

PATVIRTINTA

Panevėžio rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS
POLIKLINIKOS 2019 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jukšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: -

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019.12.31

(tūkst.)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		815.962,16	790.198,68
I	Nematerialusis turtas	P05	4.502,20	1.644,96
I.1	Piėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		3.936,45	1.644,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas		565,75	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	811.459,96	788.553,72
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		2.920,01	3.020,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7.705,60	8.265,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		655.155,78	627.848,74
II.6	Transporto priemonės		61.727,95	74.893,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		71.656,59	64.204,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12.294,03	10.320,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Alimeraliniai ištekliniai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.550.791,21	1.400.887,04
I	Atsargos	P08	55.163,92	60.447,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		55.163,92	60.447,12
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	16.918,99	16.880,40
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	534.102,72	486.968,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1.349,19	1.260,43
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	P10	532.436,31	485.498,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos		317,22	209,12
IV	Trumpalaikės investicijos	P05	101.200,00	0,00
V	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	843.405,58	836.591,16
	IŠ VISO TURTO:		2.366.753,37	2.191.085,72

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tūsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	56.979,01	61.220,14
I	Iš valstybės biudžeto		4.039,00	4.977,31
II	Iš savivaldybės biudžeto		6,09	7,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		30.144,84	28.280,49
IV	Iš kitų šaltinių		22.789,08	27.954,51
E	ĮSIPAREIGIJIMAI		720.288,58	544.745,45
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		720.288,58	544.745,45
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai	P15	193.998,35	
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 biudžetą 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	35.473,60	37.442,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		124.344,44	142.064,07
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	366.434,96	365.020,31
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	37,23	219,06
F	GRYNASIS TURTAS	P18	1.589.485,78	1.585.120,13
I	Dalininkų kapitalas		128.266,83	128.266,83
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.461.218,95	1.456.853,30
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		4.365,65	32.908,14
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1.456.853,30	1.423.945,16
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.366.753,37	2.191.085,72

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

M.Š.
(parašas)
V. Januškiene
(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Januškiene
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. snv. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

DI: -

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2020.01.24 № 1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		6.435.204,99	5.604.620,53
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		212.400,60	144.474,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		14.442,26	2.548,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		40.591,13	30.201,16
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		17.668,19	11.136,65
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		139.699,02	100.588,35
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		6.222.804,39	5.460.145,70
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	6.222.633,39	5.459.325,70
III.2	Pervestimų į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		171,00	820,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	P02	-6.261.201,72	-5.573.340,48
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-5.161.053,32	-4.632.162,70
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-146.300,02	-129.819,69
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-133.600,60	-139.566,91
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-70,00	-621,69
V	TRANSPORTO		-53.436,47	-24.918,80
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-5.030,28	-7.711,19
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-123.792,11	-83.943,03
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYŲ SUMŲ		-1.858,14	-476,90
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-454.096,44	-411.498,79
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI	NUOMOS		-1.176,52	-1.526,52
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-147.072,26	-122.550,10
XIV	KITOS		-33.715,56	-18.544,16
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		174.003,27	31.280,05
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		3.661,13	1.327,21
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	3.661,13	1.327,21
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	213,52	300,88
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIŲ TAISYMO ĮTAKA	P01	-173.151,27	
G	PELNO MOKESTIS		-361,00	
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		4.365,65	32.908,14
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		4.365,65	32.908,14
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Vyriausioji gydytoja
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

M.Š.
(parašas)
V. Janušienė
(parašas)

Neringa Šmukšienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Janušienė
(vardas ir pavardė)

Vieta) (staiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 1
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumės euras, jei nenurodyta kitaip)

ID: -217312668
 D.L.

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DĖMENIS
 (tūkst. eurų)

Patvirtino: *[parašas]* *[parašas]*

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiesiogiai kontroliuojamajam subjektui				Sukauptas pertvarkymo ar deficitas, prieš pereinant prie metodų itaka	Iš viso	Mažumas dalis
			Dalinis kapitalas	Tikrovės vertės rezervas	Kiti rezervai	Nusavybės metodo itaka			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			128 266,83				1 323 645,35	1 552 211,99	
1	Likęs užpildymo laikotarpio paskutinę dieną								
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pildymo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudėtyje rezervas		X	X	X				
6	Kiti panašūs rezervas		X	X	X				
7	Dalinis (nuosavo) kapitalo pildymo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		32 908,14	32 908,14	
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas pertvarkymo ar deficitas		X	X	X				
9	Kiti pokyčiai						1 456 823,20	1 589 120,13	
10	Likęs užpildymo laikotarpio paskutinę dieną		128 266,83						
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perimto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pildymo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudėtyje rezervas		X	X	X				
15	Kiti panašūs rezervas		X	X	X				
16	Dalinis (nuosavo) kapitalo pildymo (sumažėjimo) sumos		X	X	X		1 365,63	1 365,63	
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas pertvarkymo ar deficitas		X	X	X				
18	Kiti pokyčiai						1 461 218,95	1 589 120,13	
19	Likęs ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		128 266,83						

X pažymėti ataskaitės likutiniai pokyčiai

 Vyriausioji gydytoja
 (tebes aktais išnagrinėti) išrašyti išrašius pareiški pavadinimais

 Vyriausioji finansininkė
 (varianaisiais baltais išnagrinėti) išrašyti išrašius pavadinimais

[parašas]

 N. Jankauskas
 (varianaisiais baltais išnagrinėti) išrašyti išrašius pavadinimais

 Neringa Štikaitė
 (vardas ir pavardė)

 Vilma Jankaitė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės palėidinė, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(* šios sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID -21971228/8
31.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019.12.31
(tūkst.)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atsaitiniai laikotarpis			Praktiškai atskaitytinis 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		280,453,02	0,00	280,453,02	119,863,82	0,00	119,863,82
I	Iplaukos		5,173,251,38	0,00	5,173,251,38	1,698,898,43	0,00	1,698,898,43
II.1	Finansavimo suamos kiems atidoms ir avansams		73,966,21	0,00	73,966,21	13,213,85	0,00	13,213,85
II.1.1	Iš valstybės biudžeto		13,391,78	0,00	13,391,78			
II.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		30,700,40	0,00	30,700,40	30,200,00	0,00	30,200,00
II.1.3	Iš ES, tarptautinių mokytojų ir imigrantinių organizacijų lėšų		30,107,95	0,00	30,107,95			
II.1.4	Iš kitų šaltinių		863,18	0,00	863,18	13,013,85	0,00	13,013,85
II.2	Iš mokesčių							
II.3	Iš socialinių įmokų							
II.4	Už suteiktas paslaugas iš patikėjų		5,092,351,91	0,00	5,092,351,91	1,050,161,88	0,00	1,050,161,88
II.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
II.6	Gautas pajamoms							
II.7	Kitos pajamos		7,830,23	0,00	7,830,23	5,222,70	0,00	5,222,70
III	Pervestos lėšos		-110,61	0,00	-110,61			
III.1	Iš valstybės biudžeto							
III.2	Iš savivaldybės biudžeto		-110,61	0,00	-110,61			
III.3	Iš ES, užmienio valstybės ir tarptautinėms organizacijoms							
III.4	Iš kitų šaltinių fondus							
III.5	Viešųjų sektorių subjektams							
III.6	Kitoms subjektams							
III.7	Iš kitos	902	-1,892,687,71	0,00	-1,892,687,71	-3,979,031,61	0,00	-3,979,031,61
III.8	Už darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-1,056,177,40	0,00	-1,056,177,40	-3,258,635,98	0,00	-3,258,635,98
III.9	Komandiruočių paslaugų ir ryšių		-141,226,06	0,00	-141,226,06	-1,101,320,03	0,00	-1,101,320,03
III.10	Komandiruočių		-73,020	0,00	-73,020	-1,367,669	0,00	-1,367,669
III.11	Transporto		-29,841,21	0,00	-29,841,21	-19,173,73	0,00	-19,173,73
III.12	Kvadrantų keitimas		-38,638,28	0,00	-38,638,28	-3,203,191	0,00	-3,203,191
III.13	Parvazių remonto ir eksploatacijai		-123,357,36	0,00	-123,357,36	-834,772,14	0,00	-834,772,14
III.14	Atsargų įsigijimo		-340,349,39	0,00	-340,349,39	-322,667,82	0,00	-322,667,82
III.15	Socialinių išmokų							
III.16	Numos		-1,565,18	0,00	-1,565,18	-1,526,82	0,00	-1,526,82
III.17	Kitų paslaugų įsigijimo		-140,347,90	0,00	-140,347,90	-131,382,82	0,00	-131,382,82
III.18	Sunkvežimio pildymas							
III.19	Kitos išmokos		-11,660,06	0,00	-11,660,06	-12,100,97	0,00	-12,100,97

