąnaudos“, pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos – kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Kai turto naudojimas leidžia vykdyti jam priskirtas funkcijas ar kitą veiklą ir uždirbti pajamų keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus (skaičiuojant nusidėvėjimą ar amortizaciją).

Išlaidos, kurios neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, pripažįstamos sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo padarytos.

Dėl avarijos ar kitų priežasčių sugadinto turto remonto išlaidas kompensuoja draudimo įmonė ar kitas subjektas, remonto išlaidos mažinamos kompensuojama suma. Jei kompensuojama suma viršija remonto išlaidas, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pajamomis.

Sąnaudos įvertinamos tikrąją vertę.

Sąnaudos grupuojamos pagal veiklos rūšis:

1. pagrindinės veiklos sąnaudos;
2. kitos veiklos sąnaudos;
3. finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudas sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos, komandiruočių, transporto, kvalifikacijos

kėlimo, paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos, nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos, sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos, socialinių išmokų, nuomos, kitų paslaugų ir kitos sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudos – sąnaudos, atsirandančios iš kitos nei pagrindinės ar finansinės ir investicinės veiklos. Prie kitos veiklos sąnaudų priskiriama:

1. nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo;
2. sąnaudos susijusios su atsitiktiniu pardavimu;
3. sąnaudos, susijusios su pajamų, rodomų kitos veiklos pajamų straipsnyje, uždirbimu.

Prie finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų priskiriama:

1. nuostoliai dėl valiutų kurso pasikeitimo;
2. delspinigiai ir baudos;
3. palūkanų sąnaudos;
4. finansinio turto perleidimo ir perkainavimo nuostoliai;
5. kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

III. PASTABOS

ĮSTAIGOS ILGALAIKIS TURTA

1. Įstaigos ilgalaikį turtą sudaro nematerialusis ir materialusis turtas.

2. Vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministro 2009-10-01 įsakymu Nr. V-831 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektams patvirtinimo“ ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai VŠĮ „Karoliniškių poliklinika“ direktoriaus 2014-11-06 įsakymu Nr. 70-B:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai ir likvidacinė vertė		
		metiniai		likvidacinė
		metai	procentai	vertė Eur
	NEMATERIALUSIS TURTA			
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	4	25,0	0
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės*	9	11,1	0
3.	Kitas nematerialusis turtas	9	11,1	0
4.	Prestižas	14	7,1	0
	MATERIALUSIS TURTA			
5.	Pastatai			
5.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	100	1,0	1
5.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytų storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	75	1,3	1
5.3.	Tašytų rąstų pastatai	40	2,5	1
5.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	15	6,7	1
6.	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
6.1.	Infrastruktūros statiniai			
6.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmenys	60	1,7	1
6.1.2.	Metaliniai	35	2,9	1
6.1.3.	Mediniai	15	6,7	1
6.2.	Kiti statiniai	15	6,7	1
7.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektai			
7.1.	Nekilnojamojo kultūros paveldo objektų restauravimo darbai	28	3,4	
8.	Mašinos ir įrenginiai			
8.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	24	4,2	1
8.3.	Medicinos įranga	9	11,1	1
8.4.	Apsaugos įranga	9	11,1	1
8.5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	4	25,0	1
8.6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	14	7,1	1
8.7.	Kitos mašinos ir įrenginiai	24	4,2	1
9.	Transporto priemonės			
9.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	9	11,1	1
9.2.	Specialūs automobiliai	6	16,7	1
9.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	6	16,7	1
9.4.	Kitos transporto priemonės	14	7,1	1
10.	Baldai ir biuro įranga			

10.1.	Baldai	11	9,1	1
10.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	6	16,7	1
10.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	7	14,3	1
10.4.	Kita biuro įranga	9	11,1	1
11.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
11.3.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	6	16,7	1
11.4.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1	100,0	1
11.5.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	20,0	1

3. Įstaigos ilgalaikis turtas 2019-12-31 iš viso 5 148 554,63 Eur.

