

VŠĮ „NAUJOSIOS VILNIOS POLIKLINIKA“
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA
IR ATASKAITOS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS
2016 M. GRUODŽIO 31 D.



UAB „Tezaurus auditas“

Kodas: 122740926
Juridinių asmenų registras
PVM kodas: LT227409219
Jasinskio g. 4-17
LT01112 Vilnius, Lietuva
Tel.: +370 5 2497 044
Faks.: +370 5 2498 109
www.tezaurus.lt

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VŠĮ „NAUJOSIOS VILNIO POLIKLINIKA“ DALININKUI

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Atlikome VŠĮ „NAUJOSIOS VILNIO POLIKLINIKA“ (toliau – Įstaigos) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusiu metų veiklos rezultatų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant svarbių apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parodo tikrą ir teisingą Įstaigos 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įstaigos veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškreipta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškreipimą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas.

Vadovybė atsako už finansinių ataskaitų parengimą pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įstaigos gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba turi kitų realių alternatyvų taip pasielgti.



UAB „Tezaurus auditas“

Kodas: 122740926
Juridinių asmenų registras
PVM kodas: LT227409219
Jasinskio g. 4-17
LT01112 Vilnius, Lietuva
Tel.: +370 5 2497 044
Faks.: +370 5 2498 109
www.tezaurus.lt

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įstaigos finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Be to, mes perskaitėme toliau pateiktą Įstaigos 2016 metų veiklos ataskaitą, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į ją įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų Įstaigos 2016 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

Audito, kurį atlikus išleidžiama ši nepriklausomo auditoriaus išvada, užduoties partneris yra Rimas Butkevičius.

Auditorius Rimas Butkevičius
2017 m. vasario 28 d., Vilnius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000036

UAB „Tezaurus auditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001211

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405
D/L: --

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(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		307.682,57	251.874,16
I	Nematerialusis turtas	P03	345,12	3.974,91
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,01	3.974,91
I.3	Kitas nematerialusis turtas		345,11	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	307.337,45	247.899,25
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		218.088,20	154.199,18
II.6	Transporto priemonės		6.123,22	10.445,26
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		61.957,15	59.773,39
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		21.168,88	23.481,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		559.531,57	643.590,99
I	Atsargos	P08	25.805,06	20.684,21
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		24.635,06	20.684,21
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		1.170,00	0,00
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	3.839,27	9.842,41
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	172.031,15	178.987,93
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, turtą, paslaugas	P10	171.831,15	178.687,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		200,00	300,00
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	357.856,09	434.076,44
	IŠ VISO TURTO:		867.214,14	895.465,15

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2016 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	12.520,32	38.798,62
I	Iš valstybės biudžeto		0,00	3.950,86
II	Iš savivaldybės biudžeto		0,00	
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1,46	10.847,46
IV	Iš kitų šaltinių		12.518,86	24.000,30
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		130.256,60	156.195,73
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		130.256,60	156.195,73
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			27.924,51
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
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.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	19.075,36	12.162,00
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55.589,72	61.017,11
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	55.040,56	54.557,15
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	550,96	534,96
F	GRYNASIS TURTAS	P18	724.437,22	700.470,80
I	Dalininkų kapitalas		23.626,05	23.626,05
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		700.811,17	676.844,75
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		23.966,42	30.499,47
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		676.844,75	646.345,28
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		867.214,14	895.465,15

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405
D/L: --

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2.270.975,33	2.225.418,95
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		96.268,96	80.681,54
I.1	Iš valstybės biudžeto		3.950,82	5.264,26
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		3.698,97	
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.846,07	27.381,19
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		77.773,10	48.036,09
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2.174.706,37	2.144.737,41
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	2.176.441,37	2.146.659,61
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-1.735,00	-1.922,20
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-2.261.337,90	-2.194.916,78
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-1.763.892,74	-1.722.167,01
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-100.735,26	-130.343,07
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-71.426,24	-71.033,73
IV	KOMANDIRUOČIŲ			-23,34
V	TRANSPORTO		-4.288,81	-2.767,60
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.823,06	-4.438,43
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-69.409,55	-29.729,07
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-2,32	-3,48
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-180.610,25	-163.201,80
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-67.816,51	-63.966,12
XIV	KITOS		-333,16	-7.243,13
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		9.637,43	30.502,17
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	-273,19	-0,55
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	14.602,18	
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		23.966,42	30.501,62
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		23.966,42	30.501,62
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoms g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405
D/L: --

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		23.626,04				646.345,28	669.971,32	
2	Perimto 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			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X	-2,15	-2,15	
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		0,01	X	X			0,01	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		30.501,62	30.501,62	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		23.626,05				676.844,75	700.470,80	
11	Perimto 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			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		23.966,42	23.966,42	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		23.626,05				700.811,17	724.437,22	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		86.859,41	0,00	86.859,41	118.487,49	0,00	118.487,49
I	Iplaukos		1.651.150,63	0,00	1.651.150,63	1.618.540,16	0,00	1.618.540,16
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		3.952,08	0,00	3.952,08	2.000,00	0,00	2.000,00
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		3.700,00	0,00	3.700,00			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		252,08	0,00	252,08	2.000,00	0,00	2.000,00
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		1.640.751,75	0,00	1.640.751,75	1.614.862,69	0,00	1.614.862,69
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		6.446,80	0,00	6.446,80	1.677,47	0,00	1.677,47
II	Pervestos lėšos		-1.720,03	0,00	-1.720,03	-1.917,03	0,00	-1.917,03
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-1,03	0,00	-1,03			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-4,24	0,00	-4,24
II.6	Kitiems subjektams		-1.719,00	0,00	-1.719,00	-1.912,79	0,00	-1.912,79
III	Išmokos	P02	-1.562.571,19	0,00	-1.562.571,19	-1.498.135,64	0,00	-1.498.135,64
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1.235.438,27	0,00	-1.235.438,27	-1.187.753,98	0,00	-1.187.753,98
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-70.994,04	0,00	-70.994,04	-71.412,25	0,00	-71.412,25
III.3	Komandiruočių					-23,34	0,00	-23,34
III.4	Transporto		-3.291,03	0,00	-3.291,03	-1.125,61	0,00	-1.125,61
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-2.023,14	0,00	-2.023,14	-5.790,43	0,00	-5.790,43
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo		-38.393,80	0,00	-38.393,80	-10.435,43	0,00	-10.435,43
III.7	Atsargų įsigijimo		-120.902,80	0,00	-120.902,80	-128.419,31	0,00	-128.419,31
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-86.875,96	0,00	-86.875,96	-88.420,83	0,00	-88.420,83
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-4.652,15	0,00	-4.652,15	-4.754,46	0,00	-4.754,46

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomsės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2016 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-163.079,76	0,00	-163.079,76	-85.049,23	0,00	-85.049,23
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-163.079,76	0,00	-163.079,76	-85.049,23	0,00	-85.049,23
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI					-0,14	0,00	-0,14
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-76.220,35	0,00	-76.220,35	33.438,12	0,00	33.438,12
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		434.076,44		434.076,44	400.638,32		400.638,32
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		357.856,09		357.856,09	434.076,44		434.076,44

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyrusiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

2017 m. sausio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika yra Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos iš Vilniaus miesto savivaldybės turto ir lėšų įsteigta viešoji asmens sveikatos priežiūros ne pelno siekianti įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Konstitucija, Sveikatos priežiūros įstaigų, Viešųjų įstaigų, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais bei teisės aktais bei Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. 30- 3663 patvirtintais įstatais.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika yra juridinis asmuo, ne pelno siekianti viešoji įstaiga, turinti ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaūdą, sąskaitas bankuose.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos steigėjas – Vilniaus miesto taryba. Įstaiga įsteigta Vilniaus miesto tarybos 1997m. rugšėjo 24 d. sprendimu Nr. 74.

Įstaigos buveinė -V. Sirokomlės g 8, LT-11200 Vilnius. Įmonės kodas 124246043. Nuo 2012 m. liepos mėn. 03 d. įstaiga ne PVM mokėtoja.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu.

Įstaigos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais. Įstaigos veikla neterminuota.

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika Juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 18 dieną, pažymėjimo Nr.046096, pažymėjimas išduotas 2005 m. sausio 05 d.