(Pinigys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės patalpinimo, 362705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIU METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesuvs)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasirubos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praejęs 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							
B I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir bioliginio turto įsigijimas		-275,107,82	0,00	-275,107,82	-71,134,08	0,00	-71,134,08
B II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir bioliginio turto parduodimas		-173,907,82	0,00	-173,907,82	-171,882,08	0,00	-171,882,08
B III	Ilgalaikio finansavimo turto įsigijimas							
B IV	Ilgalaikio finansavimo turto parduodimas							
B V	Terminuotųjų indėlių (prekiškumų) sumažėjimas							
B VI	Gauti dividendai		-10,200,00	0,00	-10,200,00	100,718,00	0,00	100,718,00
B VII	Kiti investicines veiklas piniginiai srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1,369,21	0,00	1,369,21	503,74	0,00	503,74
C I	Pinigų ir pinigų paklojimų gauti pasiskolavimas							
C II	Gauti pasiskolavimai							
C III	Finansines išmokas (lizmą) išnuvežiojimo apmokėjimas							
C IV	Gautos finansavimo sąmos išmokėjimai ir bioliginiam turim išiechi		1,145,00	0,00	1,145,00			
C V 1	Iš valstybės biudžeto		1,145,00	0,00	1,145,00			
C V 2	Iš savivaldybės biudžeto							
C V 3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
C VI	Iš kitų šaltinių							
V	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir bioliginiam turim išiechi							
VI	Gauti dalijimosi įnašai							
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai							
D	VALIJOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI		21,21	0,00	21,21	503,74	0,00	503,74
I	P pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		6,814,42	0,00	6,814,42	-19,233,49	0,00	-19,233,49
II	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		836,591,16		836,591,16	78,357,67		78,357,67
III	P pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		843,405,58		843,405,58	836,591,16		836,591,16

Vyriausioji skydiuja
(viešoji įstaiga) arba viešosios administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiosios buhalteris (buhalteris))

M. Jankauskas
(parasas)
M. Jankauskas
(parasas)

Seriinga Šukioniene
(vadas ir paravde)

Vilma Jankauskaite
(vadas ir paravde)

**2019 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1
2020-02-24**

**I SKYRIUS
BENDROJI DALIS**

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – poliklinika) yra pelno nesiekianti savivaldybės sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, įsteigta 1998 sausio 5 d., reorganizuota 2012-01-02 d., poliklinikos kodas 302703738 (kodas iki reorganizavimo 190427024). Buveinė – A. Jakšto g. 4, Panevėžys, LT-35138, tel. (8 45) 50 22 11, faks. (8 45) 42 42 96, el. p. info@prsp.lt, interneto svetainė www.prsp.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Poliklinikos steigėjas ir kontroliuojantis subjektas yra Panevėžio rajono savivaldybės Taryba.

Pagrindinis poliklinikos veiklos uždavinys yra organizuoti ir teikti kvalifikuotą pirminę sveikatos priežiūros ambulatorinę ir stacionarinę bei specializuotą antrinę ambulatorinę pagalbą gyventojams, teikti mokamas sveikatos priežiūros paslaugas gyventojams bei kitiems juridiniams asmenims.

Sveikatos priežiūros paslaugas metų pabaigoje teikė šie struktūriniai padaliniai:

Eil. Nr.	Padalinys	Buveinės adresas
1	2	3
1.	Berčiūnų šeimos gydytojo kabinetas	Nevėžio g. 2, LT- 38362 Berčiūnų k., Panevėžio r. sav.
2.	Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas	Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav.
3.	Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas	Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav.
4.	Smilgių šeimos gydytojo kabinetas	Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav.
5.	Tiltagalių šeimos gydytojo kabinetas	Tiltagalių k., LT-38474 Panevėžio r. sav.
6.	Naujamiesčio ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav.
7.	Ramygalos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav.
8.	Raguvos ambulatorija	Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.
9.	Bernatonių med. punktas	Draugystės g. 22, Bernatonių k., LT-38398 Panevėžio r. sav.
10.	Daukniūnų med. punktas	Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav.
11.	Dembavos med. punktas	Dembavos g. 32, Dembavos k., LT-38182 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
12.	Ēriškių med.punktas	Sabonių g.4, Ēriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.
13.	Geležių med. punktas	Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav.
14.	Jotainių med. punktas	Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav.
15.	Liūdynės med. punktas	Ramioji g. 2, Liūdynės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
16.	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
17.	Nevėžio med. punktas	Smilgių g. 6, Nevėžio k., LT-38138 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.

18.	Paliūniškio med. punktas	Vabalninko g. 13, Paliūniškio k., LT-38442 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav.
19.	Piniavos med. punktas	Miškininkų g.11-3, Piniava.,LT-38414 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav.
20.	Šilagalio med. punktas	Bokšto g. 5, Šilagalio k., LT-36223 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
21.	Šilų medicinos punktas	Vilties g. 3, Šilų k., LT-38146 Raguvos sen. Panevėžio r. sav.
22.	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
23.	Uliūnų med. punktas	Žalioji g.32, Uliūnų k., LT-36252 Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.
24.	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.
25.	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
26.	Naujamesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamesčio sen. Panevėžio r. sav.
27.	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygala, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.
28.	Greitosios medicinos pagalbos skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
29.	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
30.	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys

Dėl ženkliai sumažėjusios paslaugų apimtys 2019 m. spalio 31 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-205 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos pareigybių sąrašo ir valdymo struktūros patvirtinimo“ buvo panaikinti 7 medicinos punktai–Berniūnų, Gustonių, Karsakiškio, Katinų, Maženių, Sujetų ir Perekšlių medicinos punktas.

Poliklinika yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Poliklinika yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievoles ji atsako tik savo turtu. Poliklinikos ūkiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Poliklinika ne PVM mokėtoja. Poliklinikos veikla neterminuota.

Poliklinika neturi kontroliuojamų arba asocijuotųjų subjektų.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 344 darbuotojai, pabaigoje 345 darbuotojai.

Poliklinikos veiklą organizuoja ir vykdo administracija, kuriai nuo 2017 m. liepos 4 d. vadovauja vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė. Nuo 2000 m. balandžio 21 d. vyriausiąja finansininke dirba Vilma Januškienė.

Ataskaitinis laikotarpis : 2019 metai, pradžia – sausio 1d., pabaiga – gruodžio 31 d.

II SKYRIUS APSKAITOS POLITIKA

Poliklinikos metinių finansinių ataskaitų rinkinys (toliau – finansinės ataskaitos) sudarytas taip, kad teisingai parodytų poliklinikos turtą, finansavimo sumas, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, grynąjį turtą, pinigų srautus bei veiklos rezultatus. Poliklinikos parengtas metinis finansinių ataskaitų rinkinys atitinka VSAFAS ir bendruosius apskaitos principus.

Poliklinika rengia žemesnio lygio finansinių ataskaitų formą.

Poliklinika, tvarkydama apskaitą ir sudarydama metinį finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Poliklinika tvarko apskaitą vadovaudamasi šiais finansinę apskaitą ir įmonių veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, įskaitant jų pakeitimus:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu;
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS);
- Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu;
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu;
- Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo pakeitimo įstatymu;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo“;
- Lietuvos archyvų departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės įsakymu Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų“
- kitais norminiais dokumentais.