4. Ilgalaikis nematerialusis turtas 2019-12-31 (P 3):

Įsigijimo vertė	307 748,56 Eur
Sukaupta amortizacijos suma	196 996,20 Eur
Nematerialiojo turto likutinė vertė	110 752,36 Eur

5. Įstaiga ataskaitiniais metais įsigijo ilgalaikio nematerialaus turto (P 3):

Įsigijimo vertė	97 309,08 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	7 853,60 Eur

6. Įstaiga ataskaitiniais metais naudojo ūkinėje veikloje visiškai amortizuotą nematerialųjį turtą, kurio 2019-12-31:

Įsigijimo vertė	139 118,18 Eur
Sukaupta amortizacijos suma	139 110,35 Eur
Nematerialiojo turto likutinė vertė	7,83 Eur

7. Ilgalaikis materialusis turtas 2019-12-31 (P 4):

Įsigijimo vertė	5 787 497,11 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	3 574 125,28 Eur
Materialiojo turto likutinė vertė	2 213 371,83 Eur
Nebaigta statyba	2 824 430,45 Eur

8. Įstaiga ataskaitiniais metais įsigijo ilgalaikio materialaus turto (P 4):

Įsigijimo vertė	896 732,92 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	21 971,20 Eur

9. Įstaiga ataskaitiniais metais naudojo ūkinėje veikloje visiškai nudėvėtą materialųjį turtą, kurio 2019-12-31:

Įsigijimo vertė	2 002 968,71 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	2 002 785,32 Eur
Materialiojo turto likutinė vertė	183,39 Eur

10. Įstaiga ataskaitiniais metais nurašė visiškai nudėvėtą materialųjį turtą, kurio 2019-12-31:

Įsigijimo vertė	173 298,53 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	173 270,58 Eur
Materialiojo turto likutinė vertė	27,95 Eur

11. Įstaiga ataskaitiniais metais nurašė sugedusį materialųjį turtą, kurio 2019-12-31:

Įsigijimo vertė	968,00 Eur
Sukaupta nusidėvėjimo suma	447,50 Eur
Materialiojo turto likutinė vertė	520,50 Eur

12. Ilgalaikis turtas priklausantis nuosavybės teise Vilniaus miesto savivaldybei, perduotas pagal panaudos sutartis, apskaitoje užregistruotas užbalansinėse sąskaitose. Šio turto vertė 2019-12-31:

Pradinė vertė	2 690 333,38 Eur
Likutinė vertė	2 562 509,92 Eur

13. Ilgalaikis turtas, nuosavybės teise priklausantis Vilniaus miesto savivaldybės administracijai bei pagal panaudos sutartį 2012-12-20 Nr. A 71-25 (3.1.36-EM) perduotas VšĮ Karoliniškių poliklinikai, apskaitoje užregistruotas užbalansinėse sąskaitose 9 553,44 Eur verte, 2019-10-01 perdavimo - priėmimo aktu gražintas Vilniaus m. savivaldybei.

14. Ilgalaikis turtas, nuosavybės teise priklausantis Nacionalinei žemės tarnybai, perduotas pagal valstybinės žemės panaudos sutartį 1996-12-02 Nr. 23 K01/96-12011 apskaitoje užregistruotas užbalansinėse sąskaitose 825 874,94 Eur verte, atsižvelgiant į Finansų ministerijos paskelbtą panaudos davėjų informaciją bei 2010-01-26 susitarimą Nr. K01/2010-5 dėl 1996-12-02 sutarties Nr. 23 K01/96-12011 dalinio pakeitimo.

ATSARGOS

15. Įstaigos trumpalaikį turtą sudaro atsargos, išankstiniai mokėjimai, per vienerius metus gautinos sumos, gautinos finansavimo sumos, sukauptos gautinos sumos ir kitos gautinos sumos.

16. Įstaigos trumpalaikis turtas 2019-12-31 iš viso 2 983 344,2 Eur.

17. Atsargų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 10 522,39 Eur (P 8).

Eilės Nr.	Trumpalaikis turtas	Suma, Eur
1	Medžiagos	8 721,42
2	Medikamentai ir medicinos priemonės	73 777,32
3	Mažavertis inventoriųs	24 684,30
4	Degalai	54,43
5	Atsarginės dalys	1 890,70
6	Blankai	1 393,68
7	Iš viso	110 522,39

18. Atsargos priklausančios nuosavybės teise Vilniaus miesto savivaldybės administracijai, perduotos pagal panaudos sutartį 2010-01-08 Nr. 29-2-(1.2.16-AD4), apskaitoje užregistruotos užbalansinėse sąskaitose. Vilniaus m. savivaldybės tarybos 2019 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. 1-336 „Dėl pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti patikėjimo teise valdomo valstybei nuosavybės teise priklausančio ilgalaikio ir trumpalaikio materialiojo turto nurašymo“ dalis turto – 2118,25 Eur buvo nurašyta, turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 2027,44 Eur.