Banko rekvizitai: AB DnB NORD , a/s Nr. LT65 4010 0441 0007 0872, LT49 4010 0441 0007 0869; AB SEB bankas, a/s LT04 7044 0600 0781 8323, LT48 7044 0600 0804 9652.

Vidutinis sąrašinis 2016 metais dirbančiųjų skaičius – 201 darbuotojai, iš jų 60 gydytojai, slaugos personalas – 51, kiti darbuotojai dalyvaujantys teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 40, kiti darbuotojai dalyvaujantys teikiant sveikatos priežiūros paslaugas – 47, administracijos darbuotojai – 3.

Pagrindinis įstaigos tikslas (veikla) – teikti specializuotas bei kvalifikuotas pirminio ir antrinio lygio ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaigai vadovavo direktorė Violeta Prekevičienė, vyriausiąja buhalterė dirbo Tatjana Garbaliuskienė.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė.

Vadovaujantis 2007m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr. X-1212 nuo 2010 metų sausio 01 d. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika finansinę apskaitą tvarko pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

II. APSKAITOS POLITIKA

2016 m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikta lyginamoji informacija už praėjusį ataskaitinį laikotarpį.

1. Tvarkydama 2016 m. buhalterinę apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika vadovavosi Bendraisiais apskaitos principais ir šiais teisės aktais bei jų pakeitimais:

- 2001 m. lapkričio 6 d. Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu Nr. IX-574 su pakeitimais,

- 2007 m. birželio 26d. Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo Nr. X-1212,
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais su pakeitimais (toliau VSAFAS),
- 1996 m. liepos 13d. LR Viešųjų įstaigų įstatymu Nr. I-1428 su pakeitimais,
- 1996 m. birželio 6 d. LR Sveikatos priežiūros įstatymu Nr. I-1367 (nauja redakcija 1998-12-11),
- LR Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr., 179 patvirtintomis „Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis“ su pakeitimais,
- LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis „ Inventorizacijos taisyklėmis (su pakeitimais),
- 2009 m. gruodžio 31 d. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos direktoriaus įsakymu Nr. V-193 patvirtinta apskaitos politika bei kitų galiojančių teisės aktų reikalavimais.

2. Buhalterinė apskaita įstaigoje pilnai kompiuterizuota. Naudojamos buhalterinės apskaitos programa „Rivilė“ ir atlyginimų skaičiavimo programa „VIRA“.

Buhalterijoje dirba 2 buhalteriai ir kasininkė-buhalterė, darbui vadovauja vyriausioji buhalterė. Naudojami 4 nauji kompiuteriai, apskaitos registrai spausdinami iš programos.

3. 2016 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Įstaiga apskaita tvarkoma pagal 2010 metais pasitvirtintą apskaitos politiką, kuri parengtą vadovaujantis VSAFAS reikalavimais, įsigaliojusiais nuo 2010 m. sausio 01 d (su pakeitimais).

2012 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-157 „Dėl sąskaitų plano patvirtinimo“ buvo patvirtintas sąskaitų planas, pritaikytas buhalterinės apskaitos programai, 2013 m. gruodžio 31d. įsakymu Nr. V-246 „Dėl įsakymo „Dėl sąskaitų plano patvirtinimo „ pakeitimo ir papildymo“ buvo patikslintos atskiros sąskaitos. 2015-2016 metais sąskaitų planas keistas nebuvo.

4. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos įverčių keitimas atliktas nebuvo.

5. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo nustatytos sumos, kurios turėjo būti registruotos praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėje ataskaitoje.

6. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikoje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir Bendraisiais apskaitos principais (toliau BAP). Vadovaujantis 2014 m. lapkričio 24 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-183 minimali ilgalaikio materialaus turto vertė turi būti ne mažesnė nei 500 EUR. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas ilgalaikio materialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą nusidėvėjimo ir nuvertėjimo sumas.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2009 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-195.

Ilgalaikio materialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

1. Gamybos mašinos ir įrenginiai- 10 metų;
2. Medicinos įranga- 6 metai;
3. Baldai – 7 metai;
4. Kompiuteriai, jų įranga, kopijavimo aparatai- 4 metai;
5. Kitas ilgalaikis materialusis turtas – 5 metai;

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais metais nebuvo pakeista, apskaitai nuo 2010 m. taikomi VSAFAS standartai.

7. Įstaigoje Nematerialusis turtas apskaitomas vadovaujantis 13-u VSAFAS ir BAP. Nematerialus turtas apskaitoje pripažįstamas įsigijimo verte, o ataskaitose rodomas balansine verte. Nematerialiojo turto likutinė vertė – suma, apskaičiuojama prie nematerialiojo turto įsigijimo ar pagaminimo savikainos pridėdant arba iš jos atimant visas nematerialiojo turto vertės pokyčių sumas ir atimant sukauptą amortizacijos sumą. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

8. Nematerialaus turto nusidėvėjimo normatyvai patvirtinti 2009 m. gruodžio 31 d. direktoriaus įsakymu Nr.V-195.

Nematerialiojo turto grupių naudingo tarnavimo laikas:

1. Programinė įranga ir jos licencijos -1 metai;
2. Kitas nematerialus turtas – 2 metai;

Nematerialiojo turto apskaitos politika ataskaitiniais 2016 metais nebuvo keista.

Nematerialus turtas Įstaigoje laikomas materialios substancijos neturintis turtas:

1. Tyrimo ir plėtros išlaidos apskaitomos vadovaujantis 13-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Tyrimo išlaidos Įstaigoje yra priskiriamos prie ataskaitinio laikotarpio sąnaudų.

2. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitomi vadovaujantis 17-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Įstaigoje finansinis turtas skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį atsižvelgiant į turto realizavimo laikotarpį. Finansiniai įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus, atsižvelgiant į jų apmokėjimo laikotarpį.

3. Statyba ir ilgalaikės sutartys apskaitomos vadovaujantis 12-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

9. Atsargos apskaitomos vadovaujantis 8-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsargos į sąnaudas nurašomos naudojant FIFO būdą. Atsargos į sąnaudas nurašomos pagal nurašymo aktus. Medikamentai ir medicinos priemonės į sąnaudas nurašomi pagal nurašymo aktus. Nurašymo aktai formuojami remiantis ataskaitomis už sunaudotus medikamentus, kurias tvirtina įstaigos direktorius.

Ūkinės medžiagos, kanceliarinės prekės ir kitos medžiagos nurašomos jas išdavus naudoti į skyrius, pildant įstaigos reikmėms naudojamų medžiagų žiniaraštį, pateikus ataskaitas ir suformavus nurašymo aktus, patvirtintus nurašymo komisijos parašais ir direktoriaus parašu.

10. Gautinas, gautas bei panaudotas finansavimas apskaitomas vadovaujantis 20-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

11. Atidėjiniai apskaitomi vadovaujantis 18-o VSAFAS nuostatomis ir BAP. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo laiką, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius. Trumpalaikiai atidėjiniai, kurie turės būti apmokėti per 12 mėnesių, skaičiuojant nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos, rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“. Ilgalaikiai atidėjiniai rodomi finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikiai atidėjiniai“

12. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) apskaitomi vadovaujantis 19-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

13. **Pajamos** apskaitomos vadovaujantis 10-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

14. **Sąnaudos** apskaitomos vadovaujantis 11-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

15. Užsienio valiuta apskaitoma vadovaujantis 21-o VSAFAS nuostatomis ir BAP.

16. Per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos tarpusavio užskaitos su Vilniaus TLK ir VSDF Vilniaus skyriumi.

17. Nuo 2015 m. sausio 1 d. įvedus eurą Lietuvos Respublikoje, pradiniai likučiai išreikšti litais buvo perskaičiuoti į likučius eurai kaip tai apibrėžiama 28-ajame VSAFAS standarte, apskaita vedama eurai.

18. Įstaigoje finansinė kontrolė atliekama vadovaujantis 2013 m. spalio 31 d. įsakymu Nr. V-192 „Dėl VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikos finansų kontrolės taisyklių“. Išankstinė finansų kontrolę vykdo vyriausioji buhalterė, einamąją kontrolę vykdo struktūrinių padalinių, vykdančių priimtus sprendimus dėl turto panaudojimo arba įsipareigojimų tretiesiems asmenims, vadovai, buhalterijos darbuotojai, materialiai atsakingi asmenys, paskesnę kontrolę vykdo direktorius.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1. Nematerialusis turtas (toliau NT)

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr.1.