Poliklinikoje tvarkant apskaitą nėra taikomi šie VSAFAS:

- 9-asis VSAFAS - „Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 21 d. įsakymo Nr. 1K-441 redakcija);
- 14-asis VSAFAS - „Jungimai ir investicijos į asocijuotuosius subjektus“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 27 d. įsakymo Nr. 1K-454 redakcija);
- 15-asis VSAFAS - „Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys ir investicijos į kontroliuojamus subjektus“ (finansų ministro 2011 m. sausio 31 d. įsakymo Nr. 1K-037 redakcija);
- 16-asis VSAFAS - „Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai“ (finansų ministro 2014 m. spalio 27 d. įsakymo Nr. 1K-333 redakcija);
- 26-asis VSAFAS „Išteklių fondo apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ (finansų ministro 2014 m. spalio 8 d. įsakymo Nr. 1K-319 redakcija);
- 27-asis VSAFAS „Koncesijos ir valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartys“ (finansų ministro 2012 m. gruodžio 20 d. įsakymo Nr. 1K-435 redakcija).

Buhalterinę apskaitą tvarko poliklinikos Buhalterijos skyriaus darbuotojai. Finansinės veiklos kontrolę vykdo teritorinių ligonių kasų bei kitų institucijų atstovai, metinės finansinės atskaitomybės auditui atlikti įstaiga samdo audito įmonę.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. įstaigoje buhalterinė apskaita tvarkoma pagal Lietuvos Respublikos Finansų ministro patvirtintus Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus. Apskaitos politika patvirtinta 2009 m. gruodžio 30 d. vyriausiojo gydytojo įsakymu Nr. V-165.

Įstaigoje apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vienos vertinė išraiška arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,5 procento per finansinius metus gautų pajamų.

Ir esminės, ir neesminės apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Apskaitos klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

- jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

- jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurais ir centais, apvalinant iki šimtųjų euro dalių (dviejų skaitmenų po kablelio).

Poliklinikos lėšų šaltiniai yra:

- PSDF lėšos,
- ES lėšos,
- valstybės biudžeto skirtos lėšos,
- juridinių bei fizinių asmenų mokamos lėšos,
- parama.

Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradedama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė lygi 0.

Nematerialiajam turtui poliklinika taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VTA-98 ir suderintus su Panevėžio rajono savivaldybe.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
	NEMATERIALUSIS TURTAS		
1.	Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės	3	3
3.	Kitas nematerialusis turtas	3	3

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įstaigoje ilgalaikio turto minimali vertė 500 Eur, likvidacinė vertė 1 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poliklinikos poreikį.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Kompiuterių programos (pvz. Window), be kurių kompiuteris neveiktų, įskaitomos į kompiuterio vertę. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.

Poliklinikos objektų rekonstrukcijos darbai apskaitomi nebaigtos statybos straipsnyje.

Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradedamas naudoti, pirmos dienos. Nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai naudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sutampa su jo likvidacine verte, kai turtas perleidžiamas, nurašomas arba kai apskaičiuojamas ir užregistruojamas to turto vieneto nuvertėjimas, lygus jo likutinės vertės sumai, pirmos dienos.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus poliklinikos direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VTA-98 ir suderintus su Panevėžio rajono savivaldybe:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominiai normatyvai (metais)	Ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikas (metais)
----------	----------------------------------	---	---

MATERIALUSIS TURTAS			
4.	Pastatai		
4.1.	Kapitaliniai mūriniai pastatai (sienos 2,5 ir daugiau plytų storio, gelžbetonio; perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai ir betoniniai); monolitinio gelžbetonio pastatai, stambių blokų (perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai) pastatai	90	90
4.2.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai – gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	50	50
4.3.	Tašytų rąstų pastatai	35	35
4.4.	Surenkamieji, išardomieji, moliniai ir kiti pastatai	4	4
5.	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
5.1.	Infrastruktūros statiniai		
5.1.1.	Betoniniai, gelžbetoniniai, akmens	20	20
5.1.2.	Metaliniai	15	15
5.1.3.	Mediniai	8	8
5.2.	Kiti statiniai	5	5
6.	Mašinos ir įrenginiai		
6.1.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	5	5
6.2.	Medicinos įranga	10	10
6.3.	Apsaugos įranga	6	6
6.4.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrenginiai	5	5
6.5.	Radijo ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	5	5
6.6.	Kitos mašinos ir įrenginiai	5	5
7.	Transporto priemonės		
7.1.	Lengvieji automobiliai ir jų priekabos	10	10
7.2.	Specialūs automobiliai	7	7
7.3.	Autobusai, krovininiai automobiliai, jų priekabos ir puspriekabės	7	7
7.4.	Kitos transporto priemonės	10	10
8.	Baldai ir biuro įranga		
8.1.	Baldai	10	10
8.2.	Kompiuteriai ir jų įranga	5	5
8.3.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	5	5
8.4.	Kita biuro įranga	5	5
9.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
9.1.	Muzikos instrumentai	5	5
9.2.	Ūkinis inventorius ir kiti reikmenys	3	3
9.3.	Specialieji drabužiai ir avalynė	1	1
9.4.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	4	4

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukauptas nusidėvėjimas ir, jei yra, nuvertėjimas nurašomi. Pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi atitinkamame veiklos

rezultatų ataskaitos straipsnyje. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas, remontas ar kiti darbai pripažįstami esminiu turto pagerinimu, jei padidina turto funkcijų apimtį arba pailgina turto naudingo tarnavimo laiką, arba iš esmės pagerina jo naudingąsias savybes. Šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir (arba) patikslinamas likęs turto naudingo tarnavimo laikas. Jei atlikti darbai nepagerina naudingųjų ilgalaikio materialiojo turto savybių ar nepadidina turto funkcijų apimties, arba nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, jie nepripažįstami esminiu pagerinimu, o šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė.

Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, poliklinika taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą (pirmiausiai nurašomos anksčiausiai įsigytos atsargos).

Buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

Poliklinikos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį.

Poliklinika neturi ilgalaikio finansinio turto. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama:

- per vienus metus gautinos sumos;
- trumpalaikės investicijos;
- pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius.

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

Poliklinikos grynąjį turtą sudaro:

- sukauptas perviršis ar deficitas;
- dalininkų kapitalas.

Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus.

Finansavimo sumos – poliklinikos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas poliklinikos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir poliklinikos gautus arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas poliklinikos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą.

Poliklinikos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į:

- finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti;
- finansavimo sumas kitoms išlaidoms.

Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos ataskaitinio laikotarpio kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Poliklinikoje visi finansiniai įsipareigojimai yra skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų poliklinika neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriama:

- ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai;
- ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis;
- trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai;
- mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos;
- mokėtinos sumos į ES biudžetą;
- mokėtinos socialinės išmokos;
- gražintini mokesčiai ir kitos įmokos;

- pervedtinios sumos;
- mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Vėliau šie įsipareigojimai įvertinami:

- susiję su rinkos kainomis – tikrąja verte;
- iš suteiktų garantijų kilę finansiniai įsipareigojimai – tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai – amortizuota savikaina;
- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai – įsigijimo savikaina.

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio praeityje poliklinika turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamą pasižadėjimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Nuo 2018 metų planuojant išmokėti vienkartinės išmokas darbuotojams buvo formuojamos sukauptos sąnaudos.

2019 metų pabaigoje buvo sukaupti trumpalaikiai atidėjiniai (ankstesnių metų) dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Kadangi neaiškus darbuotojų išėjimo iš darbo į pensiją momentas, vadovaujantis atsargumo principu šie atidėjiniai priskiriami prie trumpalaikių atidėjinių. Šie atidėjiniai už ankstesnius metus, todėl parodyti kaip Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka.

Nuomos sutartims taikomas turinio viršenybės prieš formą principas. Ar nuoma bus laikoma veiklos nuoma, ar finansine nuoma, priklauso ne nuo sutarties formos, o nuo jos turinio ir ekonominės prasmės.

Nuomos sandoriai grupuojami į veiklos nuomos ar finansinės nuomos (lizingo) sandorius, atsižvelgiant į tai, kiek turto nuosavybės teikiamos naudos ir rizikos tenka nuomotojui ir kiek nuomininkui. Nuoma yra laikoma finansine nuoma (lizingu), jei iš esmės visa su turto nuosavybe susijusi nauda ir didžioji dalis rizikos perduodama nuomininkui.