19. Išankstinius mokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos. Išankstinių mokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 9 185,84 Eur (P 9).

20. Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1 061 160,08 Eur (P 10).

21. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gautinos finansavimo sumos sudaro 0 Eur.

22. Kitas gautinas sumas sudaro GPM permoka VMI 631,06 Eur.

Pirkėjų skolas sudaro:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Vilniaus miesto teritorinė ligonių kasa	1 057 125,90
2	Kiti pirkėjai	3 403,12
3	GMP permoka VMI	631,06
4	Iš viso	1 061 160,08

23. Pinigai ir pinigų ekvivalentai 2019-12-31 sudaro 1 802 475,89 Eur (P 11):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Pinigai banke	1 797 476,76
2	Pinigai kasoje	2 367,24
3	Pinigai kelyje	2 631,89
4	Iš viso	1 802 475,89

FINANSAVIMO SUMOS

24. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje finansavimo sumos sudaro 3 508 640,33 Eur (P 12)

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Lt
1	Iš valstybės biudžeto	457 541,45
2	Iš savivaldybės biudžeto	1 523 481,08
3	Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	1 506 685,85
4	Iš kitų lėšų	20 931,95
5	Iš viso	3 508 640,33

25. Per 2019 m. finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą sudarė 1 507 029,38 Eur, neatlygintinai gauto turto – 332 380,52 Eur (P 12).

ĮSIPAREIGOJIMAI

26. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaigos įsipareigojimus sudarė tik trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro mokėtinos sumos į valstybės biudžetą, tiekėjams mokėtinos sumos ir su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.

27. Trumpalaikiai įsipareigojimai 2019-12-31 sudaro 672 113,46 Eur (P 17):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	212 899,62
2	Tiekėjams mokėtinos sumos	54 060,9
3	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 663,9
4	Sukauptos mokėtinos sumos	402 489,04
5	Iš viso	672 113,46

GRYNASIS TURTAS

28. Įstaigos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 3 951 145,04 Eur:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Dalininkų kapitalas	55 963,28
2	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	624 366,52
3	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas	3 270 815,24
4	Iš viso	3 951 145,04

Dalininkų kapitalą sudaro savivaldybės turtinis įnašas ilgalaikiu ir trumpalaikiu turtu.

PAJAMOS

29. Pagrindinės veiklos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 12 686 497,00 Eur:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Finansavimo pajamos	1 383 950,82
2	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11 302 546,18
3	Iš viso	12 686 497,00

30. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 11 302 546,18 Eur (P 21):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Pajamos iš PSDF lėšų	10 106 328,61
2	Pajamos iš kitų lėšų	1 196 217,57
3	Iš viso	11 302 546,18

31. Kitos veiklos rezultatas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje minus 149 163,21 Eur.

SĄNAUDOS

32. Įstaigos pagrindinės veiklos sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 11 915 330,31 Eur:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	9 200 442,67
2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos	489 099,97
3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	135 812,94
4	Transporto	5 938,4
5	Komandiruočių	132,05
6	Kvalifikacijos kėlimo	31 584,25
7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	223 790,75
8	Sunaudotų atsargų savikaina	893 087,9
9	Nuomos	4 986,75
10	Kitų paslaugų	649 287,94
11	Kitos	281 166,69
12	Iš viso	11 915 330,31

33. Kitų paslaugų sąnaudas sudaro:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Draudimo sąnaudos	24 399,71
2	Tyrimai už įstaigos ribų	160 839,86
3	Įrangos priežiūros sąnaudos	178 379,43
4	Kitos įvairios paslaugos	285 668,94
5	Iš viso	649 287,94

34. Kitas sąnaudas sudaro:

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Mokesčių sąnaudos (PVM)	214 802,04
2	Trumpalaikio turto nurašymo sąnaudos	64 839,16
3	Kitos	1 525,49
4	Iš viso	281 166,69

35. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas ataskaitinių metų pabaigoje –2 363,04 Eur (P 23):

Eilės Nr.	Pavadinimas	Suma, Eur
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	3 373,74
2	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	
3	Baudų ir delspinigių pajamos	2 224,20
3	Palūkanų pajamos	
	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1 149,54
4	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1 010,70
5	Sąnaudos dėl neigiamo valiutos kurso pasikeitimo	
6	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	2 363,04

Valiutos kurso pasikeitimo pajamos ir sąnaudos tarpusavyje užskaitomos ir veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas tik rezultatas.

36. Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiuta ataskaitinių metų pabaigoje 672 113,46 Eur.

PRIDEDAMA: Pastabų iš VSAKIS lentelės, 1 egz., 12 lapų.

Direktorius



Vismantas Matulas

Vyriausioji buhalterė



Jolanta Iždonienė

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Stripsiniai	Pikros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebūgiti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebūgiti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizmas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Kitas nematerialiųjų turtas				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		210.439,51						11
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį		97.309,08						210.439,51
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina		97.309,08						97.309,08
2.2	Neatlyginimai gauto turto išgijimo savikaina								97.309,08
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį								
3.1	Parduoto								
3.2	Perduoto								
3.3	Nurašyto								
4	Pergupavimai (+/-)								
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai								
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		307.748,59						307.748,59
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-161.163,05		X		X		-161.163,05
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptą amortizacijos suma*	X			X		X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-35.833,19		X		X		-35.833,19
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X		
10.1	Parduoto	X			X		X		
10.2	Perduoto	X			X		X		
10.3	Nurašyto	X			X		X		
11	Pergupavimai (+/-)	X			X		X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-196.996,24		X		X		-196.996,24
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptą nuvertėjimo suma*								
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								

Viešoji įstaiga Karoliūninių poliklinika, 124244754, Loretos Asnavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilnius m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pavirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pildytos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas		Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
17	Prasikinta nuvertėjimo suma per anksčiau laikotarpį										
18	Sukaupta pardavimo, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma										
18.1	Paduoto										
18.2	Perduoto										
18.3	Nurašyto										
19	Pergauginami (+/-)										
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai										
21	Nuvertėjimo suma anksčiau laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+19+20)										110.752,35
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		110.752,35								49.276,46
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė anksčiau laikotarpio pradžioje (1-7-14)		49.276,46								

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukauptą turto nusidėėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.


Vyr. valdytoji buhalterė
Jolanta Išdonienė
2020-03-16

Viešoji įstaiga Karolinskio poliklinika, 12424754, Lorcino Asanavičiūtės g. 27A, Vilnius m., Vilniaus m. sav.
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligalių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
D. -21.12.16/30
D. - 2020.03.16 14.03