Įstaigos veikloje naudojamas šis NT:

1. Programinės įrangos ir jos licencijų, kito nematerialaus turto įsigijimo savikaina ataskaitinių metų pradžioje – 86.997,80 EUR, pabaigoje – 87.634,96 EUR, likutinė vertė ataskaitinių metų pradžioje – 3.974,91 EUR, pabaigoje – 345,12 EUR.

Tame tarpe NT, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina – 83.620,03 EUR, naudojami 23 turto vienetai (2015 m. – 81.220,79 EUR, naudojami 21 turto vienetai);

2. NT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai – įstaiga neturi;

3. NT, kuris yra užstatytas kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija – įstaiga neturi;

4. NT, kuris nebenaudojamas subjekto veikloje – įstaiga neturi;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nebuvo nustatyti reikšmingi nuvertėjimo požymiai. Finansinės būklės ataskaitoje NT rodomas tikrąja verte.

2. Ilgalaikis materialusis turtas (toliau IMT)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pagal 12-o standarto 1 priede nustatytą formą pateikta priede Nr. 2.

Ilgalaikio turto minimali vertė nuo 2015 m. sausio 01 d. – 500 EUR. Likutinė vertė naujai gautam turtui – 1 EUR.

Į IMT, kuris nurodytas pateiktame priede, vertę įskaičiuota:

a. IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, jo įsigijimo savikaina – 410.838,57 EUR, naudojami 109 turto vienetai (2015 m.- 187.103,60 EUR, naudojami 110 turto vienetų);

b. IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė – įstaiga neturi;

c. IMT užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija – įstaiga neturi;

d. IMT, kuris nebenaudojamas veikloje- įstaiga neturi;

e. IMT, kuris laikinai nebenaudojamas veikloje – įstaiga neturi;

2. Ilgalaikis finansinis turtas

- a. Įstaiga neturi išvestinių finansinių priemonių.
- b. Įstaiga neturi iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto.
- c. Įstaiga neturi finansinio turto, taip pat išreikšto užsienio valiutomis.

3. Atsargos

Informacija apie balansinę atsargų vertę pagal atsargų grupes pateikta pagal 8-o standarto 1 priede pateiktą formą, priedas Nr. 3.

Ataskaitiniais metais atsargų vertė iki gryniosios realizavimo vertės sumažinta nebuvo, kadangi jų balansinė vertė neviršijo būsimos ekonominės naudos, tas atsargas sunaudojus.

Per ataskaitinį laikotarpį atsargose nebuvo apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti.

4. Išankstiniai apmokėjimai, gautinos sumos, trumpalaikės investicijos, pinigai.

Ataskaitinių metų pabaigoje įstaiga turėjo išankstinių apmokėjimų 305,00 EUR (2015 m. – 8.704,15 EUR), tai avansu sumokėtos paslaugų tiekėjams sumos už prenumeratas.

Įstaiga pateikia informaciją apie per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikainą, nuvertėjimą ir balansinę vertę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną formoje, pateiktoje 17-o standarto 9 priede, priedas Nr. 4.

Per ataskaitinį periodą įstaiga neturėjo gautinų sumų, kurioms per ataskaitinį laikotarpį buvo pripažintas nuvertėjimas.

2016 metais įstaiga neturėjo ilgalaikių terminuotų indėlių;

Įstaiga turi pinigų ir pinigų ekvivalentų likutį sąskaitose ir kasoje, informacija pateikiama pagal 17-o standarto 8 priede nurodytą formą, priedas Nr. 5.

Bendras pinigų likutis bankuose ir įstaigos kasoje 357.856,09 EUR (2015 m. – 434.076,44 EUR), iš kurių pinigai banko sąskaitose – 357.657,14 EUR, kasoje – 198,95 EUR.

5. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas: pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį yra rodoma pagal 20-o standarto 4 ir 5 prieduose pateiktas formas, priedai Nr. 6 ir Nr. 7.

Finansavimo sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12.520,32 EUR (2015 m. – 38.798,62 EUR).

6. Įsipareigojimai

Ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje ilgalaikių finansinių įsipareigojimų, ilgalaikių atidėjinių ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturėjo.

Ataskaitiniais išmokėtos anksčiau atidėtos sumos, kurios buvo atidėtos kaip išmokos už atleisto darbuotojo priverstinę pravaikštą.

2016 metais buvo iškeltos bylos dėl pareikšto turtinio reikalavimo. 2016 m. balandžio 16 d. gautas ieškovės A.B. ieškiny, kurio suma 300.000 EUR, keliems atsakovams VšĮ Naujosios Vilnios poliklinikai ir VšĮ Respublikinei Vilniaus psichiatrijos ligoninei dėl turtinės ir neturtinės žalos atlyginimo. 2016 m.

gruodžio 20 d. Vilniaus spygardos teismo nutartimi bylos nagrinėjimas yra sustabdytas iki bus gauta ekspertizės išvada.

Civilinė byla Nr. 2A-807-614/2017 pagal ieškovės M.B. ieškinį, kurio suma 1.405,94 EUR, atsakovui AB „Lietuvos draudimas“ dėl žalos atlyginimo, tretieji asmenys – J.L., VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika, VšĮ „Respublikinė universitetinė ligoninė“. 2016 m. vasario 03 d. Vilniaus m. apylinkės teismas ieškinį patenkino dalinai, priteisė žalos atlyginimą iš atsakovo. VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika pagal šią bylą įsipareigojimų neturi.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje įstaiga turėjo šiuos įsipareigojimus :

- a. Tiekėjams mokėtinos sumos – 19.075,36 EUR.
- b. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – tai apskaičiuotas socialinis draudimas už paskutinį metų mėnesį – 55.589,72 EUR.
- c. Sukauptos mokėtinos sumos – 55.040,56 EUR, iš jų:
 - Sukauptos atostoginių sąnaudos (atostogų rezervas) – 41.958,05 EUR.
 - Sukauptos VSD įmokų nuo atostogų rezervo sąnaudos – 12.998,60 EUR.
 - Sukauptos garantinio fondo sąnaudos – 83,91 EUR
- d. Kitos mokėtinos sumos – 550,96 EUR

7. Nuoma, finansinė nuoma (lizingas) ir panauda

Finansinės nuomos būdu naudojamo turto įstaiga neturi.

Per ataskaitinius metus įstaiga turto nesinuomojo.

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

- Pagal davėjus šis turtas yra:

- a. LR Sveikatos apsaugos ministerija – 360,66 EUR
 - b. Vilniaus m. savivaldybė (savivaldybės turtas) – 192.518,74 EUR
 - c. Vilniaus m. savivaldybė (valstybės turtas) – 156.852,04 EUR
 - d. Lietuvos Respublikos valstybė (valstybės žemė) – 83.410,57 EUR
 - e. Vilniaus m. savivaldybės administracija – 6.388,70 EUR
 - f. Kiti panaudos davėjai – 86.264,41 EUR
- Iš viso : 525.795,12 EUR.