Nuoma laikoma veiklos nuoma, kai didžioji dalis su turto nuosavybe susijusios rizikos ir naudos neperduodama nuomininkui, o lieka nuomotojui. Nuomos įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra registruojamos apskaitoje kaip sąnaudos tolygiai (tiesiniu metodu) per nuomos laikotarpį.

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojant detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad poliklinika gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai poliklinika gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas.

Pajamomis laikoma tik pačios poliklinikos gaunama ekonominė nauda. Poliklinikos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Pagal veiklos rūšis išskiriamos šios sąnaudų grupės: pagrindinės veiklos sąnaudos, kitos veiklos sąnaudos bei finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos. Veiklos sąnaudų straipsnius poliklinika išskiria tokius, kokie nurodyti Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojusį Lietuvos banko skelbiamą užsienio valiutos kursą. Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra

registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. 2018 metais įstaiga neturėjo sandorių užsienio valiuta.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje pripažįstami pagal nuvertėjimo požymius. Sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, poliklinika nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių. Jeigu yra vidinių ar išorinių nuvertėjimo požymių, poliklinika nustato turto atsiperkamąją vertę ir palygina ją su turto balansine verte.

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo apskaitoje registruojami apskaičiuotų nuostolių suma mažinant turto balansinę vertę ir ta pačia suma registruojant ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudas.

Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė. Poliklinika nepripažįsta neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto, tačiau neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas registruojami nebalansinėse sąskaitose. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi nei finansinės būklės ataskaitoje, nei veiklos rezultatų ataskaitoje, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui, kurie suteikia papildomos informacijos apie poliklinikos finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (koreguojantys įvykiai), atsižvelgiant į jų įtakos reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, yra parodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose. Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turto ir įsipareigojimų, taip pat pajamų ir sąnaudų tarpusavio užskaita negalima.

Poliklinika pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat tam, kad būtų galima palyginti įvairių ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Apskaitinio įverčio pasikeitimo poveikis nustatant grynąjį perviršį ar deficitą priskiriamas:

– laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, jei jis turi įtakos tik tam laikotarpiui;

– laikotarpiui, kada įvyko pasikeitimas, ir vėlesniems laikotarpiams, jei pasikeitimas turi įtakos ir jiems.

Poliklinikose laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra didesnė už 0,5 proc. pajamų, nurodytų Veiklos rezultatų ataskaitoje.

Darbuotojais yra laikomi asmenys, dirbantys pagal darbo sutartis ir kiti asmenys, gaunantys atlygį už atliekamą darbą ar atliekamas funkcijas.

Poliklinika šiuos apskaitos principus taiko darbo užmokesčio ir kitų išmokų pinigais ir natūra, mokamų pagal sutartis, kitus teisės aktus, apskaitai:

1) išmokų darbuotojams ir poliklinikos, kaip darbdavio, įmokų darbuotojų naudai:

– darbo užmokesčio pagal darbo sutartis ar kitus darbo apmokėjimą reglamentuojančius teisės aktus;

– kitų išmokų, kurias privaloma mokėti pagal teisės aktus;

– poliklinikos įmokų kitiems subjektams darbuotojo naudai;

2) atlygio už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, kurios apskaitos tikslais priskiriamos prie su darbo santykiais susijusių sutarčių. Laikoma, kad sutartis atitinka darbo santykių esmę, jei joje susitariama dėl Darbo kodekse nustatytų būtinųjų darbo sutarties sąlygų ir darbo apmokėjimo sąlygų;

3) darbdavio socialinių išmokų.

Išmokų darbuotojams rūšys pagal įsipareigojimo pobūdį:

– išmokos darbuotojams, tiesiogiai susijusios su darbo santykiais, tokios kaip darbo užmokestis, darbo užmokestis už kasmetines atostogas, vienkartinės išmokos, ir darbdavio socialinio draudimo įmokos;

– išeitinės išmokos;

– išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teises pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo sutartis;

– darbdavio socialinės išmokos darbuotojams;

– kitos išmokos, kurių negalima priskirti prie aukščiau išvardytų išmokų.

Poliklinika nepanaudotų atostoginių sąnaudų pripažįsta metų pabaigoje.

Vadovaujantis 2018 m. gegužės 4 d. Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos šakos kolektyvine sutartimi bei jos priedu Nr.2/S-70 2018 metais poliklinikoje nuo rugpjūčio 1 dienos buvo pakeista Darbo apmokėjimo sistema (Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos vyriausiojo gydytojo 2018 m. liepos 16 d. įsakymas Nr.VTA-41 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos darbuotojų darbo apmokėjimo sistemos aprašo patvirtinimo ir poliklinikos direktoriaus 2011 m. gruodžio 29 d. įsakymo Nr. V-273 pripažinimo netekusiu galios“).

Poliklinikos vyriausiojo gydytojo 2019 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr.VTA-40 „Dėl poliklinikos vyriausiojo gydytojo 2018 m. liepos 16 d. įsakymo Nr. VTA-41 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos darbuotojų darbo apmokėjimo sistemos patvirtinimo ir poliklinikos direktoriaus 2011 m. gruodžio 29 d. įsakymo Nr. V-273 pripažinimo netekusiu galios“ darbuotojų darbo apmokėjimo sistema buvo išdėstyta nauja redakcija.

Poliklinika tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar kelioms įstaigos teikiamas viešąsias paslaugas pagal valstybės funkcijų klasifikaciją .

Visa įstaigos veikla yra priskiriama „sveikatos apsaugos“ segmentui.

Apie segmentą pateikiama tokia informacija:

- segmento sąnaudos;
- segmento pinigų srautai.

Poliklinika turto, įsipareigojimų ir finansavimo sumų ir pajamų apskaitą tvarko pagal segmentus, t. y. taip, kad galėtų pagal segmentus teisingai užregistruoti pagrindinės veiklos sąnaudas ir pagrindinės veiklos pinigų srautus.

Poliklinika 2019 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 2090,86 Eur.

Eil. Nr.	Juridinis asmuo	Suteiktos paramos dalykas	Suma, Eur
1.	UAB Berlin chemie menarini Baltic	Materialinės vertybės	1227,38
		Piniginės lėšos	284,40
2.	UAB Medochemie Lithuania	Piniginės lėšos	495,00
3.	Gyventojai (2 % GPM)	Piniginės lėšos	84,08

2019 metais 1063,80 Eur paramos lėšų buvo panaudota apmokant gydytojo traumatologo tobulinimosi kursus Vilniaus Universitete ir apmokėtas gydytojo ortopedo dalyvavimo kongrese nario mokestis. Kita gauta parama 1227,38 Eur panaudota teikiant sveikatos priežiūros paslaugas. Iš viso panaudota paramos už 2291,18 Eur.

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 40700 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 25000 Eur projektui „Protezuoti dantys-galimybė vėl šypsotis“, 15700 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“.

Iš Panevėžio teritorinės darbo biržos bei Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 14699,38 Eur įdarbinimo subsidijuojant finansavimui.

Vykdamas iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamą projektą Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-51-0017 „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ gauta lėšų iš ES ir valstybės biudžeto 18248,35 Eur, poliklinikos lėšos sudarė 1529,27 Eur.

Visos gautos lėšos panaudotos sveikatos priežiūros paslaugoms teikti.

Poliklinika aiškinamajame rašte pateikia palyginamąją informaciją tik tą, kuri yra reikšminga pagal įstaigos Apskaitos politikoje nustatytą informacijos reikšmingumo lygį.

III SKYRIUS PASTABOS

1. Apskaitos politikos ir apskaitinių įverčių keitimas, klaidų taisymas (P01)

Įstaigoje 2019 metais Apskaitos politika keista nebuvo. Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo.

2019 metų pabaigoje pagal valstybės kontrolės ir auditorių rekomendacijas buvo sukaupti trumpalaikiai atidėjiniai (ankstesnių metų) dviejų mėnesių išaitinems išmokoms 173151,27 eurų, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išeitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Šie atidėjiniai už ankstesnius metus, todėl parodyti kaip Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka.

