



**VIEŠOJI ĮSTAIGA ALYTAUS POLIKLINIKA**

**VŠĮ ALYTAUS POLIKLINIKOS TARPINIŲ FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINYS  
2016 m. birželio 30 d.**

**VšĮ Alytaus poliklinika**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**įm. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus**

viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**  
2016-07-20 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai, sveikais skaičiais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>286776</b>	<b>239106</b>
I.	Nematerialusis turtas	3.1.1.	2	2
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		2	2
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	3.1.2.	286774	239104
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Išnašos ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		180922	119927
II.6	Transporto priemonės		33594	38532
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		56240	63538
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		16018	17107
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>966449</b>	<b>724783</b>
I.	Atsargos			38625
I.1	Strateginės ir neliečiamos atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3.1.3.	82106	38625
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	3.1.4.	66818	13651
III.	Per vienerius metus gautinos sumos	3.1.5.	323787	178958
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		3586	1378
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		301498	171360
III.5	Sukauptos gautinos sumos		18681	6198
III.6	Kitos gautinos sumos		22	22
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		493738	493549
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>1253225</b>	<b>963889</b>

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabų Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.1.6.	<b>123455</b>	<b>125647</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		5453	6300
II.	Iš savivaldybės biudžeto		2221	2698
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		89773	90098
IV.	Iš kitų šaltinių		26008	26551
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>494964</b>	<b>182331</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		3418	7520
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		3418	7520
I.2.	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		491546	246684
II.1.	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai			
II.2.	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		2051	
II.3.	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5.	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6.	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1.	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2.	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.6.	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.7.	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.8.	Tiekėjams mokėtinos sumos		74995	25257
II.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		272160	76645
II.10.	Sukauptos mokėtinos sumos	3.1.7.	141760	144355
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		580	427
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>634806</b>	<b>584038</b>
I.	Dalininkų kapitalas		17377	17377
II.	Rezervai			
II.1.	Tikrosios vertės rezervas			
II.2.	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		617429	566661
IV.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		50768	1299
IV.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		566661	565362
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>1253225</b>	<b>963889</b>

Direktorius

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vitalijus Kovaliovas

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Finansų-ekonomikos skyriaus viršininkas

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Albinas Lilionis

(parašas)

(vardas ir pavardė)

**VŠĮ Alytaus poliklinika**

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

**įm. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus**

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**

PAGAL 2016 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS


2016-07-20 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais, sveikais skaičiais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>2209033</b>	<b>2113671</b>
I.	Finansavimo pajamos		187612	154335
I.1.	Iš valstybės biudžeto		62789	24138
I.2.	Iš savivaldybių biudžeto		34593	1509
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30566	84926
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		59664	43762
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	3.2.1.	2021421	1959336
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		2023770	1961844
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-2349	-2508
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		<b>2158354</b>	<b>2099147</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		1687340	1514713
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		39100	48316
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		62033	57864
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2288	8721
V.	TRANSPORTO		9568	10744
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		6226	7574
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO	3.2.2	32516	182074
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		245972	203670
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			4263
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		68724	52817
XIV.	KITOS		4587	8391
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>87</b>	<b>352</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		87	352
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>2</b>	<b>16</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKĖSTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>50768</b>	<b>14892</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>50768</b>	<b>14892</b>
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

Finansų-ekonomikos skyriaus viršininkas



Vitalijus Kovaliovas

Albinas Lilionis



**VšĮ Alytaus poliklinika**

(įstaigos pavadinimas)

**im. kodas 190272218 Naujoji g. 48, Alytus**

(kodas, buveinės adresas)

**SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE  
2016 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO**

**1. BENDROJI DALIS**

1.1. Viešoji įstaiga Alytaus poliklinika (toliau - Poliklinika), pagal Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymą yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausantis, pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo. VšĮ Alytaus poliklinika įregistruota 1997-09-25 d., registravimo Nr. VŠ 97-3, įstaigos kodas - 190272218, poliklinikos buveinė - Naujoji g. 48, Alytus.

