

## **AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2026 M. I KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

### **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 sutartį su Teritorine ligonių kasa ir kitais asmens sveikatos priežiūros paslaugų užsakovais.

Įstaigos įstatai patvirtinti 2021 m. liepos 15 d. Vilniaus m. Savivaldybės administracijos direktoriaus sprendimu Nr. 1-1075. Įstaigos steigėjas – Vilniaus miesto savivaldybė. 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, slaugos taryba ir darbo 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 2022 m. rugsėjo 15 d. direktoriaus įsakymu Nr. VI-1.1-83 ir ji taikomas rengiant 2022 m. ir vėliau prasidedančių ataskaitinių laikotarpių finansines atskaitas ir finansinių ataskaitų rinkinius.

Esminių klaidų per ataskaitinį laikotarpį nustatyta nebuvo.

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal viešojo sektoriaus subjektui taikomas atitinkamas ataskaitų priedų formas ir jo informacija atitinka VSAFAS.

### **III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

#### **Pastaba Nr. 1 Nematerialusis turtas**

Nematerialaus turto likutinė vertė 2026 m. kovo 31 d. sudaro 39 587,36 Eur. Tai įstaigos programinė įranga ir jos licencijos. Per 2026 m. I-ą ketvirtį nematerialaus turto nebuvo įsigyta. Apskaičiuota ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija per ataskaitinį laikotarpį sudaro 13 837,52 Eur. Išsami informacija apie nematerialaus turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 13 VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (pridedama).

#### **Pastaba Nr. 2 Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, balanse rodomas likutine verte. Įstaigoje ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 8 967 351,77 Eur, iš jų: pastatų, įskaitant esminį pagerinimą – 4 939 409,31 Eur, infrastruktūros statinių – 18 393,49 Eur, kito ilgalaikio materialaus turto – 3 973 974,97 Eur; nebaigtos statybos –

35 574,00 Eur. Įkeisto IMT įstaigos prievolėms vykdyti nėra. Per 2026 m. I-ą ketvirtį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 264 208,70 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Išsami informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialinis turtas“ 1 ir 2 prieduose nustatytą formą (pridedama).

### **Pastaba Nr.3 Trumpalaikis turtas**

Trumpalaikis turtas 2026 m. kovo 31 d. sudaro 11 022 091,27 Eur, iš jų:

-atsargos viso 282 924,36 Eur. Tai medikamentai, vaistai, vakcinos, įvairios medžiagos įstaigos pagrindinės veiklos vykdymui ir strateginės ir neliečiamos atsargos. Išsami informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą (pridedama);

- išankstiniai apmokėjimai viso 158 281,33 Eur. Tai išankstiniai apmokėjimai darbuotojams, tiekėjams, draudimo ir kitos sąnaudos, kurios bus pripažintos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais;

- per vienerius metus gautinos sumos viso 3 496 888,83 Eur, iš jų gautina suma iš Valstybinės ligonių kasos už suteiktas paslaugas pagal sutartį – 3 272 769,64 Eur, sukaupta gautina finansavimo suma už vykdomus projektus – 205 809,84 Eur.

- pinigai ir pinigų ekvivalentai AB SEB, AB SWEDBANK bankų sąskaitose ir įstaigos kasose 7 083 996,75 Eur.

### **Pastaba Nr. 4 Finansavimo sumos**

Finansavimo sumos 2026 m. kovo 31 d. sudaro 6 807 990,61 Eur. Apibendrinta informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

Gautas finansavimas iš Vilniaus miesto savivaldybės lėšų programų įgyvendinimui:

- šeimos gydytojo institucijos finansavimui – 538 868,00 Eur;
- vaikams ir jaunimui palankių paslaugų teikimas Vilniaus m. poliklinikose 0,00 Eur.

Gautas finansavimas iš valstybės biudžeto:

- rezidentų darbo užmokesčiui mokėti – 288 119,24 Eur;
- Vilniaus kolegijos studentų praktikos organizavimui – 0,00 Eur;
- gautas finansavimas projektui „Karoliniškių sveikatos centro paslaugoms teikti reikiamos infrastruktūros modernizavimas“ – 266 724,66 Eur;
- gautas lėšos projektui „Karoliniškių sveikatos centro veiklos modelio diegimas“ – 3 968,59 Eur;
- gautas lėšos projektui „Ilgalaikės priežiūros dienos centro įrengimas, mobilių komandų aprūpinimas įranga Vilniaus miesto savivaldybėje“ – 1 172,37 Eur.

Gautas finansavimas iš ES projektams finansuoti:

- gautas finansavimas projektui „Karoliniškių sveikatos centro paslaugoms teikti reikiamos infrastruktūros modernizavimas“ – 266 724,66 Eur;
- gautas lėšos projektui „Karoliniškių sveikatos centro veiklos modelio diegimas“ – 22 488,67 Eur;

Iš kitų finansavimo šaltinių gauta:

- Klaipėdos universiteto studentų praktikos organizavimui – 122,19 Eur;
- Priklausomybės ligų centro gautos nemokamos atsargos (metadonas) – 469,16 Eur;
- Ekstremalių sveikatai situacijų centro gautos nemokamos atsargos – 19 041,75 Eur;
- Vilniaus miesto savivaldybės perduotos patalpos valdyti patikėjimo teise, kurių likutinė vertė 5 193,83 Eur;
- Centro poliklinikos gauti vaistai – 340,08 Eur;

- Ataskaitinį ketvirtį gauta paramos (atsargomis) iš ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei jų artimųjų asociacijos Demetra už 1 512,00 Eur.

#### **Pastaba Nr. 5 Trumpalaikiai įsipareigojimai**

2026 m. kovo 31 d. trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso sudarė 4 695 885,04 Eur, iš jų:

- tiekėjams mokėtinos sumos iš viso 260 307,98 Eur, tai įsiskolinimas už prekes ir paslaugas;
- su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sudaro 2 631 110,78 Eur;
- sukauptos mokėtinos sumos (atostogų rezervas) - 1 652 594,97 Eur;
- mokėtini veiklos mokesčiai – 147 423,31 Eur;
- kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 4 448,00 Eur.

#### **Pastaba Nr. 6 Grynasis turtas**

Grynasis turtas iš viso 8 083 807,35 Eur, iš jų:

- dalininko Vilniaus miesto savivaldybės tarybos kapitalas 75 687,56 Eur;
- sukauptas perviršis – 8 008 119,79 Eur, iš jų 194 287,44 Eur einamųjų metų perviršis.

#### **Pastaba Nr. 7 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos**

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos per 2026 m. I ketvirtį sudaro 3 754,41 Eur, sąnaudos – 245,23 Eur.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą (pridedama).

#### **Nebalansinės sąskaitos**

Poliklinikos veikloje naudojamas ilgalaikis materialus ir trumpalaikis turtas, gautas pagal panaudos sutartis, įsigijimo verte apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną – 2 198 135,85 Eur.

#### **Reikšmingi įvykiai**

Per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos poliklinikos veiklai, nebuvo. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto nėra.

Direktorius

Vyriausioji finansininkė

  


Vismantas Matulas

Jolanta Bepalova