2. Segmentai (P2)

Įstaiga turi vieną veiklos segmentą – sveikatos apsaugą. Informacija apie įstaigos pagrindines veiklos sąnaudas, apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaką bei pagrindinės veiklos pinigų srautus pateikta pagal veiklos segmentus.

3. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 4502,20 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 22665,38 Eur, turto sąrašas pateikiamas lentelėje.

Poliklinika nematerialaus turto, kurio neribotas naudingo tarnavimo laikas, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį naujo turto, įsigyto perduoti bei patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams nebuvo.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, poliklinika neturi.

Per 2019 metus nematerialiojo turto nuvertėjimo bei tyrimų išlaidų nebuvo. Nupirkta nematerialaus turto už 4147,67 Eur. Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas lentelėje.

4. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 811459,96 Eur. Lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. padidėjo 22906,24 Eur.

Per 2019 metus buvo įsigyta ilgalaikio turto už 169760,15 Eur, iš jų medicininės įrangos už mašinos ir įrenginiai 136372,08 Eur, baldų ir kompiuterinės įrangos už 27884,99 Eur, kito ilgalaikio turto už 5503,08 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1016837,69 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas lentelėje.

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, poliklinika neturi.

Materialiojo turto, kuris nebenaudojamas veikloje ar kuris laikinai nenaudojamas veikloje, nėra. Žemės ir pastatų, kurie nenaudojami įprastinėje veikloje ir laikomi vien tikslai pajamoms iš nuomos įstaiga neturi.

Materialiojo turto, priskirto prie kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių poliklinika neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) ar veiklos nuomos sutartis įsigyto turto poliklinika neturi.

2019 metų pabaigoje buvo pasirašyta viena sutartis dėl ilgalaikio turto (automobilio) įsigijimo ateityje su UAB „Autojuta“, sutarties vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 25740 Eur.

AB Turto bankui perduoto atnaujinti ar parduoti turto poliklinika neturi.

Turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą nebuvo.

Valstybei nuosavybės teise priklausančio, savivaldybės patikėjimo teise valdomo ilgalaikio materialiojo turto poliklinika neturi.

5. Finansinis turtas (P05)

Įstaiga 2019 metais turėjo trumpalaikį terminuotą indėlį banke Citadelė 101200 Eur. 2019 metais priskaičiuota palūkanų 25,30 Eur. Detali informacija pateikta lentelėje.

2019 metais buvo parduotas ilgalaikis materialus turtas–keturi automobiliai už 2272 Eur.

6. Atsargos (P08)

Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pradžioje buvo 60447,12 Eur, metų pabaigoje – 55163,92 Eur.

Atkurtos sumažintos atsargų vertės nebuvo, tretiesiems asmenims laikymui perduotų atsargų poliklinika neturi.

Įstaiga pardavė atsargų (metalo laužo) už 26,10 Eur.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas lentelėje. Per 2019 metus sunaudota atsargų už 478271,81 Eur.

7. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

2019 metų pabaigoje poliklinikos išankstiniai apmokėjimai sudarė 16918,99 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Įstaigoje metų eigoje nepasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė.

8. Per vienus metus gautinos sumos (P10)

2019 metų pabaigoje poliklinikos per vienerius metus gautinos sumos sudarė 534102,72 Eur. Lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. padidėjo 47134,36 Eur, kitos sumos pasikeitė nereikšmingai. Detalesnė informacija pateikiama lentelėje. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 532436,31 Eur, tame tarpe gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš PSDF biudžeto 530767,54 Eur, iš kitų viešojo sektoriaus subjektų 1056,17 eurų, iš ne viešojo sektoriaus subjektų 612,60 eurų.

Poliklinika neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, po vienu metų gautinų sumų, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolų.

Poliklinika neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas. Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų, užregistruotų finansiniame turte, nuvertėjimo nebuvo.

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P11)

Poliklinika metų gale turėjo pinigų 843405,58 Eur. Lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. daugiau 6814,42 Eur. Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigus ekvivalentus pateikta lentelėje.

10. Iš viso turto

2019 metų pabaigoje poliklinika turėjo turto už 2366753,37 Eur. Lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. daugiau turto 175667,65 Eur.

11. Finansavimo sumos (P12)

Įstaigoje finansavimo sumų likučiai 2019 metų pabaigoje buvo 56979,01 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto 4039,00 Eur, iš savivaldybės biudžeto 6,09 Eur, iš Europos Sąjungos 30144,84 Eur, iš kitų šaltinių 22789,08 Eur. Sumažėjimas lyginant su 2018 m. 4241,13 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas ir jų pokytį metų eigoje bei informacija apie finansavimo sumų likučius pateikta lentelėse.

12. Finansiniai įsipareigojimai (P13)

Poliklinika kiekvieną mėnesį pagal trišalę sutartį tarp poliklinikos, VSDFV Panevėžio skyriaus, Panevėžio teritorinės ligonių kasos daro užskaitas valstybinio socialinio draudimo įmokų užskaitas (socialinio draudimo įmokų (41,78 – 43,78 proc.) įsiskolinimas įskaitomas kaip TLK apmokėjimas už suteiktas paslaugas). Per 2019 metus užskaitų suma 1083716,77 Eur.

13. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių (P14)

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pagal panaudos sutartis poliklinika turėjo turto už 3518739,75 Eur.

Įstaiga pagal panaudos sutartį su Nacionaline žemės tarnyba prie Žemės ūkio ministerijos panaudos teise valdo tris žemės sklypus, kurių vertė 116808,97 Eur.

Pagal panaudos sutartį įstaiga naudojami poliklinikos pastatai, kuris yra kultūros vertybė.

Panaudos sutarčių laikotarpis nurodytas lentelėje, įstaiga turi galimybę kai kurias sutartis pratęsti. Dalis panaudos sutarčių dėl ilgalaikio turto ir atsargų sudaryta ne su viešojo sektoriaus subjektais.

Poliklinika 2019 metais nuomojo patalpas Dembavos ir Katinų medicinos punktam. Informacija apie nuomą pateikiama lentelėje:

Eil. Nr.	Nuomotojo pavadinimas	Kokiam medicinai punktu nuomojama	Plotas, kv.m.	Nuomos įmokos mėnesiui, eurais	Nuomos terminas
1.	UAB „Panevėžio melioracija“	Dembavos MP	53,32	77,21	2019-12-31
2.	UAB „Santana“	Katinų MP	34,47	50,00	2019-11-19

Būsimos pagrindinės nuomos įmokos pateiktos 16 priede.

Per 2019 metus Dembavos ir Katinų med. punktų patalpų nuomos sąnaudos sudarė 1176,52 Eur (sąnaudos apskaitomos patalpų nuomos sąnaudų straipsnyje). Nuomos sutartis su UAB „Santana“ nutrukta nuo 2019 m. birželio 1 d.

2019 m. birželio 3 d. pasirašėme ilgalaikio materialiojo turto – patalpų dalies 1,5 m² nuomos sutartis su UAB „Coffee address“. Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. birželio 19 d. įsakymu Nr.A-694 leista nuomotį patalpas. 2019 metais lėšos, gautos už patalpų nuomą 341,81 Eur pervestos Panevėžio rajono savivaldybės administracijai.

14. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai (P15)

Poliklinika 2019 metų pabaigoje suformavo trumpalaikius atidėjinius 193998,35 Eur sumai. Atidėjinių paskirtis– dviejų mėnesių išėtinėms išmokoms, kurios priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėtų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Poliklinika ilgalaikių įsipareigojimų (tame tarpe neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto), finansinės nuomos sutarčių neturi.

15. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2019 metų pabaigoje buvo 720288,58 Eur, iš jų didžiausią dalį sudarė trumpalaikiai atidėjiniai 193998,35 Eur, tiekėjams mokėtinos sumos 35473,60 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 124344,44 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 366434,96 Eur (iš jų didžiausią dalį sudaro sukauptos atostoginių sąnaudos 263500,59 eurų). Lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai sumažėjo 18467,22 Eur.