- Skirstant turtą grupių principu, naudojamas pagal panaudos sutartis turtas yra:

- a. Pastatai – 179.095,24 EUR
 - b. Žemė – 83.410,57 EUR
 - c. Medicinos įranga – 24.1478,12 EUR
 - d. Kompiuteriai – 11.160,60 EUR
 - e. Kitas turtas – 708,00 EUR
 - f. Baldai – 998,61 EUR
 - g. Trumpalaikis turtas – 8.943,98 EUR
- Iš viso : 525.795,12 EUR

Per ataskaitinį periodą įstaiga savo veikloje naudojo turtą, gautą pagal šias panaudos sutartis:

1. Panaudos sutartis (2007-01-23 Nr.1-76) su LR Sveikatos apsaugos ministerija sudaryta iki 2017 m. sausio 23 d. – **360,66 EUR.**

2. Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybės administracija sudaryta nuo 2010 m. sausio 08 d. iki 2020 m. sausio 8 d. Valstybės turtas 159.614,53 EUR, po nurašymo sutarties suma nepakeista, bet faktiškai naudojamas turtas už **156.852,04** EUR.
3. Panaudos sutartis su Vilniaus miesto savivaldybę sudaryta 1997 m. gruodžio 10 d. neterminuotai(savivaldybės turtas) – 211.408,67 EUR, po nurašymo sutarties suma nepakeista, bet faktiškai naudojamas turtas už **192.518,74** EUR.
4. Panaudos sutartis (2012-11-27 Nr. A71-21 (3.1.36-EM)) su Vilniaus miesto savivaldybės administracija dėl kompiuterių panaudos sudaryta iki 2017 m. lapkričio 26 d. – **6.388,7** EUR.
5. Panaudos sutartis su Nacionalinė žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos (į.k. 188704927) dėl žemės sklypo panaudos (galioja nuo 2014-02-26 iki 2017-12-10) –**83.410,57** EUR.
6. Panaudos sutartis su Vitalijos Karalienės personaline įmone dėl medicinos įrangos ir kito turto pasirašyta 2009-12-31 ir yra neterminuota – **998,61** EUR.
7. Panaudos sutartis Nr. S-2014/01 su UAB „Ardeola“ dėl medicinos įrangos (D-10 analizatoriaus) panaudos sudaryta 2014 m. sausio 24 d. ir galioja iki 2017 m. sausio 24 d. – **5.000** EUR.
8. Panaudos sutartis Nr.S-2015/61 su UAB „Instrumentation Laboratory“ dėl medicinos įrangos (Krešėjimo analizatorius ACL ELITE PRO) panaudos sudaryta 2015 m. rugsėjo 01 d. ir galioja iki 2018 m. rugsėjo 01 d. – **27.000** EUR.
9. Panaudos sutartis Nr.S-2013/71(2) su UAB „Diamedica“ dėl medicinos įrangos (Imunologinis analizatorius mini VIDAS) panaudos sudaryta 2013 m. spalio 06 d. ir galioja iki 2017 m. vasario 20 d. – **15.929,1** EUR
10. Panaudos sutartis Nr.S-2014/1(2) su UAB „Interlux“ dėl medicinos įrangos (Automatinis eritrocitų nusėdimo analizatorius Roller 20 PN ir brūkšninio kodų skaitytuvas) panaudos sudaryta 2014 m. sausio 06 d. ir galioja neterminuotai – **10.136,7** EUR.
11. Panaudos sutartis Nr.S-2015/26 su UAB „Diamedica“ dėl medicinos įrangos (Konelab 20 Xti) panaudos sutartis sudaryta 2015 m. balandžio 01 d. ir galioja iki 2018 m. balandžio 02 d. – **27.200** EUR.

Ataskaitiniu laikotarpiu įstaiga jokio turto pagal panaudos sutartis kitiems subjektams neperdavė.

8. Grynasis turtas

Ataskaitiniais metais dalininkų kapitalą sudarė Vilniaus miesto savivaldybės įnašo suma pagal 1997-08-06 LR Vyriausybės nutarimą Nr. 881 – 22.278,11 EUR ir papildomas įnašas 2008-03-31 d. 1.347,94 EUR, visa dalininkų kapitalo suma 23.626,05 EUR.

Ankstesnių metų perviršis sudarė 676.844,75 EUR. Einamųjų metų perviršis sudarė 23.966,42 EUR (2015 m. – 30.501,62 EUR). Perviršis, sukauptas 2016 metų gruodžio 31 dienai, yra 700.811,17 EUR.

10. Veiklos rezultatų ataskaita.

1. Finansavimo pajamos

Informacija apie finansavimo pajamas veiklos rezultatų ataskaitoje pateikta pagal 20 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

2. Kitos pagrindinės veiklos pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos visos pajamos už suteiktas medicinos paslaugas tikraja verte.

Per ataskaitinius metus pagrindines pajamas sudarė paslaugų pardavimo pajamų suma – 2.174.706 EUR (2015 m. – 2.144.737 EUR) iš kurios:

1. pajamos už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka Vilniaus m. teritorinė ligonių kasa – 2.093.864 EUR (2015 metų šios pajamos – 2.072.976 EUR);
2. pajamos už suteiktas medicines paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys – 82.259 EUR (2015 metų šios pajamos – 73.205 EUR);
3. pajamos iš kitų mokamų paslaugų ir kt. – 318 EUR (2015 metų šios pajamos – 478 EUR)
4. pervestinos pajamos iš kompensuojamų vaistų pasų pardavimo, minusuojamos – (1.735) EUR, 2015 m. – (1.922) EUR.

Per ataskaitinius metus pajamų iš mainų sandorių gauta nebuvo.

2016 metais poliklinika suteikė viršsutartinių paslaugų už 77.261,01 EUR (2015 m. jų buvo suteikta už 109.228,38 EUR), iš kurių liko neapmokėtos paslaugos už 40.713,84 EUR (52,7 %).

Informacija apie pagrindinės veiklos kitas pajamas ir kitos veiklos pajamas rodoma pagal 10-o standarto 2 priede pateiktą formą, priedas Nr.8.

11. Sąnaudos

Vadovaujantis informacijos reikšmingumo kriterijumi, detalizuojamos šios veiklos rezultatų ataskaitoje pateiktos sumos:

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąrašė nurodytiems darbuotojams sudaro 1.763.893 EUR (praeito ataskaitinio laikotarpio sąnaudos – 1.722.167 EUR).
2. Paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos sudaro 69.410 EUR (praeito ataskaitinio laikotarpio sąnaudos – 29.729 EUR).
3. Sunaudotų atsargų savikaina yra 180.610 EUR (praeito ataskaitinio laikotarpio sąnaudos 163.202 EUR)
4. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos ataskaitiniais metais yra 100.735 EUR, šios sąnaudos sumažėjo 23 % palyginus su 2015 metų sąnaudomis (130.343 EUR).

Ataskaitiniu laikotarpiu sąnaudų apskaitos politika keista nebuvo, sąnaudos apskaitomos vadovaujantis VSAFAS ir BAP.

12. Sandoriai užsienio valiuta

Ataskaitiniais metais įstaiga neturėjo operacijų užsienio valiuta.

13. Turto nuvertėjimas

Ataskaitiniu laikotarpiu nematerialiajam turtui ir ilgalaikiam materialiajam turtui nuvertėjimo priskaičiuota bei nuvertėjimo panaikinimo ar sumažinimo nebuvo.

Ataskaitiniu laikotarpiu ilgalaikio turto nuvertėjimo nuostolių apskaitoje pripažinta nebuvo.

14. Su darbo santykiais susijusios išmokos

Informacija apie su darbo santykiais susijusias išmokas yra pateikta pagal 24 VSAFAS nustatytus reikalavimus.

Vidutinis per ataskaitinį laikotarpį darbuotojų skaičius 201 darbuotojai, už praėjusį ataskaitinį laikotarpį darbuotojų buvo tiek pat.

Asmenų, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę, kaip nustatyta 24-ame standarte, skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje nebuvo.

15. Tarpusavio užskaitos

Tarpusavio užskaitos atliktos remiantis apskaitos principais, nustatytais 1 VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“ bei tais atvejais, kai atskiruose VSAFAS nurodyta tas užskaitas atlikti.

Įstaigoje per ataskaitinį laikotarpį buvo atliktos šios tarpusavio užskaitos:

Su Sodra 549.169,43 EUR (2015 m. – 516.233,82 EUR)

Su Vilniaus m. teritorinę ligonių kasa 549.169,43 EUR (2015 m. – 516.233,82 EUR).

16. Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas

2016 metais Apskaitos politika nebuvo keičiama.

17. Segmentai

Įstaiga pateikia šio ataskaitinio laikotarpio ataskaitą pagal 25-o VSAFAS priede nustatytą formą, priedas Nr. 10

Įstaigoje ataskaitiniais metais pajamos, sąnaudos, turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai ir pinigų srautai priskiriami prie sveikatos apsaugos segmento.