14 Igaliai, materialūs turai

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žmė	Pastatai		Infrastruktūra ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrangai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ligalakis materialūs turai		Nebaigta statyba	Bankiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ligalakis materialūs turai			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pradžioje			288 364,54			3 641 665,24	34 479,55		938 202,61		162 318,78	2 824 430,45		7 889 461,17
2	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2.1+2.2)						839 177,22			56 790,69		765,01			896 712,92
2.1	Mašinos ir įrangos įsigijimo sąvokana						839 177,22			56 790,69		765,01			896 712,92
2.2	Neatlyginamai gauto turto įsigijimo sąvokana														
3	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-158 423,52			-14 514,06		-1 298,95			-174 266,53
3.1	Pardavimo														
3.2	Perdavimo														
3.3	Nuomos														
4	Pergrupavimai (+/-)						-158 423,52			-14 514,06		-1 298,95			-174 266,53
5	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana kitų pokyčių laikotarpio pradžioje (5.1+5.2+5.3)														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo sąvokana ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1.2+1.3+1.4+5)						4 322 418,94	34 479,55		980 449,24		161 784,84	2 824 430,45		8 611 927,56
7	Sikaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-113 893,02			-2 211 600,59	-27 328,03		-471 503,41	X	-141 090,56	X	X	-2 965 415,61
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma	X									X		X	X	
9	Atskaitoma nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-57 672,76			-290 817,07			-91 716,03	X	-10 060,92	X	X	-453 266,78
10	Sikaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10.1+10.2+10.3)	X					157 884,93			14 535,07	X	1 298,08	X	X	173 718,08
10.1	Pardavimo	X									X		X	X	
10.2	Perdavimo	X									X		X	X	
10.3	Nuomos	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sikaupta nusidėvėjimo suma kitų pokyčių laikotarpio pradžioje	X									X		X	X	
13	Sikaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9+10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	173 718,08
14	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-171 565,78			-2 341 512,73	-27 328,03		-551 084,17	X	-149 853,40	X	X	-3 244 964,31
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupto nusidėvėjimo suma	X					-315 915,90	-7 150,72		-6 064,15	X			X	-329 160,97
16	Atskaitoma nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				-329 160,97
17	Pateikiama nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sikaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Pardavimo	X									X				
18.2	Perdavimo	X									X				
18.3	Nuomos	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nusidėvėjimo suma kitų pokyčių laikotarpio pradžioje	X									X				
21	Nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16+17+18.1+18.2+18.3+19+20)	X					-315 915,90	-7 150,72		-6 064,15	X				-329 160,97
22	Įkaino vertės ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlyginamai gauto turto ir kitų subjekto sukauptos įkaino vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Įkaino vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Pardavimo, perdavimo ir nuomos turto tikrosios vertės suma (2.5.1+2.5.2+2.5.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Viešoji įstaiga "Kreolizacijų politikos", 12424754, Lorento Asanavičiūnės g. 27A, Vilnius m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pataligų metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: -2147416130
 D/L: 2020-03-16 14:03

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamojo turto vertės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Pastatai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Pastatų		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Statybos		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Įvairūs turto kiti polychiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tekusios vertės kiti polychiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	(22+23+24+25+26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinus			116 798,76			1 661 940,11	0,80		422 700,32		11 931,44	2 824 430,45		5 037 802,28
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė atskaitinus			174 471,52			1 114 118,75	0,80		460 634,85		21 228,22	2 824 430,45		4 594 884,59

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
 * Kitų subjekto sukaupto turto nuvertėjimo arba nuvertėjimo suma iki pildymo


 Vyriausioji buhalterė
 Jolanta Izdonienė
 2020-03-16

Viejoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 12424754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pasirašė
 ID: -2147416130
 D/L: 2020-03-16 14:03:47

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir nelicencijos atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	B viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		77 492,30							77 492,30
2	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		1 166 987,02							1 166 987,02
2.1	Išgauta turto įsigijimo savikaina		834 606,20							834 606,20
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		332 380,82							332 380,82
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-1 133 956,94							-1 133 956,94
3.1	Pardavimai									
3.2	Perleista (paskirstyta)									
3.3	Sunaudoita veikloje		-1 133 956,94							-1 133 956,94
3.4	Kiti nurašymai									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai									
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		110 522,38							110 522,38
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		0,01							0,01
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki pardavimo)									
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį									
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma									
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleisčių (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)									
11.1	Pardavimai									
11.2	Perleista (paskirstyta)									
11.3	Sunaudoita veikloje									
11.4	Kiti nurašymai									
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)									
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai									
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10+/-12+13)		0,01							0,01
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+14)		110 522,39							110 522,39
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		77 492,31							77 492,31

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos atskleidžiamojo rašto tekste.


 Vyriausioji buhalterė
 Irena Išdonienė
 2020-03-16

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	9.185,84	21.211,74
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	3.588,66	7.597,95
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		0,01
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	5.597,18	13.613,78
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	9.185,84	21.211,74


Vyr. buhalterė
Jolanta Izdonienė
2020-03-16

Višoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	5	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1.061.160,08	1.058.350,65	0,00	839.258,89	838.344,70			
1.1	Gautinos finansavimo sumos								
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1	Gautini mokesčiai								
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos								
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	1.060.529,02	1.057.719,59		838.556,27	837.642,08			
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą								
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes								
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	1.060.529,02	1.057.719,59		838.556,27	837.642,08			
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą								
1.3.5	Kitos								
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos								
1.5	Sukauptos gautinos sumos								
1.5.1	Iš biudžeto								
1.5.2	Kitos								
1.6	Kitos gautinos sumos	631,06	631,06		702,62	702,62			
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1.061.160,08	1.058.350,65	0,00	839.258,89	838.344,70			