Poliklinika 2019 metų pabaigoje sukauptė sąnaudas 81416,00 Eur sumai, lėšų paskirtis– vienkartinės išmokos už 2019 metų gerus veiklos rezultatus darbuotojams. Iš jų 80000,00 Eur sudaro atlyginimai, 1416,00 Eur įmokos SODRAI, sukauptų sąnaudų lėšos bus panaudotos 2020 metais. Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimo nebuvo.

16. Grynasis turtas (P18)

Poliklinikos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1589485,78 Eur. Iš jo:

– dalininkų kapitalas 128266,83 Eur;

– sukauptas perviršis ar deficitas 1461218,95 Eur.

Einamųjų metų perviršis sudarė 4365,65 Eur.

Vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje nesikeitė.

17. Iš viso finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalies

Finansavimo sumų, įsipareigojimų, grynojo turto ir mažumos dalis 2019 metų pabaigoje sudarė 2366753,37 Eur.

18. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudarė 6435204,99 Eur. Lyginant su 2018 metais 830584,46 Eur daugiau. Pajamos padidėjo dėl įkainių už paslaugas iš PSDF lėšų padidinimo nuo 2019 m. rugsėjo 1 dienos.

Finansavimo pajamos 2019 metais sudarė 212400,60 Eur. Lyginant su 2018 metais padidėjo 67925,77 Eur.

19. Pagrindinės veiklos kitos pajamos ir kitos veiklos pajamos (P21)

Poliklinikos pagrindinės veiklos kitos pajamos per 2019 metus buvo 6222633,39 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 763307,69 Eur, didžiausią įtaką pajamų augimui turėjo paslaugų įkainių padidinimas nuo 2019 m. rugsėjo 1 d. iš PSDF biudžeto.

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų detalizavimas pateikiamas lentelėje.

Daugiausiai pajamų už suteiktas paslaugas per 2019 metus gauta iš Panevėžio teritorinės ligonių kasos –5766892,45 Eur, iš kitų TLK (Vilniaus, Klaipėdos ir Šiaulių TLK) gauta pajamų 3860,06 Eur.

Už mokamas medicines paslaugas per 2019 metus gauta pajamų 452051,88 Eur, iš jų už KVP išdavimą gyventojams gauta pajamų 81,51 Eur.

Poliklinika per 2019 metus pajamų iš turto ir paslaugų mainų nėra gavusi.

Poliklinikos kitos veiklos pajamos per 2019 metus buvo 3661,13 Eur.

20. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2019 m. buvo 6261201,72 Eur. Lyginant su 2018 m. sąnaudomis padidėjo 687861,24 Eur. Detali sąnaudų struktūra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

21. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (P22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 5161053,32 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos lentelėje. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudarė 5161053,32 Eur. Į 2019 metų darbo užmokesčio sąnaudas yra įkelta priskaitytų atlyginimų ir įmokų SODRAI skirtumas 2926,17 Eur už atliktas skatinamųjų paslaugų ir prevencinių programų paslaugas tarp 2018 metų gruodžio mėn. ir 2019 m. gruodžio mėn., kurie buvo išmokėti su 2020 metų sausio mėn. darbo užmokesčiu.

Per 2019 metus buvo darbuotojams išmokėta 1425 Eur mirties pašalpų bei dovanų (iki 200 Eur dydžio) 52950 Eur.

22. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Poliklinikos finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 2019 metais buvo 213,52 Eur. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudarė palūkanų bei gautų delspinigių pajamos.

23. Finansinės rizikos valdymas (P24)

Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos įstaigos Apskaitos politikoje ir VSAFAS.

Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus:

1. Likvidumo rizika ir jos valdymas.

Likvidumo rizika – tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, tiekėjams ir kreditoriams.

Poliklinikos teikiamos asmens priežiūros paslaugos yra finansuojamos pagal sudarytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintas bazines kainas. Finansavimo šaltinis yra privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšos. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais:

1) jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys;

2) jei paslaugų bazinė kaina bus sumažinta tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų;

3) jei teritorinės ligonių kasos ilgą laiką pradels atsiskaitymus už suteiktas paslaugas.

Susidūrusi su likvidumo rizika, įstaiga mažintų savo išlaidas ir investicijas tiek, kad nenukentėtų teikiamų paslaugų kokybė. Pastaraisiais metais poliklinikos veikla yra pelninga, įstaigos sukuriama pinigų srautai iš veiklos yra teigiami, likvidus trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus. Dėl šių priežasčių įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema.

2. Palūkanų normos rizika ir jos valdymas.

Tikimybė, kad poliklinika susidurs su kredito ir užsienio valiutos rizika yra labai maža arba jos visai nėra, nes įstaiga neturi suteikusi paskolų, neturi turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta.

Palūkanų normos rizika – tai rizika patirti nuostolius dėl palūkanų normos svyravimo. Kadangi poliklinika neturi įsipareigojimų pagal gautų paskolų ir finansinės nuomos (lizingo) sutartis, įstaiga iš esmės nesusiduria su palūkanų normos rizika.

Informacija apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus) eurai ir užsienio valiutomis pateikta lentelėje.

24. Kitos aiškinamojo rašto pastabos

2019 metais Poliklinika neturėjo sandorių užsienio valiuta.

2019 metų poliklinikos grynasis perviršis sudarė 4365,65 Eur. Tai 28542,49 Eur mažiau negu 2018 metais.

Poliklinika 2019 metais pradėjo vykdyti projektus „Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje“ ir „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“.

Poataskaitinių įvykių poliklinikoje nebuvo.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės polidivizija, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
D/L: --

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo vienetą ir tikslumą: **eurois**

KAL Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nebalansinės sągaitas			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	815,962,16	790,198,68	25,763,48
11	Nematerialusis turtas	4,502,20	1,644,96	2,857,24
111	Pielros darbai			0,00
112	Programine įranga ir jos licencijos	3,926,45	1,644,96	2,291,49
113	Patentai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas	565,75		565,75
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prestižas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	811,459,96	788,553,72	22,906,24
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	2,920,01	3,020,69	-100,68
12021	Gyvenamieji pastatai	2,920,01	3,020,69	-100,68
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	7,705,60	8,265,04	-559,44
12031	Infrastruktūros statiniai	1,796,52	1,959,84	-163,32
12032	Kiti statiniai	5,909,08	6,305,20	-396,12
1204	Nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12041	Kultūros paveldo statiniai			0,00
12042	Kitos nekilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1205	Mašinos ir įrenginiai	655,155,78	627,848,74	27,307,04
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Chimikoje ir karninė technika			0,00
12053	Medicinos įranga	645,677,77	618,394,84	27,282,93
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	9,478,01	9,453,90	24,11
1206	Transporto priemonės	61,727,95	74,893,59	-13,165,64
1207	Kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
12071	Muziejinės vertybės			0,00
12072	Antikvariniai ir meno kūriniai			0,00
12073	Kitos kilnojamosios kultūros vertybės			0,00
1208	Baldai ir biuro įranga	71,656,59	64,204,80	7,451,79
12081	Baldai	25,771,07	25,123,37	647,70
12082	Kompiuterinė įranga	45,415,44	39,030,58	6,384,86
12083	Kitas biuro įranga	470,08	50,85	419,23
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12,294,03	10,320,86	1,973,17
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	12,294,03	10,320,86	1,973,17
1210	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			0,00
12101	Nebaigta statyba			0,00
12102	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą			0,00
16	Ilgalaikis finansinis turtas			0,00
161	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1611	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus			0,00
1612	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus			0,00
1613	Investicijos į kitus subjektus			0,00
162	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius			0,00
1621	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vienu metu gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Kl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pošyvis
1	2	3	4	5
				0,00
164	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			0,00
17	Materialiniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gvyniai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasaliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turtą			0,00
285L	Trumpalaikis turtas	1.550.791,31	1.400.887,04	139.904,17
20	Atsargos	55.163,92	60.447,12	-5.283,20
200	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	55.163,92	60.447,12	-5.283,20
202	Ūkms inventorius			0,00
203	Nebaigtas gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutarys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	16.918,99	16.850,40	38,59
211	Išankstiniai apmokėjimai	7.952,43	5.857,99	2.074,44
211	Išankstiniai apmokėjimai	8.986,56	11.022,41	-2.035,85
212	Atsinaujų laikotarpių sąnaudos	534.102,72	486.968,36	47.134,36
22	Per vienus metus gautinos sumos			0,00
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos	1.349,19	1.260,43	88,76
222	Gautinos finansavimo sumos			0,00
223	Gautinos mokesčių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą	532.436,31	485.498,81	46.937,50
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas			0,00
227	Gautinos sumos už koniskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos	317,22	209,12	108,10
229	Kitos gautinos sumos	101.200,00		101.200,00
23	Trumpalaikės investicijos			0,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	101.200,00		101.200,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	843.405,58	836.591,16	6.814,42
241	P pinigai bankų sąskaitose	841.638,97	833.783,37	7.855,60
242	Grynųjų pinigai	1.508,44	2.692,20	-1.183,76
243	P pinigai šalvytose sąskaitose			0,00
244	P pinigai kelyje	258,17	115,50	142,58
245	P pinigini dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
385L	Grynavis turtas	-1.589.485,79	-1.585.120,13	-4.365,66
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.401.218,96	-1.456.833,30	455,66
32	Rezervai			0,00
321	Tikimosios vertės rezervas			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas	-128.266,83	-128.266,83	0,00
425L	Finansavimo sumos	-56.979,01	-61.220,14	4.241,13
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-1.349,19	-1.260,43	-88,76
411	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautinos)			0,00
412	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautinos)			0,00
413	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautinos)		-575,41	575,41
414	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautinos)	-1.349,19	-685,02	-664,17
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)			0,00
42	Finansavimo sumos (gautos)	-55.629,82	-59.959,71	4.329,89
421	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių (gautos)			0,00
4211	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių nepiniginiam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4212	Finansavimo sumos iš užsienio valstybių kitoms išlaidoms (gautos)			0,00