Direktorė

Violeta Prekevičienė

Vyriausioji buhalterė

Tatjana Garbaliuskiene

P3 Nematerialiųjų turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialiųjų turtas	Kitas nematerialiųjų turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialiųjų turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		86.997,80							86.997,80
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį					637,16				637,16
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					637,16				637,16
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		86.997,80			637,16				87.634,96
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-83.005,80		X		X	X		-83.005,80
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-3.974,90		X	-292,05	X	X		-4.266,95
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-86.980,70		X	-292,05	X	X		-87.272,75
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-17,09							-17,09
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)		-17,09							-17,09
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,01			345,11				345,12
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		3.974,91							3.974,91

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Įsankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						598.433,89	25.932,58		156.050,17		32.689,62			813.106,26
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						124.193,69			26.907,20		4.807,94			155.908,83
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina						124.193,69			26.907,20		4.807,94			155.908,83
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)									-5.140,42					-5.140,42
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto									-5.140,42					-5.140,42
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2.3+/-4+5)						722.627,58	25.932,58		177.816,95		37.497,56			963.874,67
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-416.613,37	-15.487,32		-90.757,58	X	-9.198,28	X	X	-532.056,55
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-60.304,67	-4.322,04		-24.721,12	X	-7.120,48	X	X	-96.468,31
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X								5.070,73	X		X	X	5.070,73
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X								5.070,73	X		X	X	5.070,73
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-476.918,04	-19.809,36		-110.407,97	X	-16.318,76	X	X	-623.454,13
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-27.621,34			-5.519,20	X	-9,92			-33.150,46
15	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X								67,37	X				67,37
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X								67,37	X				67,37
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X					-27.621,34			-5.451,83	X	-9,92			-33.083,09
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						218.088,20	6.123,22		61.957,15		21.168,88			307.337,45

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)					154.199,18	10.445,26		59.773,39		23.481,42		247.899,25
----	---	--	--	--	--	------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--	------------

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios 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	Iš 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		20.684,21						20.684,21
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		172.920,20	9.058,05					181.978,25
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		107.306,91	9.058,05					116.364,96
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		65.613,29						65.613,29
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-168.969,35	-7.888,05					-176.857,40
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-168.969,35	-7.888,05					-176.857,40
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		24.635,06	1.170,00					25.805,06
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.2	Sunaudota veikloje								
11.3	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		24.635,06	1.170,00					25.805,06
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		20.684,21						20.684,21

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

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	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	194.541,54	171.100,57	0,00	205.678,37	177.493,37	
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	194.341,54	171.100,57		205.378,37	177.493,37	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą	19.114,54			20.622,65		
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	175.227,00	171.100,57		184.755,72	177.493,37	
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	200,00			300,00		
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-22.510,39			-26.690,44		
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	172.031,15	171.100,57	0,00	178.987,93	177.493,37	

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	357.856,09		434.076,44	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	357.657,14		434.025,68	
3.2	Pinigai kasoje	198,95		50,76	
3.3	Pinigai kelyje				
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)	357.856,09		434.076,44	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

ID: -2147450405
D/L: --

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3.950,86		-0,04				-3.950,82					0,00
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.950,86		-0,04				-3.950,82					0,00
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.700,00					-3.698,97		-1,03			0,00
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.700,00					-3.698,97		-1,03			0,00
3	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)	10.847,46		0,07				-10.846,07					1,46
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	10.847,46		0,07				-10.846,07					1,46
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti												
4	Iš kitų šaltinių	24.000,30	252,08	-0,03	66.039,61			-77.773,10					12.518,86
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	9.071,03		-0,03	66.039,61			-63.825,74					11.284,87
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	14.929,27	252,08					-13.947,36					1.233,99
5	Iš viso finansavimo sumų	38.798,62	3.952,08	0,00	66.039,61			-96.268,96		-1,03			12.520,32

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.950,86	3.950,86		0,00	0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					0,00	0,00
3	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)		10.847,46	10.847,46		1,46	1,46
4	Iš kitų šaltinių		24.000,30	24.000,30		12.518,86	12.518,86
5	Iš viso		38.798,62	38.798,62		12.520,32	12.520,32

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

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	2.176.441,37	2.146.659,61
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	2.176.441,37	2.146.659,61
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	-1.735,00	-1.922,20
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2.174.706,37	2.144.737,41

* 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 įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokomlės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-2.261.337,90				-2.261.337,90
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.763.892,74				-1.763.892,74
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-100.735,26				-100.735,26
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-71.426,24				-71.426,24
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto							-4.288,81				-4.288,81
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-2.823,06				-2.823,06
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-69.409,55				-69.409,55
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-2,32				-2,32
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-180.610,25				-180.610,25
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-67.816,51				-67.816,51
1.14	Kitos							-333,16				-333,16
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							14.602,18				14.602,18
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-1.562.571,19				-1.562.571,19
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.235.438,27				-1.235.438,27
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-70.994,04				-70.994,04
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto							-3.291,03				-3.291,03
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-2.023,14				-2.023,14
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-38.393,80				-38.393,80
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-120.902,80				-120.902,80
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-86.875,96				-86.875,96
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-4.652,15				-4.652,15

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

P17 Trumpalaikės mokėtinos 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 kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	55.589,72	55.589,72		61.017,11	61.017,11	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	19.075,36	896,44		12.162,00	748,63	
4	Sukauptos mokėtinos sumos	55.040,56			54.557,15		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	55.040,56			54.557,15		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	550,96	154,00		534,96	138,00	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	550,96	154,00		534,96	138,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	130.256,60	56.640,16	0,00	128.271,22	61.903,74	

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	128.271,22	130.256,60
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	128.271,22	130.256,60

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

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	2.719,50	1.204,18
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		0,21
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	2.719,50	1.203,97
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-2.992,69	-1.204,73
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		-0,27
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-2.992,69	-1.204,46
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-273,19	-0,55

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika, 124246043, V. Sirokoslės g. 8A, Vilniaus m., Vilniaus m. sav.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147450405

D/L: --

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	3.839,27	12.014,56
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	305,00	8.704,15
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		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.534,27	3.310,41
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	0,00	-2.172,15
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	3.839,27	9.842,41

VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS

VIEŠOJI ĮSTAIGA NAUJOSIOS VILNIOS POLIKLINIKA

Savivaldybės viešoji įstaiga, V. Sirokoslės g. 8, LT-11200 Vilnius. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 124246043, el. p. administracija@nvpoliklinika.lt, tel. (8 5) 260 6716, faksas (8 5) 260 6877, www.nvpoliklinika.lt

2016 M. VEIKLOS ATASKAITA

2017-02-07

1. Informacija apie viešosios įstaigos veiklos tikslus ir pobūdį, veiklos tikslų įgyvendinimą ir veiklos rezultatus per finansinius metus, veiklos planus ir prognozes ateinantiems finansiniams metams

Viešoji įstaiga Naujosios Vilnios poliklinika yra Lietuvos nacionalinei sveikatos sistemai priklausanti iš Vilniaus miesto savivaldybės turto iš lėšų įsteigta asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, teikianti asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais.

Įstaiga įsteigta Vilniaus miesto Tarybos 1997 m. rugsėjo 24 d. sprendimu Nr.74. Juridinių asmenų registre įregistruota 1997 m. gruodžio 18 dieną, pažymėjimo nr.046096.

Įstaigos buveinė – Sirokoslės g.8, LT-11200 Vilnius. Įstaigos kodas 124246043.

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės, už prievolės atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. Įstaiga neatsako pagal dalininko prievolės, o dalininkas neatsako pagal įstaigos prievolės. Veiklos laikotarpis neribotas. Įstaigos finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Vilniaus miesto savivaldybės Viešosios įstaigos Naujosios Vilnios poliklinikos įstatai patvirtinti Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. 30-147.

Pagrindinis įstaigos veiklos tikslas – teikti specializuotą bei kvalifikuotą pirminio ir antrinio lygio ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Taip pat siekiama:

- diegti naujas informacines technologijas ir atnaujinti jau esamas;
- visomis vadybinėmis priemonėmis mažinti pacientų laukimo eiles, gerinti paslaugų kokybę ir prieinamumą;
- gerinti darbuotojų darbo sąlygas, skatinti jų profesinės kvalifikacijos kėlimą.

Įstaiga teikia pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Prie įstaigos 2016-12-31 dienai priregistruoti 22.683 pacientai.

Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikia šeimos gydytojai, vidaus ligų gydytojai, vaikų ligų gydytojai, gydytojai chirurgai, gydytojai akušeriai ginekologai, bendrosios praktikos odontologai, gydytojai psichiatrai, psichologas, slaugos darbuotojai.

Antrinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikia šie gydytojai: kardiologai, endokrinologai, neurologai, nefrologas, oftalmologai, otorinolaringologas, endoskopuotojai, echoskopuotojai, fizinės medicinos ir reabilitacijos gydytojai, vaikų kardiologas, vaikų neurologas, urologai, dermatovenerologas, gydytojas ortopedas traumatologas, vaikų ligų gydytojas, gydytojai akušeriai ginekologai, gydytojas radiologai, vaikų chirurgas, vidaus ligų gydytojas ir gydytojai chirurgai bei slaugos darbuotojai.

Įstaigos licencija Nr. 1145 išduota 1999-12-17, patikslinta 2016-09-28.

Pacientų apsilankymų pas gydytojus specialistus dinamika pateikiama lentelėje:

Apsilankymai	2014 metai		2015 metai		2016 metai	
	Aps. sk.	1000-čiui prisirašiusiųjų	Aps. sk.	1000-čiui prisirašiusiųjų	Aps. sk.	1000-čiui prisirašiusiųjų
Apsilankymai iš viso:	234.865	8.957	234.536	9.536	232.515	10.251
Iš jų:						
pas I lygio gydytojus	176.572	6.629	122.445	4.979	87.432	3.855
pas II lygio gydytojus	55.327	2.077	50.027	2.034	57.709	2.544
Apsilankymų skaičius namuose	2.966	111	2.465	100	2.277	100
Profilaktinių apsilankymų skaičius:	21.229	797	42.141	1.713	42.347	1.867
Iš jų:						
Profilaktinių apsilankymų skaičius pas I lygio gydytojus:	26.464	1.009	16.366	665	20.968	924
Iš jų:						
Šeimos gydytojus	1.682	63	1.192	48	669	30
Vidaus ligų gydytojus	3.443	129	545	22	595	26
Vaikų ligų gydytojus	13.578	518	6.386	260	6.576	290
Akušerius ginekologus	2.756	103	3.252	132	2.140	94
Chirurgus	367	14	304	12	117	5
Psichiatrus	932	36	996	40	1.383	66
Odontologus	3.706	139	3.691	150	3.919	172
Profilaktinių apsilankymų skaičius pas II lygio gydytojus	5.677	213	3.095	126	5.569	246

Antrinio lygio specialistų skyriaus suteikiamų konsultacijų dinamika :

Metai	Konsultacijų skaičius
2014 metai	46.387
2015 metai	47.484
2016 metai	47.736

2016 finansinius metus VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika baigė su teigiamu finansiniu rezultatu – perviršiu 23.966,42 EUR.

Informacija apie Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016-07-15 įsakymu Nr. 30-1681 patvirtintų viešosios įstaigos Naujosios Vilnios poliklinikos 2016 metų veiklos užduočių

įvykdymą:

Veiklos rezultatų vertinimo rodikliai	2016 m. veiklos užduotys	2016 m. duomenys apie veiklos užduočių vykdymą
1. Finansinis veiklos rezultatas	Teigiamas	1. Gautas teigiamas rezultatas 23.966,42 EUR
2. Sąnaudos darbo užmokesčiui	iki 65 % nuo PSDF pajamų	2. 64,3 % nuo PSDF pajamų
3. Sąnaudos valdymo išlaidoms	iki 4 % nuo visų pajamų	3. 3,65 % nuo visų pajamų
4. Papildomi finansavimo šaltiniai	<p>4.1. Pasiiekti, kad papildomi finansavimo šaltiniai sudarytų 2,84 % nuo visų pajamų. Iš jų:</p> <ul style="list-style-type: none"> - planuojami vykdyti projektai, finansuojami savivaldybės, ES fondų ir kt. lėšomis – 0 % - mokamos paslaugos 2,8 % nuo visų pajamų, - parama (fizinių ir juridinių asmenų lėšos, 2% GPM) - 0,04 % nuo visų pajamų. 	<p>4.1. papildomi finansavimo šaltiniai sudaro iš viso 3,82 % nuo visų pajamų, iš jų:</p> <ul style="list-style-type: none"> - projektai, finansuojami savivaldybės, ES fondų ir kt. lėšomis – 0,16 % nuo visų pajamų, - mokamos paslaugos – 3,63 % nuo visų pajamų, - parama (fizinių ir juridinių asmenų lėšos, 2% GPM) - 0,03 % nuo visų pajamų.
5. Pacientų pasitenkinimas įstaigoje teikiamomis paslaugomis, pacientų skundų tendencijos	<p>5.1. Atliekant pacientų apklausą pagal Socialinių reikalų ir sveikatos departamento patvirtintos apklausos anketą pasiekti, kad nemažiau kaip 80 % pacientų poliklinikoje teikiamas paslaugas vertintų teigiamai.</p> <p>5.2. Pacientų skundai dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės. Pasitvirtinusių skundų (pilnai, iš dalies) - ne daugiau kaip 1 skundas, t.y. 0,04 skundo 1000-čiui prisirašiusiųjų.</p> <p>5.3. Skundai dėl darbo organizavimo įstaigoje, kai asmenys kreipiasi į Savivaldybę ar kitas valstybines</p>	<p>5.1. Atlikus pacientų apklausą pagal Socialinių reikalų ir sveikatos departamento patvirtintos apklausos anketą pasiekiama, kad 79,92 % pacientų poliklinikoje teikiamas paslaugas įvertino teigiamai.</p> <p>2 kl. Registratūros darbu patenkinti 84,5 % pacientų</p> <p>9 kl. Ar asmens sveikatos istorija (kortelė) būna gydytojo kabinete, jei pacientas užsirašo iš anksto arba lankosi pakartotinai dėl to paties susirgimo - teigiamai vertina 84,7 %</p> <p>15 kl. Poliklinikoje dirbančių gydytojų kvalifikaciją gerai vertina 69,8 % pacientų</p> <p>20 kl. Poliklinikoje palaikoma švara ir tvarka patenkinti 91,2 % pacientų</p> <p>23 kl. Administracija padėjo nedelsiant išspręsti problemą 78,8 % besikreipiausių pacientų.</p> <p>27 kl. Draugams ir pažįstamiems rekomenduotų prisirašyti 70,5 % pacientų</p>

	<p>institucijas, kai skundas persiunčiamas Savivaldybei. Pasitvirtinusių skundų (pilnai, iš dalies) – 0.</p> <p>5.4. TLK nustatytų atvejų dėl neteisėtai apmokestintų paslaugų nėra.</p>	<p>5.2. Per 2016 m. buvo 1 paciento skundas, kuris, atlikus auditą, nepasitvirtino.</p> <p>5.3. Skundų dėl darbo organizavimo įstaigoje, kai asmenys kreipiasi į Savivaldybę ar kitas valstybines institucijas, kai skundas persiunčiamas Savivaldybei nebuvo</p> <p>5.4. TLK nenustatė atvejų dėl neteisėtai apmokestintų paslaugų..</p>
6. Kokybės vadybos sistemos diegimo ir vystymas	<p>6.1. Kokybės vadybos sistemos dokumentų rengimas ir atnaujinimas:</p> <p>6.1.1. Parengti 5 naujus kokybės reikalavimų aprašus;</p> <p>6.1.2. Atnaujinti 10 kokybės reikalavimų aprašų</p> <p>6.2. Mažinti pacientų laukimo eiles. Visi pacientai pas šeimos (vidaus ligų, vaikų ligų) gydytoją patenka per 5 kalendorines dienas nuo kreipimosi į ASPĮ dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų dienos.</p>	<p>6.1. Parengti ir atnaujinti kokybės vadybos sistemos dokumentai:</p> <p>6.1.1. Parengti 5 nauji kokybės reikalavimų aprašai</p> <p>6.1.2. Atnaujinta 24 kokybės reikalavimų aprašų</p> <p>6.2. Pas šeimos gydytojus per 5 dienas pateko 70 proc. pacientų</p>
7. Darbuotojų kaita	<p>7.1. Darbuotojų kaita ne didesnė kaip 8 % (neįskaitant gydytojų rezidentų ir pagal terminuotas sutartis dirbančių darbuotojų).</p> <p>7.2. Dėl darbuotojų kaitos nepabloginti įstaigos veiklos rezultatų ir teikiamų paslaugų kokybės.</p>	<p>7.1. Darbuotojų kaita – 11,44 %.</p> <p>7.2. Darbuotojų kaita nepablogino įstaigos veiklos rezultatų ir teikiamų paslaugų kokybės.</p>
8. Prioritetinės paslaugos	<p>8.1. Gerinti vaikų profilaktinių skiepimų (pagal patvirtintą Lietuvos Respublikos vaikų profilaktinių skiepimų kalendorių) vykdymą ir šių paslaugų suteikti 0,1 % daugiau nei 2015 m. (t.y . 96,2 %)</p> <p>8.2. Apie vykdomas prevencines programas informuoti (raštu, SMS žinute, e-paštu ir pan.) 75 % pacientų, kuriems pagal amžių ir indikacijas galėtų būti suteikta paslauga.</p>	<p>8.1. Vaikų profilaktinių skiepimų (pagal patvirtintą Lietuvos Respublikos vaikų profilaktinių skiepimų kalendorių) paslaugų apimtys -95,8 %</p> <p>8.2. Apie vykdomas prevencines programas 2016 metais buvo informuojami telefonu 25 % pacientų, kuriems pagal amžių ir indikacijas galėtų būti suteikta paslauga.</p>

