

TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2023-09-30

I. Bendroji dalis

Bendrosios dalies informacija pateikta 2022 metų metiniame aiškinamajame rašte.

II. Apskaitos politika

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika aprašyta 2022 metų metinės finansinės atskaitomybės Aiškinamojo rašto II skyriuje "Apskaitos politika".

Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politika buvo keista vieną kartą, pakeista atsargų apskaita bei ūkinio inventoriaus apskaita.

III. Pastabos

Per ataskaitinį laikotarpį įstaigoje apskaitinių įverčių ir klaidų taisymų, neapibrėžtojo turto arba neapibrėžtųjų įsipareigojimų, teisinių ginčų ar kitų reikšmingų pokyčių nebuvo.

Vykdamas greitosios medicinos pagalbos paslaugų teikimo reformą 2022 m. gruodžio 15 d. Panevėžio rajono savivaldybės taryba, kuri yra VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos vienintelis dalininkas (savininkas), savo sprendimu Nr. T-251 patvirtino naują įstaigos struktūrą be Greitosios medicinos pagalbos skyriaus. Nuo 2023 m. liepos 1 d. poliklinikoje nebeteikiamos greitosios medicinos pagalbos paslaugos.

2023 m. birželio 30 d. buvo atleisti trys darbuotojai, kurie nesutiko pereiti dirbti į GMP tarnybą, todėl jiems buvo išmokėtos išeitinės išmokos bei kompensacijos už nepanaudotas atostogas 15202,99 eurų. Taip pat GMP tarnybai buvo perduota turto už 57628,80 eurų. Iš viso dėl GMP reformos įstaiga patyrė 72831,79 eurų nuostolį.

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

Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikta pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 ir 2 prieduose nustatytas formas.

Informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikta pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą.

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priede nustatytą formą.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
2 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				164 232,58			164 232,58
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	pirkto turto išsigijimo savikaina							
2.2.	neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto išsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)							
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				164 232,58			164 232,58
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X			X	
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 + 9 + 10 + 11)	X	X	X			X	
13.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
14.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	perduoto	X	X	X			X	
16.2.	perduoto	X	X	X			X	
16.3.	nurašyto	X	X	X			X	
17.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
18.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
19.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	X	X	X			X	
20.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje				214 757,42			214 757,42
21.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis							
22.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+ / -)							
23.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (23.1 + 23.2 + 23.3)							
23.1.	perduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergrupavimai (+ / -)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25)				214 757,42			214 757,42
26.1.	Iš jos: vertė, nustatyta nepriklausomų turto vertintojų							

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26.2.	vidutinė rinkos vertė							
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 12 + 19 + 26)				378 990,00			378 990,00
27.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
27.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
27.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
27.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							
28.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 13 + 20)				378 990,00			378 990,00
28.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nepasibaigęs, likutinė vertė							
28.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė							
28.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė							
28.4.	žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė							

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 11, 18, 25 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 14 eilutėje nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.
4. Lentelės 20–24 ir 26 eilutėse nurodomas skirtumas tarp ilgalaikio materialiojo turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16 244,07							16 244,07
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto									
4.	Pergрупavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		16 244,07							16 244,07
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14 868,51		X		X	X		-14 868,51

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-562,32		X		X	X		-562,32
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1.	perduoto	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.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-15 430,83		X		X	X		-15 430,83
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	perduoto									
18.2.	perduoto									
18.3.	nurašyto									
19.	Pergrupavimai (+ / -)									
20.	Kiti pokyčiai									
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		813,24							813,24
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		1 375,56							1 375,56

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtos darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis		9 312,30							9 312,30
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

**(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)**

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302705738, A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 850 427,31	2 981 754,06
I.	Nematerialusis turtas		813,24	1 375,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		813,24	1 375,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 849 614,07	2 980 378,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 698 414,34	1 775 634,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		33 530,67	35 732,52
II.4	Kiti statiniai		6 107,28	6 633,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		596 424,05	619 162,40
II.6	Transporto priemonės		36 380,83	42 892,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		99 766,90	121 332,31
II.8	Kultūros ir kitos vertybės		378 990,00	378 990,00
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 437 192,05	2 102 737,34
I.	Atsargos		127 491,39	141 714,83
I.1	Strateginės ir nellečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		127 491,39	141 714,54
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			

(tęsinys kitame puslapyje)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			0,29
II.	Išankstiniai apmokėjimai		4 000,58	9 149,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos		611 096,35	694 096,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		650,00	1 095,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		609 378,39	689 772,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		1 067,96	3 229,31
IV.	Trumpalaikės investicijos		500 000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 194 603,73	1 257 776,29
	IŠ VISO TURTO:		5 287 619,36	5 084 491,40
D.	FINANSAVIMO SUMOS		2 073 710,74	2 159 025,63
I.	Iš valstybės biudžeto		442 166,58	460 051,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		643 849,84	680 394,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		942 697,01	987 487,78
IV.	Iš kitų šaltinių		44 997,31	31 092,16
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1 209 226,06	1 011 925,22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		249 237,65	249 237,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		249 237,65	249 237,65
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		959 988,41	762 687,57
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
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		23 835,83	76 797,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		504 721,14	124 705,51
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			561 108,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		431 431,44	76,00
F.	GRYNASIS TURTA		2 004 682,56	1 913 540,55
I.	Dalininkų kapitalas		141 173,32	141 173,32
II.	Rezervai		214 757,42	214 757,42
II.1	Tikrosios vertės rezervas		214 757,42	214 757,42
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 648 751,82	1 557 609,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		91 142,01	10 379,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 557 609,81	1 547 230,18
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		5 287 619,36	5 084 491,40