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pabaigis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniguojam turtui įsigyti (gautos)			0,00
4222	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
423	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) (gautos)	-30.144,84	-27.705,08	-2.439,76
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniguojam turtui įsigyti (gautos)	-30.144,84	-28.280,49	-1.864,35
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)		575,41	-575,41
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-2.689,81	-4.292,29	1.602,48
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniguojam turtui įsigyti (gautos)	-4.039,00	-4.977,31	938,31
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	1.349,19	685,02	664,17
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-6,09	-7,83	1,74
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniguojam turtui įsigyti (gautos)	-6,09	-7,83	1,74
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-22.789,08	-27.954,51	5.165,43
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniguojam turtui įsigyti (gautos)	-20.492,62	-25.457,73	4.965,11
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.296,46	-2.496,78	200,32
5KL	Ilgalaikiniai įsipareigojimai			0,00
51	Ilgalaikiai atidėjimai			0,00
52	Ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
521	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
522	Ilgalaikės užsienio paskolos			0,00
523	Ilgalaikės vidaus paskolos			0,00
524	Ilgalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
525	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			0,00
6KL	Trumpalaikiniai įsipareigojimai	-720.288,58	-544.745,45	-175.543,13
61	Trumpalaikiai atidėjimai	-193.998,35		-193.998,35
611	Ilgalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikiu atidėjimų einamųjų metų dalis	-193.998,35		-193.998,35
62	Ilgalaikiu įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikiu įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikiu užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikiu vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikiu finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kiti ilgalaikiu įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiniai įsipareigojimai pagal vyriausybės vertybinius popierius			0,00
632	Trumpalaikės užsienio paskolos			0,00
633	Trumpalaikės vidaus paskolos			0,00
634	Trumpalaikiai finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai			0,00
635	Kiti trumpalaikiniai finansiniai įsipareigojimai			0,00
64	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			0,00
641	Mokėtinės subsidijos			0,00
642	Mokėtinės dotacijos			0,00
643	Mokėtinės finansavimo sumos			0,00
6431	Mokėtinės finansavimo sumos pagal centralizuotus apmokėjimus			0,00
6432	Mokėtinės finansavimo sumos asignavimų valdytojų programų vykdymo sąlygomis			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos iš Europos Sąjungos biudžetų			0,00
66	Mokėtinės socialinės išmokos			0,00
661	Mokėtinės valstybinio socialinio draudimo išmokos			0,00
662	Mokėtinės socialinės išmokos iš valstybės biudžeto			0,00
663	Mokėtinės socialinės išmokos iš savivaldybės biudžeto			0,00
664	Mokėtinės socialinės išmokos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo			0,00
665	Mokėtinės sumos pensijų fondams			0,00
666	Kitos mokėtinės socialinės išmokos			0,00
67	Grąžintini mokesčiai ir įmokos			0,00
671	Grąžintini mokesčiai			0,00
672	Grąžintinos socialinių įmokų permokos			0,00
673	Grąžintinos sumų už konfiskuotą turtą, baudai ir netesybų permokos			0,00
674	Kitos grąžintinos permokos			0,00
68	Pervestinos sumos			0,00
681	Pervestinos sumos į valstybės biudžetą			0,00
682	Pervestinos sumos į savivaldybės biudžetą			0,00
683	Pervestinos sumos į kitų šaltinių lėšas			0,00
684	Pervestinos sumos pagal surinktas įmokas užsienio valstybių organizacijoms			0,00
685	Kitos pervestinos sumos			0,00
686	Grąžintinos finansavimo sumos			0,00
69	Mokėtinės sumos, susijusios su vykdoma veikla	-526.290,23	-544.745,45	18.455,22
691	Tiekėjams mokėtinos sumos	-35.473,60	-37.442,01	1.968,41
692	Mokėtinos sumos darbuotojams	-124.344,44	-142.064,07	17.719,63
693	Mokėtini veiklos mokesčiai		-184,06	184,06
694	Gauti išnuostiniai mokėjimai	-366.472,19	-365.055,31	-1.416,88
695	Kiti trumpalaikiniai įsipareigojimai			0,00
7KL	Pajamos	-6.439.080,73	-5.606.248,62	-832.832,11
70	Finansavimo pajamos	-212.400,60	-144.474,83	-67.925,77
701	Panaudotų finansavimo šaltinių nepiniguojam turtui įsigyti pajamos	-156.666,28	-105.193,26	-51.473,02