<p>9. Informacinių technologijų diegimas ir vystymas</p>	<p>9.1. Tobulinti laboratorinę informacinę sistemą (LIS) (pajungti ir sukonfiguruoti naują med. įrangą).</p> <p>9.2. Tobulinti medicinos informacinės sistemos duomenų valdymą (programą pritaikius ir ją sujungus su naujais kasos aparatais, atsirado poreikis perprogramuoti kasos modulį, atnaujinti ir patobulinti internetinę registraciją).</p> <p>9.3. Įrengti eilių valdymo sistemą laboratorijoje.</p> <p>9.4. Įrengti skambučių registravimo centrą.</p>	<p>9.1. Patobulinta laboratorinė informacinė sistema (LIS) (pajungta ir sukonfiguruota nauja med. įrangą, kuri naudojama šiuo metu).</p> <p>9.2. Patobulintas medicinos informacinės sistemos duomenų valdymas perprogramuotas kasos modulis, atnaujinta ir patobulinta internetinė registracija).</p> <p>9.3. Įrengta eilių valdymo sistema laboratorijoje.</p> <p>9.4. Įrengtas skambučių registravimo centras.</p>
<p>10. Dalyvavimo įgyvendinant Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis finansuojamas atitinkamų ligų prevencijos priemonių, atrankinės patikros, ankstyvosios diagnostikos programas mastas</p>	<p>10. Gerinti iš PSDF biudžeto finansuojamų ankstyvosios ligų diagnostikos prevencinių programų vykdymą ir šių paslaugų suteikti:</p> <p>10.1. gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimo paslauga (1844);</p> <p>10.2. informavimo dėl krūties piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimo atlikti mamografijos paslauga (1959);</p> <p>10.3 informavimo apie ankstyvąją priešinės liaukos vėžio diagnostiką ir prostatos specifinio antigeno (PSA) nustatymo paslauga (2034–2035);</p> <p>10.4. informavimo apie storosios žarnos vėžio ankstyvąją diagnostiką ir imunocheminio slapto kraujavimo testo išmatose (iFOBT) rezultatų įvertinimo paslauga (3023–3024);</p> <p>10.5. informavimo apie didelę širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę, šios tikimybės įvertinimas, pirminės prevencijos priemonių plano sudarymas ar siuntimas išsamiai įvertinti širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę paslauga (2029);</p> <p>10.6. vaikų krūminių dantų dengimas silantinėmis medžiagomis paslauga (1921–1924).</p>	<p>10. iš PSDF biudžeto finansuojamų ankstyvosios ligų diagnostikos prevencinių programų vykdymas:</p> <p>10.1. gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimas – 19,6 %;</p> <p>10.2. informavimas dėl krūties piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimas atlikti mamografiją - 23 %;</p> <p>10.3. informavimas apie ankstyvąją priešinės liaukos vėžio diagnostiką ir prostatos specifinio antigeno (PSA) nustatymas – 30 %;</p> <p>10.4. informavimas apie storosios žarnos vėžio ankstyvąją diagnostiką ir imunocheminio slapto kraujavimo testo išmatose (iFOBT) rezultatų įvertinimas– 27 %;</p> <p>10.5. informavimas apie didelę širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę, šios tikimybės įvertinimas, pirminės prevencijos priemonių plano sudarymas ar siuntimas išsamiai įvertinti širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę – 45 %;</p> <p>10.6. vaikų krūminių dantų dengimas silantinėmis medžiagomis – 15,37 % ;</p>
<p>Kovos su korupcija taikomų</p>	<p>11. Įdiegti 2 korupcijos prevencijos priemonės (iniciatyvas)</p>	<p>11. 2016 m. įgyvendintos korupcijos prevencijos priemonės:</p>

priemonių vykdymas		11.1. Atnaujinti lipdukai ant gydytojų durų . 11.2. Organizuota video paskaita kartu su STT. 11.3.Organizuota moksleivių piešinių paroda konkursas „Korupcijai sakome „NE“. 11.4.Organizuota paskaita gydytojams korupcijos tema „Korupcija farmacijoje“
--------------------	--	---

Įstaiga nustatė ateinančių metų tikslą ir uždavinius, kuriuos įgyvendinus bus užtikrintas efektyvus PSDF ir kitų lėšų šaltinių panaudojimas. Vykdamt sveikatinimo veiklą numatyta organizuoti ir teikti pirminės ir antrinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas, kurias teikti teisę suteikia įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija, taip pat teikti būtinąją medicininę pagalbą. Tokios programos tikslo ir uždavinių įgyvendinimas taip pat sudarys prielaidas mažinti įstaigą pasirinkusių pacientų sergamumą, neįgalumą bei mirtingumą. Planuojant veiklą ateinančiais metais, numatoma prisidėti prie Vilniaus miesto savivaldybės plėtros tikslų ir uždavinių įgyvendinimo, kuriais siekiama kurti sveiką miesto aplinką, plėtoti visuomenės sveikatos priežiūrą ir gerinti paslaugų kokybę. Numatyta gerinti iš PSDF biudžeto finansuojamų ankstyvosios ligų diagnostikos prevencinių programų vykdymą, padidinti teikiamų paslaugų skaičių, raginti pacientus atvykti į polikliniką profilaktiniams patikrinimams. Įstaiga planuoja įsigyti vizioagrafą, kuris suteiks galimybę odontologams peržiūrėti kompiuterinius rentgenologinius vaizdus, užtikrins jų archyvavimą. Numatyta tobulinti medicinos paslaugas, paruošus psichikos sveikatos centro ir pirminio lygio skyrių sertifikavimui pagal ISO 9001:2015 standartą. Siekiama įsijungti į ESPBIS, kas leistų naudotis e-sveikata, e-receptas, e-ligos ir kitomis programomis. Įstaiga planuoja atnaujinti medicinos ir reabilitacijos poskyrio medicinos įrangą, kuri suteiks pacientams galimybę greičiau atstatyti darbingumą. Tikslus pasiekti numatyta kontroliuojant sąnaudas, pasitelkus racionalumo principą ir gavus teigiamą finansinį rezultatą.

2. Viešosios įstaigos dalininkai ir kiekvieno jų įnašų vertė finansinių metų pradžioje ir pabaigoje, dalininkų kapitalo dydis finansinių metų pradžioje ir pabaigoje.

VšĮ Naujosios Vilnios Poliklinikos dalininkas yra Vilniaus m. savivaldybė, jos įnašo vertė ir dalininko kapitalas yra 23.626,05 EUR, per periodą nesikeitė.