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	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 (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	460 051,53	11 240,05		1 871,80			-29 901,80			-1 095,00	442 166,58
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	460 051,53			1 871,80			-19 756,75				442 166,58
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		11 240,05					-10 145,05			-1 095,00	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	680 394,16	12 300,00		6 309,78			-33 442,18		-22 361,92	650,00	643 849,84
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	680 394,16			6 309,78			-20 492,18		-22 361,92		643 849,84
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		12 300,00					-12 950,00			650,00	
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):	987 487,78						-44 790,77				942 697,01
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	987 487,78						-44 790,77				942 697,01
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
4.	Iš kitų šaltinių:	31 092,16	88,47		91 481,42			-76 515,42	-1 149,32			44 997,31
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31 040,81			91 481,42			-76 515,42	-1 149,32			44 857,49
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	51,35	88,47									139,82
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 159 025,63	23 628,52		99 663,00			-184 650,17	-1 149,32	-22 361,92	-445,00	2 073 710,74

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

(Informacijos apie valdžios sektoriaus subjektų pajamas ir sąnaudas forma)

302705738

(JAR kodas)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(dokumento sudarytojo pavadinimas, įstaigos duomenys)

A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

(adresas)

**INFORMACIJA APIE VALDŽIOS SEKTORIAUS SUBJEKTŲ KETVIRČIO PAJAMAS IR
SĄNAUDAS**

20____m. _____d.

(tūkst. eurų)

		Ataskaitinis laikotarpis	Nuo metų pradžios
1.	Pajamos	1 924,79	6 632,02
2.	Sąnaudos	-1 918,52	-6 540,90

(valdžios sektoriaus subjekto
vadovas arba jo įgaliotas
administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris
(buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

302705738, A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 20__ M. _____ D. DUOMENIS**

Nr. _____

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6 615 288,82	6 302 704,64
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		184 393,34	415 381,38
I.1.	Iš valstybės biudžeto		29 644,97	267 888,60
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		33 442,18	28 430,83
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		44 790,77	40 502,79
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		76 515,42	78 559,16
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6 430 895,48	5 887 323,26
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		6 430 895,48	5 887 323,26
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-6 540 877,97	-6 203 529,31
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-5 460 258,21	-5 149 744,78
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-197 077,61	-186 876,01
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-131 126,82	-139 831,94
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-76 585,44	-102 092,03
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-6 981,08	-9 199,50
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-73 375,29	-104 785,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-0,29	-35 655,06
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-333 675,36	-335 044,34
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-3 065,00	-420,00
XI.	NUOMOS		-12 432,65	-4 798,68
XII.	FINANSAVIMO		-57 628,80	
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-165 064,45	-116 864,25
XIV.	KITOS		-23 606,97	-18 216,96
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		74 410,85	99 175,33
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		16 731,18	6 437,20
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		16 731,18	6 437,20
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-0,02	3,83
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		91 142,01	105 616,36
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		91 142,01	105 616,36
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausias buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(vardas ir pavardė)

6-jojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
4 priedas

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		4,33
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		4,33
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	0,02	0,50
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0,02	0,50
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-0,02	3,83

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

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		141 714,83						141 714,83
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		357 015,47						357 015,47
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		263 662,25						263 662,25
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		93 353,22						93 353,22
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-371 238,91						-371 238,91
3.1.	Parduota								
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-1 149,32						-1 149,32
3.3.	Sunaudota veikloje		-370 089,59						-370 089,59
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		127 491,39						127 491,39
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		127 491,39						127 491,39
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		141 714,83						141 714,83

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2 915 561,05	46 230,46	21 348,19	2 281 524,19	470 601,09	411 138,37		6 146 403,35
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	16 541,89			136 678,98		3 005,64		156 226,51
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				136 678,98		3 005,64		139 684,62
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	16 541,89							16 541,89
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	-54 855,32			-167 423,14	-148 610,94	-4 155,35		-375 044,75
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-54 855,32			-167 423,14	-148 610,94	-4 155,35		-375 044,75
3.3.	nurašyto								
4.	Pergrupavimai (+ / -)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 877 247,62	46 230,46	21 348,19	2 250 780,03	321 990,15	409 988,66		5 927 585,11
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1 139 926,26	-10 497,94	-14 714,68	-1 662 361,79	-427 708,12	-289 806,06	X	-3 545 014,85
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma	-10 232,11						X	-10 232,11
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-61 168,31	-2 201,85	-526,23	-101 577,41	-6 511,14	-24 530,35	X	-196 515,29

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)							X	
10.1.	perduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto							X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-1 211 326,68	-12 699,79	-15 240,91	-1 763 939,20	-434 219,26	-314 336,41	X	-3 751 762,25
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)	32 493,40			109 583,22	148 609,94	4 114,65		294 801,21
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto	32 493,40			109 583,22	148 609,94	4 114,65		294 801,21
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / -)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)	32 493,40			109 583,22	148 609,94	4 114,65		294 801,21
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	1 698 414,34	33 530,67	6 107,28	596 424,05	36 380,83	99 766,90		2 470 624,07
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
22.4.	nebenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
22.5.	laikiniai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								

(tęsinys kitame puslapyje)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	1 775 634,79	35 732,52	6 633,51	619 162,40	42 892,97	121 332,31		2 601 388,50
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis požymius atitinkančias įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikini nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė				700,00		1 118,08		1 818,08
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

1. X pažymėti laukai nepildomi.
2. Lentelės 5, 12 ir 20 eilutėse nurodyti pokyčiai turi būti paaiškinti aiškinamajame rašte.
3. Lentelės 8 ir 15 eilutėse nurodoma kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo