

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			140 550,98		9 392,02		166 484,89
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				140 550,98		9 392,02		149 943,00
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)	-329 637,35			-238 989,25	-148 610,94	-19 226,67		-736 464,21
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto	-329 637,35			-167 423,14	-148 610,94	-4 155,35		-649 826,78
3.3.	nurašyto				-71 566,11		-15 071,32		-86 637,43
4.	Pergrupavimai (+ / –)								
5.	Kiti pokyčiai								
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2 602 465,59	46 230,46	21 348,19	2 183 085,92	321 990,15	401 303,72		5 576 424,03
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina	19 829,01		8 691,20	954 074,56	233 563,15	179 294,37		1 395 452,29
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	-81 033,02	-2 935,80	-701,64	-135 140,64	-8 681,52	-32 183,92	X	-260 676,54

(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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	215 986,35			181 138,60	148 609,94	18 916,67	X	564 651,56
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto	215 986,35			109 583,22	148 609,94	4 114,65	X	478 294,16
10.3.	nurašyto				71 555,38		14 802,02	X	86 357,40
11.	Pergrupavimai (+ / –)							X	
12.	Kiti pokyčiai							X	
13.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)</b>	<b>-1 015 205,04</b>	<b>-13 433,74</b>	<b>-15 416,32</b>	<b>-1 616 363,83</b>	<b>-287 779,70</b>	<b>-303 073,31</b>	<b>X</b>	<b>-3 251 271,94</b>
14.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>								
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 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	parduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / –)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)</b>								
22.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)</b>	<b>1 587 260,55</b>	<b>32 796,72</b>	<b>5 931,87</b>	<b>566 722,09</b>	<b>34 210,45</b>	<b>98 230,41</b>		<b>2 325 152,09</b>
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				700,00		1 118,08		1 818,08

(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.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)</b>	<b>1 775 634,79</b>	<b>35 732,52</b>	<b>6 633,51</b>	<b>619 162,40</b>	<b>42 892,97</b>	<b>121 332,31</b>		<b>2 601 388,50</b>
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								
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

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.	<b>Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>			<b>X</b>	
13.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>			<b>X</b>	
14.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma	X	X	X			X	
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	X	X			X	
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1 + 16.2 + 16.3)	X	X	X			X	
16.1.	parduoto	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.	<b>Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>			<b>X</b>	
20.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>				<b>214 757,42</b>			<b>214 757,42</b>
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.	parduoto							
23.2.	perduoto							
23.3.	nurašyto							
24.	Pergrupavimai (+ / –)							
25.	Kiti pokyčiai							
26.	<b>Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (20 + 21 + 22 + 23 + 24 + 25)</b>				<b>214 757,42</b>			<b>214 757,42</b>
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				378 990,00			378 990,00
26.3.	vertė, nustatyta remiantis įsigijimo savikaina							
26.4.	įstaigos vadovo sudarytos komisijos nustatyta vertė							
27.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 12 + 19 + 26)</b>				<b>378 990,00</b>			<b>378 990,00</b>
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.	<b>Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 13 + 20)</b>				<b>378 990,00</b>			<b>378 990,00</b>
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		-3 490,64							-3 490,64
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									
3.3.	nurašyto		-3 490,64							-3 490,64
4.	Pergrupavimai (+ / -)									
5.	Kiti pokyčiai									
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		12 753,43							12 753,43
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		10 504,04							10 504,04
7.	Suakaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-14 868,51		X		X	X		-14 868,51

(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
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-749,76		X		X	X		-749,76
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	3 490,64		X		X	X		3 490,64
10.1.	parduoto	X			X		X	X		
10.2.	perduoto	X			X		X	X		
10.3.	nurašyto	X	3 490,64		X		X	X		3 490,64
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	-12 127,63		X		X	X		-12 127,63
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 parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									
18.1.	parduoto									
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)		625,80							625,80
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		1 375,56							1 375,56

(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
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

# **TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**2023-12-31**

## **I. Bendroji dalis**

Bendrosios dalies informacija pateikta 2023 metų metiniame aiškinamajame rašte.

## **II. Apskaitos politika**

Istaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais. Ataskaitų straipsnių, kurie neatitiktų VSAFAS reikalavimų nėra. Apskaitos politika aprašyta 2023 metų metinės finansinės atskaitomybės Aiškinamojo rašto II skyriuje "Apskaitos politika".

Per ataskaitinį laikotarpį Apskaitos politika nebuvo keista.

## **III. Pastabos**

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

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 nustatytą formą.