Vyriausioji buhalterė
Jolanta Izdonienė
2020-03-16

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)				
1.1	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.802.475,89		1.399.249,65	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.797.476,76		1.392.807,27	
3.2	Pinigai kasoje	2.367,24		4.879,01	
3.3	Pinigai kelyje	2.631,89		1.563,37	
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.802.475,89		1.399.249,65	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				


Vyriausioji buhalterė
Jolanta Išdoničė
2020-03-16

Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį						Per ataskaitinį laikotarpį						Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduta kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonei savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl įmonei perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautų) pasikeidimas	Kiti pokyčiai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	255.997,15	296.024,25	0,00				-93.601,04		-878,91			457.541,45	
	Nepaigiamam turtui įsigyti	236.890,98	35.344,25	195.655,59				-29.954,81					437.936,01	
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	19.106,17	260.680,00	-195.655,59				-63.646,23		-878,91			19.605,44	
	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	1.499.336,42	747.567,00	0,00				-723.422,34					1.523.481,08	
	Nepaigiamam turtui įsigyti	1.499.336,42		71.805,53				-53.301,39					1.517.840,56	
	Kitoms išlaidoms kompensuoti		747.567,00	-71.805,53				-670.120,95					5.640,52	
	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	1.286.455,04	461.965,04	0,00				-241.734,23					1.506.685,85	
	Nepaigiamam turtui įsigyti	1.286.455,04		411.321,94				-197.620,05					1.500.156,93	
	Kitoms išlaidoms kompensuoti		461.965,04	-411.321,94				-44.114,18					6.528,92	
	Iš kitų šaltinių	12.271,55	1.473,09		332.380,52			-325.193,21					20.931,95	
	Nepaigiamam turtui įsigyti	12.234,35			332.380,52			-324.072,12					20.542,75	
	Kitoms išlaidoms kompensuoti	37,20	1.473,09					-1.121,09					389,20	
	Iš viso finansavimo sumų	3.054.060,16	1.507.029,38	0,00	332.380,52			-1.383.950,82		-878,91			3.508.640,33	

Šioje skiltyje nurodomos finansavimo sumų pergrupavimas, prapiso ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valdymo kuro įkainų kaita, susijusi su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

[Signature]
Vyr. finansininkė buhalterė
Lolanta Izdonienė
2020-03-16

Patvirtina
ID: -2147416130
DL: 2020-03-16 14:03:47

P17 Trumpalaikės mokėtinios sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso
1	2	3	4	5	6
1	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos				
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	212,899,62	212,541,45		167,293,23
3	Tiekėjams mokėtinios sumos	54,060,90	5,795,16		85,408,90
4	Su kauptos mokėtinios sumos	402,489,04			334,585,42
4.1	Su kauptos finansavimo sąnaudos				
4.2	Su kauptos atostoginių sąnaudos	402,489,04			334,585,42
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos				
4.4	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	2,663,90	31,22		13,247,41
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	31,22	31,22		13,00
5.1	Mokėtiniai veiklos mokesčiai				
5.2	Ganti išankstiniai apmokėjimai	2,632,68			13,234,41
5.3	Kitos mokėtinios sumos				13,00
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	672,113,46	218,367,83	0,00	600,534,96


Jolanta Lždonienė
Vilniaus miesto savivaldybės administracija
2020-03-16

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS
SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.302.712,18	9.763.883,50
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indelių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	11.287.344,61	9.763.360,50
1.4	Kitos	15.367,57	523,00
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-166,00	-523,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	11.302.546,18	9.763.360,50

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.


Viešoji buhalterė
Jolanta Iždonienė
2020-03-16

Viešoji įstaiga Karoliniškių poliklinika, 124244754, Loretos Asanavičiūtės g. 27A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416130
D/L: 2020-03-16 14:03:47

P23 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	3.373,74	2.134,70
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	2.224,20	1.198,28
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	1.149,54	936,42
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-1.010,70	-4.612,92
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-1.010,70	-4.612,92
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	2.363,04	-2.478,22

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.


Viešoji buhalterė
Jolanta Iždonienė
2020-03-16