1.2 VšĮ Alytaus poliklinikos steigėja (kontroliuojantis subjektas) yra Alytaus miesto savivaldybės taryba. Poliklinika yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievolės atsako turtu, ūkiniai finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

1.3. Poliklinika savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, LR Sveikatos priežiūros įstaigų, LR Viešųjų įstaigų, LR Sveikatos draudimo įstatymais, Poliklinikos įstatais ir kitais galiojančiais norminiais teisės aktais. Paskutinė Poliklinikos įstatų redakcija buvo patvirtinta Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2015 m. spalio mėn. 30 d. sprendimu Nr. T-292.

1.4. Poliklinikos veiklos sritis – sveikatos priežiūros paslaugų teikimas Alytaus miesto bei rajono gyventojams: šeimos medicinos gydytojų, vaikų ir vidaus ligų gydytojų, gydytojų specialistų, bendrosios praktikos odontologų, chirurgijos, akušerijos, psichikos sveikatos ir kitos sveikatos priežiūros paslaugos. II lygio gydytojų specialistų paslaugos yra teikiamos nuo 2011 m. spalio mėn.

1.5. VšĮ Alytaus poliklinika **neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.**

1.6. Poliklinika šiuo metu turi du kitose patalpose dirbančius padalinius: šeimos medicinos kabinetą, esantį Lelijų g. 44 ir Psichikos dienos stacionarą Daugų g. 5A. Šie padaliniai neturi ūkinio finansinio savarankiškumo arba filialo teisių ir yra integruoti į poliklinikos skyrių sudėtį. Psichikos dienos stacionaro įkūrimo išlaidas finansavo Europos Sąjungos paramos fondas kartu su Lietuvos Respublikos biudžeto lėšomis.

1.7. Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 308 žmonių.

**2. APSKAITOS POLITIKOS, APSKAITINIŲ ĮVERČIŲ KEITIMAS IR KLAIĐŲ TAISYMAS**

2.1. VšĮ Alytaus poliklinikos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė nuo 2010 metų sausio 1 d. yra vedama pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitą tvarko atskiras Poliklinikos padalinys – Finansų ir ekonomikos skyrius.

2.2. Poliklinikos apskaitos politika yra aprašyta 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

2.3. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Poliklinikos buhalterinė apskaita ir finansinė atskaitomybė yra vedama eurais.

2.4. Per tarpinį ataskaitinį laikotarpį Poliklinikos apskaitos politika bei apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo nebuvo.

**3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**

3.1. Finansinės būklės ataskaitos pastabos:

3.1.1. Poliklinika ilgalaikio nematerialaus turto per 2016 m. I pusmetį neįsigijo. Prėjusiais laikotarpiais įsigytas nematerialus turtas - programinė įranga - yra pilnai amortizuotas, tačiau veikloje naudojamas. Veikloje toliau naudojamas šis amortizuotas nematerialusis turtas:

- programinė įranga, kurios įsigijimo savikaina yra 78327,0 eurų, t. sk.:

buhalterinės apskaitos programa "AGNUM" – 2415,0 Eur;

personalo valdymo ir darbo užmokesčio apskaitos programa "Profit Web Inter Alga2000" - 5685,0 Eur;

statistikos programa "Profilaktinės programos" - 981,0 Eur;

pacientų eilių valdymo programos 2 vnt - 15945,0 Eur;  
 medicinos informacinė sistema "Polis" - 51795,0 Eur;  
 vaikų profilaktinių skiepų planavimo programa - 1506,0 Eur.

3.1.2. Įsigyto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo savikaina per 2016 m. 6 mėnesius pagal turto rūšis sudarė 87482 eurus, iš jų :

kompiuterinė technika - 3989 Eur;  
 medicinos įranga - 81713 Eur;  
 kitas materialus turtas - 1780 Eur.

Finansinės veiklos ataskaitoje ilgalaikis turtas yra parodytas likutine verte. Poliklinikos veikloje toliau naudojamas ir nudėvėtas ilgalaikis materialus turtas, kurio įsigijimo savikaina yra 226930 Eur.

3.1.3. Atsargų likučių pasiskirstymas pagal rūšis:

medikamentai ir medicinos priemonės - 24729 Eur;  
 laboratoriniai reagentai ir lab. priemonės - 49886 Eur;  
 ūkinės medžiagos ir inventorius - 7491 Eur.

3.1.4. Balanso straipsnyje "Išankstiniai apmokėjimai" yra apskaitomos ir ateinančių laikotarpių sąnaudos, kurios sudaro didžiąją dalį šio straipsnio sumos – 66280 Eur. Tai veiklos nuomos, turto ir veiklos draudimo bei ateinančių laikotarpių (sekančio mėnesio atostogų) darbo užmokesčio sąnaudos. Ateinančių mėnesių darbo užmokesčio sąnaudos vasaros laikotarpiu yra didelės ir ataskaitinio laikotarpio pabaigai jos sudarė 48702 eurus.

3.1.5. Per vienerius metus gautinos sumos ataskaitiniame laikotarpyje, lyginant su praėjusiu laikotarpiu žymiai padidėjo. Vilniaus teritorinė ligonių kasa 2015 m. pabaioje buvo sumažinusi savo įsiskolinimą, bet vėliau padidino jį iki įprastinio, kuris 2016 m. birželio 30 d. sudarė 295713 eurų. Kitų ūkio subjektų skolos Poliklinikai sudarė 28074 eurus.

3.1.6. Iš Alytaus miesto savivaldybės per ataskaitinį laikotarpį gavome 84528 Eur lėšų priemonei "Socialinių paslaugų teikimas VšĮ Alytaus poliklinikoje" vykdyti, iš jų Valstybės biudžeto specialiųjų dotacijų savivaldybėms 51372 eurus, ir Savivaldybės biudžeto – 33156 eurus. Iš kitų šaltinių gautame finansavime didžiąją dalį sudarė neatlygintinai gautas turtas iš Užkrečiamųjų ligų centro – skiepų vakcinas už 45033 eurus. Detaliau informacija apie gautą ir panaudotą finansavimą už ataskaitinį laikotarpį yra pateikta aiškinamojo rašto priede "Finansavimo sumos" (priedama).

3.1.7. Sukauptas mokėtinas sumas sudaro sukaupti atidėjimai Poliklinikos darbuotojų neišnaudotoms atostogoms.

3.2. Veiklos rezultatų ataskaitos pastabos:

3.2.1. Pagrindinės veiklos kitos pajamos : 1794938 Eur (88,80 %) pajamų gauta iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo per Vilniaus TLK, teikiant asmens sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams, ir 226483 Eur (11,20 %) - mokamų paslaugų ir kitos pajamos. Pervestinos pajamos yra Vilniaus TLK gražinamos iš gyventojų surenkamos pajamos už išduotus naujus kompensuojamų vaistų pasus.

3.2.2. Šio straipsnio suma sumažėjo, nes Poliklinika patalpų remonto darbų 2016 m. I pusmetyje nevykdė. Praėjusiais metais patalpų remonto darbai buvo atliekami I pusmetyje ir jų apimtis sudarė 150157 eurus.

3.3. Ataskaitiniame laikotarpyje turto vertės, nusidėvėjimo, abejotinių skolų bei sukauptų įsipareigojimų apskaitiniai įverčiai nebuvo keičiami, nes nebuvo tam prielaidų ar kitokios reikšmingos informacijos, todėl ir jų poveikio ataskaitinio ir vėlesnių laikotarpių veiklos rezultatams taip pat nėra.

3.4. Poliklinikos restruktūrizavimas nevyksta.

3.5. Įstaiga neturi neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto.

3.6. Reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nėra.

#### 4. AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI

4.1. 1 priedas "Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"

4.2. 2 priedas "Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"

4.3. 3 priedas "Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį"

4.4. 4 priedas "Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį"

4.5. 5 priedas "Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos".

Direktorius



Vitalijus Kovaliovas

Finansų-ekonomikos skyriaus viršininkas

Albinas Lilionis

2015-07-20