3. Viešosios įstaigos gautos lėšos ir jų šaltiniai per finansinius metus ir šių lėšų panaudojimas pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius;

Per ataskaitinius metus poliklinika gavo lėšas iš įvairių finansavimo šaltinių ir už suteiktas paslaugas:

1. Iš kitų šaltinių (kt. įmonių, iš savivaldybės biudžeto programai vykdyti) – 3.952,08 EUR
 2. Už suteiktas paslaugas 164.0751,75 EUR
 3. Kitos įplaukos 6.446,80 EUR
- Iš viso : 1.651.150,63 EUR

Per ataskaitinius metus buvo išmokėta :

1. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo išmokos – 1.235.438,27 EUR
2. Komunalinių paslaugų ir ryšių išmokos – 70.994,04 EUR
3. Transporto išmokos – 3.291,03 EUR

4. Kvalifikacijos kėlimo išmokos – 2.023,14 EUR
 5. Paprastojo remonto ir eksploataavimo išmokos – 38.393,80 EUR
 6. Atsargų įsigijimo išmokos – 120.902,80 EUR
 7. Kitų paslaugų įsigijimo išmokos – 86.875,96 EUR
 8. Kitos išmokos – 6.372,18 EUR
 9. Ilgalaikio turto įsigijimo išmokos – 163.079,76 EUR
- Iš viso: 1.727.370,98 EUR

4. Informacija apie viešosios įstaigos įsigytą ir perleistą ilgalaikį turtą per finansinius metus;

Per 2016 metus įsigyta ilgalaikio turto už 156.545,99 EUR, tame tarpe:

1. Medicinos įrangos – 124.193,69 EUR:
 - 1.1. Defibriliatorius AED G5 – 4.026,88 EUR,
 - 1.2. Skaitmeninis detektorius – 53.542,50 EUR,
 - 1.3. Nekontaktinis akių tonometras – 6.050 EUR,
 - 1.4. Endoskopų plovimo mašina – 21.780 EUR,
 - 1.5. Bekontaktinis akių tonometras – 9.499 EUR,
 - 1.6. Įranga „Diabetinės pėdos kabinetui“:
 - 1.6.1. Podiatrinis kėslas – 2.662 EUR,
 - 1.6.2. Meistro kėdė – 605 EUR,
 - 1.6.3. Pėdų priežiūros prietaisas SIRIUS – 2 299 EUR,
 - 1.6.4. GERLACH AT/NT midi spintelė – 2.299 EUR,
 - 1.6.5. Lempa ESCHENBACH LED – 544,50 EUR,
 - 1.7. Audiometras – 7.163,20 EUR,
 - 1.8. Odontologinis įrenginys Chiromega 654 – 13.722,61 EUR.
2. Kito ilgalaikio turto už 32.352,30 EUR:
 - 2.1. WAIS –III testo komplektas – 637,16 EUR
 - 2.2. Kompiuterio komplektas Magnum M350/2000 (15 vnt.) - 11.216,52 EUR,
 - 2.3. Eilių valdymo sistema – 4.807,94 EUR,
 - 2.4. Sieninis kondicionierius – 2.197,79 EUR,
 - 2.5. Sieninis kondicionierius (9 vnt.) – 13.492,89 EUR.

Perleista turto nebuvo.

5. Viešosios įstaigos sąnaudos per finansinius metus, iš jų – išlaidos darbo užmokesčiui;

VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika 2016 metais patyrė sąnaudų 2.261.337,90 EUR, tame tarpe darbo užmokesčiui 1.349.900,13 EUR.

6. Viešosios įstaigos darbuotojų skaičius finansinių metų pradžioje ir pabaigoje;

Poliklinikoje metų pradžioje dirbo 201 darbuotojas, metų pabaigoje 201 darbuotojas.

7. Viešosios įstaigos sąnaudos valdymo išlaidoms;

Sąnaudos valdymui 2016 metais yra 83.066 EUR, jas sudaro administracijos darbo užmokestis, kitos sąnaudos susijusios su darbo užmokesčiu, ryšio sąnaudos ir administracijos darbuotojų kvalifikacijos kėlimo bei komandiruočių sąnaudos. Nuo visų uždirbtų 2016 metais veiklos pajamų sąnaudos valdymui sudaro 3,65 %.

8. Duomenys apie viešosios įstaigos vadovą, įstaigos išlaidos vadovo darbo užmokesčiui ir kitoms viešosios įstaigos vadovo išmokoms;

2016 metais įstaigai vadovavo Violeta Prekevičienė, per 2016 metus VšĮ Naujosios Vilnios poliklinika vadovei išmokėjo 22.492 EUR.

9. Viešosios įstaigos išlaidos kolegialių organų kiekvieno nario darbo užmokesčiui ir kitoms įstaigos kolegialių organų narių išmokoms;

Viešosios įstaigos Naujosios Vilnios poliklinikos kolegialių organų nariams darbo užmokestis mokėtas nebuvo.

10. Viešosios įstaigos išlaidos išmokoms su viešosios įstaigos dalininku susijusiems asmenims, nurodytiems šio įstatymo 3 straipsnio 3 dalyje

Poliklinika neturi išlaidų išmokoms su viešosios įstaigos dalininku susijusiems asmenims, nurodytiems Viešųjų įstaigų įstatymo 3 straipsnio 3 dalyje.

Direktorė

Violeta Prekevičienė

AUDITO ATASKAITA

1. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų, parengtų pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus, auditą.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariami audito metu nustatyti įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus įstaigos valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai įstaigos vadovų naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be audito įmonės sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

2. AUDITO APIMTIS

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos audito įstatymu, Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis ir auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

Audito standartai reikalauja, kad mes taip planuotume ir atliktume auditą, kad gautume pagrindą tvirtinti, kad finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų informacijos iškraipymų. Audito metu testais buvo iširti įrodymai, patvirtinantys finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. Audito metu buvo įvertinti taikyti apskaitos principai bei vadovybės atlikti reikšmingi įvertinimai, taip pat bendras finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas.

Auditas atliktas pagal audito paslaugų sutartį. Sutarties užduotis – 2016 metų finansinių ataskaitų auditas. Be finansinių ataskaitų audito auditorius neatliko kitų tikrinamojo pobūdžio darbų.

Audituotos 2016 metų finansinės ataskaitos apima laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d. imtinai. Finansinėse ataskaitose pateikiami 2-jų - 2016 ir 2015 – finansinių metų palyginamieji duomenys. Įmonė rengia finansines ataskaitas, kurias sudaro balansas, pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių, pinigų srautų ataskaitos bei aiškinamasis raštas.

3. AUDITORIAUS IŠVADA APIE FINANSINES ATASKAITAS

Auditorius apie VŠĮ Naujosios Vilnios poliklinika 2016 metų finansines ataskaitas pareiškia besąlyginę nuomonę.

4. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įmonės taikoma apskaitos politika atitinka finansinių ataskaitų sudarymo tvarką, nustatytą Lietuvos Respublikos buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančiuose teisės aktuose.

Auditorius pasiūlymų dėl finansinių ataskaitų tobulinimo neturi.

5. VEIKLOS ATASKAITOS ATITIKIMO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIUI ĮVERTINIMAS

Mes atlikome 2016 metų veiklos ataskaitos, kuri yra pridedama prie finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, įvertinti, ar ataskaitoje pateikti duomenys atitinka finansinių ataskaitų duomenis. Mūsų darbas ataskaitos atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar joje pateikti duomenys atitinka finansinių ataskaitų duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų, veiklos planų ir prognozių tikrinimo.

2016 metų veiklos ataskaitoje nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

Veiklos ataskaita atitinka teisės aktus, reglamentuojančius jos rengimą.

6. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Tinkama vidaus kontrolės sistema padeda užtikrinti veiklos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų bei apgaulės. Mūsų nuomone, įmonė įgyvendino tinkamą vidaus kontrolės sistemą.

Įmonėje yra nustatytos darbuotojų funkcijos ir atsakomybė. Įmonėje patvirtintos vidaus tvarkos taisyklės, su kuriomis supažindinami darbuotojai.

Įmonėje yra nustatyta informacijos pateikimo tvarka, bei kiti vidaus kontrolės elementai.

7. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų nenustatėme.

8. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų dalykų audito sutartyje nebuvo numatyta.

2017 m. vasario 28 d., Vilnius

UAB „Tezaurus auditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001211

Auditorius Rimas Butkevičius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000036