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

**(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
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTA</b>		<b>2 704 767,89</b>	<b>2 981 754,06</b>
I.	Nematerialusis turtas		625,80	1 375,56
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		625,80	1 375,56
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		2 704 142,09	2 980 378,50
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1 587 260,55	1 775 634,79
II.3	Infrastruktūros statiniai		32 796,72	35 732,52
II.4	Kiti statiniai		5 931,87	6 633,51
II.5	Mašinos ir įrenginiai		566 722,09	619 162,40
II.6	Transporto priemonės		34 210,45	42 892,97
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		98 230,41	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>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTA</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTA</b>		<b>2 236 243,40</b>	<b>2 102 737,34</b>
I.	Atsargos		129 788,37	141 714,83
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventori		129 788,37	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		3 105,22	9 149,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos		659 041,79	694 096,53
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1 278,27	1 095,00
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		657 095,71	689 772,22
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		667,81	3 229,31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 444 308,02	1 257 776,29
	IŠ VISO TURTO:		4 941 011,29	5 084 491,40
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		<b>1 964 952,75</b>	<b>2 159 025,63</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		436 448,53	460 051,53
II.	Iš savivaldybės biudžeto		624 692,92	680 394,16
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		849 317,09	987 487,78
IV.	Iš kitų šaltinių		54 494,21	31 092,16
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1 055 891,19</b>	<b>1 011 925,22</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		256 976,46	249 237,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		256 976,46	249 237,65
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		798 914,73	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	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		41 355,96	76 797,21
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		115 091,66	124 705,51
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		642 420,35	561 108,85
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		46,76	76,00
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>1 920 167,35</b>	<b>1 913 540,55</b>
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		1 564 236,61	1 557 609,81
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6 626,80	10 379,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1 557 609,81	1 547 230,18
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4 941 011,29	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: eurai

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	44 439,79		1 871,80	-256,83		-69 841,03			183,27	436 448,53
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	460 051,53			1 871,80	-256,83		-25 217,97				436 448,53
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		44 439,79					-44 623,06			183,27	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	680 394,16	16 400,00		6 309,78	-34 875,62		-43 535,40				624 692,92
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	680 394,16			6 309,78	-34 875,62		-27 135,40				624 692,92
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		16 400,00					-16 400,00				
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	4,76			-78 775,38		-59 400,07				849 317,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	987 487,78				-78 775,38		-59 395,31				849 317,09
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		4,76					-4,76				
4.	Iš kitų šaltinių:	31 092,16	111,15		158 676,05			-134 235,83	-1 149,32			54 494,21
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	31 040,81			158 676,05			-134 235,83	-1 149,32			54 331,71
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	51,35	111,15									162,50
5.	Iš viso finansavimo sumų	2 159 025,63	60 955,70		166 857,63	-113 907,83		-307 012,33	-1 149,32		183,27	1 964 952,75

\* 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	2 238,72	8 870,74
2.	Sąnaudos	-2 323,22	-8 864,12

(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
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>8 848 353,03</b>	<b>8 602 175,65</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		307 012,33	516 788,96
I.1.	Iš valstybės biudžeto		69 841,03	288 030,68
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		43 535,40	39 779,55
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		59 400,07	77 329,14
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		134 235,83	111 649,59
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		8 541 340,70	8 085 386,69
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		8 541 340,70	8 085 386,69
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			1,00
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>-8 864 111,07</b>	<b>-8 598 246,15</b>
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-7 440 872,07	-7 078 788,76
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-261 426,30	-254 783,24
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-181 802,47	-241 873,06
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		-86 623,04	-131 637,27
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-8 481,23	-8 801,90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-86 821,30	-135 478,44
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-1 271,06	-36 218,53
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-453 997,77	-478 707,38
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-4 045,00	-1 110,00
XI.	NUOMOS		-16 027,41	-6 107,18
XII.	FINANSAVIMO		-57 628,80	-1 100,00
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-217 401,01	-181 847,93
XIV.	KITOS		-47 713,61	-41 792,46
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>-15 758,04</b>	<b>3 929,50</b>
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>17 182,29</b>	<b>6 446,30</b>
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		17 182,29	6 446,30
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>5 202,55</b>	<b>3,83</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>6 626,80</b>	<b>10 379,63</b>
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>6 626,80</b>	<b>10 379,63</b>
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-iojo 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: eurai*

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>5 208,33</b>	<b>4,33</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		4,33
1.3.	Palūkanų pajamos	5 208,33	
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>5,78</b>	<b>0,50</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	5,78	0,50
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>5 202,55</b>	<b>3,83</b>

\* 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 inventorius	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.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje</b>		<b>141 714,54</b>					<b>0,29</b>	<b>141 714,83</b>
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)		485 265,73						485 265,73
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		324 717,88						324 717,88
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		160 547,85						160 547,85
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-497 191,90					-0,29	-497 192,19
3.1.	Parduota							-0,29	-0,29
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-1 153,04						-1 153,04
3.3.	Sunaudota veikloje		-496 038,86						-496 038,86
3.4.	Kiti nurašymai								
4.	Pergrupavimai (+/-)								
5.	<b>Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)</b>		<b>129 788,37</b>						<b>129 788,37</b>
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.	<b>Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-11)</b>								
13.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)</b>		<b>129 788,37</b>						<b>129 788,37</b>
14.	<b>Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)</b>		<b>141 714,54</b>					<b>0,29</b>	<b>141 714,83</b>

\*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.