Višeji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jukšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Palygtis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo šaltų kitoms išlaidoms pajamos	-55 734,32	-39 281,57	-16 452,75
71	Mokesčių pajamos			0,00
711	Apskačiuotos mokesčių pajamos			0,00
712	Pervestinos mokesčių sumos į valstybės biudžetą			0,00
713	Pervestinos mokesčių sumos į savivaldybių biudžetus			0,00
714	Pervestinos mokesčių sumos į teikiųjų fondams			0,00
715	Grąžintinos mokesčių sumos			0,00
72	Socialinių įmokų pajamos			0,00
721	Apskačiuotos socialinių įmokų pajamos			0,00
722	Pervestinos socialinės įmokos			0,00
73	Turto naudojimo pajamos			0,00
731	Apskačiuotos turto naudojimo pajamos			0,00
732	Pervestinos sumos už turto naudojimą į valstybės biudžetą			0,00
733	Pervestinos sumos už turto naudojimą į savivaldybių biudžetus			0,00
734	Pervestinos sumos už turto naudojimą kitiems viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos	-6 222 804,39	-5 400 143,70	-762 658,69
741	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-6 222 804,39	-5 400 143,70	-762 658,69
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į valstybės biudžetą			0,00
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turta, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turta, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansine ar investicine veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-214,61	-300,88	86,27
761	Palūkanų pajamos	-23,30	-300,88	275,58
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-189,31		-189,31
763	Pajamos dėl teigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
764	Vertybinių popierių perkainojimo pelnas			0,00
765	Dividendai			0,00
766	Finansinio turto perleidimo pelnas			0,00
767	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
77	Kitos pajamos	-3 661,13	-1 327,21	-2 333,92
771	Rinkliavų pajamos			0,00
772	Kitos pajamos	-3 661,13	-1 327,21	-2 333,92
8KL	Sąnaudos	6 261 202,81	5 573 340,48	687 862,33
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos			0,00
82	Socialinių išmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo išmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių išmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių išmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privačiosios sveikatos draudimo fondo socialinių išmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių išmokų sąnaudos			0,00
83	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos			0,00
831	Subsidijų sąnaudos			0,00
832	Dotacijų sąnaudos			0,00
833	Finansavimo sąnaudos			0,00
87	Pagrindinės veiklos sąnaudos	6 261 201,72	5 573 340,48	687 861,24
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	3 067 277,50	3 535 253,55	1 532 021,95
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	93 775,82	1 096 907,15	-1 003 131,33
8703	Įgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	146 300,02	129 819,69	16 480,33
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	133 600,60	139 506,91	-5 966,31
8705	Komandiruočių sąnaudos	70,00	621,69	-551,69
8706	Transporto sąnaudos	53 436,47	24 918,80	28 517,67
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	5 030,28	7 711,19	-2 680,91
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	123 792,11	83 943,03	39 849,08
8709	Nuvertėjimo ir nušaščių sumų sąnaudos	1 858,14	476,90	1 381,24
8710	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	454 096,44	411 498,79	42 597,65
8711	Nuomos sąnaudos	1 176,52	1 526,52	-350,00
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	147 072,20	122 550,10	24 522,16
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	33 715,56	18 544,16	15 171,40
88	Kitos veiklos sąnaudos			0,00
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1,09		1,09
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos	1,09		1,09
893	Sąnaudos dėl neigiamos valiutos kurso pasikeitimo įtakos			0,00
894	Vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai			0,00
895	Finansinio turto perleidimo nuostoliai			0,00
896	Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos			0,00
9KL	Specialiosios sąnaudos	173 512,27		173 512,27
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontroliuojamų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka	173 512,27		173 512,27
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpiu esminių klaidų taisymo įtaka	173 512,27		173 512,27
93	Pelno mokesčiai	361,00		361,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D.L: -

Finansinis ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Viešoji įstaiga

Adresas: Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

Subjektas užsiima sveikatos priežiūros veikla

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje viešojo sektoriaus subjekto filialai ar kiti struktūriniai padaliniai buvo šie:

Eil. Nr.	Filialas / struktūrinis padalinys	Buveinės adresas	Pagrindinė veikla
1	2	3	4
	Berčiūnų šeimos gydytojo kabinetas Pajstrio šeimos gydytojo kabinetas Vadoklių šeimos gydytojo kabinetas Smilgių šeimos gydytojo kabinetas Tiltgalių šeimos gydytojo kabinetas	Nevėžio g. 2, LT-38362 Berčiūnų k., Panevėžio r. sav. Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav. Tūlpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav. Ramiųji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav. Tiltgalių k., LT-38474 Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
	Naujamiesčio ambulatorija Ramygalos ambulatorija Raguvos ambulatorija	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340, Naujamiesčio mstl. Panevėžio r. sav. Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265, Ramygalos m., Panevėžio r. sav. Laisvės g. 10-4, LT-38156 Raguva, Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Bernatonių med. punktas Daukniūnų med. punktas Dembavos med. punktas Eriškių med. punktas Geležių med. punktas Jotainių med. punktas Liūdynės med. punktas Miežiškių med. punktas Nevėžio med. punktas Paliūniškio med. punktas Piniavos med. punktas Šilagalio med. punktas Šilų medicinos punktas Trakiškio med. punktas Uliūnų med. punktas Upytės med. punktas Velžio med. punktas	Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav. Dembavos g. 32, Dembavos k., LT-38182 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Eriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav. Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav. Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav. Ramoji g. 2, Liūdynės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav. Smilgių g. 6, Nevėžio k., LT-38138 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav. Vabahinko g. 13, Paliūniškio k., LT-38442 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav. Miškininkų g. 11-3, Piniava, LT-38414 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav. Bokšto g. 5, Šilagalio k., LT-36223 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Vilties g. 3, Šilų k., LT-38146 Raguvos sen. Panevėžio r. sav. Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav. Žalioji g. 32, Uliūnų k., LT-36252 Ramygalos sen. Panevėžio r. sav. Linininkų g. 2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav. Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
	Naujamiėsčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiėsčio, Naujamiėsčio sen. Panevėžio r. sav. Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalos, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
	Greitosios medicinos pagalbos skyrius Dantų protezavimo skyrius Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
345	344

Sąlygos, kuriomis paremta veikla ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą:

Ataskaitinio laikotarpio trukmė, jei veikla nebuvo vykdoma visus finansinius metus (data nuo iki):

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
DL:

2	Apskaitos politika
1	Finansinių ataskaitų forma
	2019 metų gruodžio 31 d. pasibaigusiu finansinių metų finansinių ataskaitų rinkinys
2	Finansinių ataskaitų valiuta
	Eurai
3	Nematerialusis turtas
	Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už nematerialųjį turtą apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Po pirminio pripažinimo nematerialusis turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas ribotas, finansinėse ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Nematerialiojo turto vieneto amortizacija pradėdama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradėdamas naudoti, pirmos dienos ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio, kai naudojamo nematerialiojo turto likutinė vertė lygi 0. Nematerialiajam turtui poliklinika taiko nematerialiojo turto amortizacijos normatyvus, patvirtintus VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos direktoriaus 2015 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. VTA-98 ir suderintais su Panevėžio rajono savivaldybe.
4	Ilgalaikis materialusis turtas
	Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus. Įstaigoje ilgalaikio turto minimali vertė 500 Eur, likvidacinė vertė 1 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas VSAFAS. Į smulkesnes grupes ilgalaikis materialusis turtas skirstomas pagal poliklinikos poreikį. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Kompiuterių programos (pvz. Window), be kurių kompiuteris neveiktų, įskaitomos į kompiuterio vertę. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus žemę ir kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra.
5	Biologinis turtas
	Įstaiga biologinio turto neturi
6	Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai
	Poliklinikos finansinis turtas yra skirstomas ilgalaikį ir trumpalaikį. Poliklinika neturi ilgalaikio finansinio turto. Įstaigoje trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamas: - per vienus metus gautinos sumos; - trumpalaikės investicijos; - pinigai ir pinigų ekvivalentai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimo nuostolius. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Poliklinikos grynąjį turtą sudaro: - sukauptas perviršis ar deficitas; - dalininkų kapitalas.
	Atsargos
	Atsargos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo savikaina ar grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Apskaičiuodama atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, poliklinika taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą (pirmiausiai nurašomos anksčiausiai įsigytos atsargos). Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas pagal FIFO atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.
8	Finansavimo sumos
	Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka VSAFAS nustatytus kriterijus. Finansavimo sumos - poliklinikos iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas poliklinikos įstatuose nustatytiems tikslams ir programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima ir poliklinikos gautas arba gautinus pinigus, ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas poliklinikos išlaidoms dengti ir paramos būdu gautą turtą. Poliklinikos gautos (gautinos) finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į: - finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti; - finansavimo sumas kitoms išlaidoms. Finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti gaunamos kaip nemokamai gautas ilgalaikis turtas arba atsargos, įskaitant paramą, arba kaip pinigai, skirti ilgalaikiam arba trumpalaikiam nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumos kitoms išlaidoms yra skirtos atskaitimo laikotarpiu kitoms išlaidoms kompensuoti. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos. Gautos ir perduotos kitoms viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos įstaigoje sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo sumos.
9	Atidėjiniai
	2019 metų pabaigoje pagal valstybės kontrolės ir auditorių rekomendacijas buvo sukaupti trumpalaikiai atidėjiniai (ankstesnių metų) dviejų mėnesių išėlinėms išmokoms 173151,27 eurų, kurie priklausytų darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jie išėitų iš darbo sulaukę pensijinio amžiaus. Šie atidėjiniai už ankstesnius metus, todėl parodyti kaip Apskaitos politikos keitimo ir
10	Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
D/L:

2 Apskaitos politika

	Istaiga 2019 m. neturėjo finansinės nuomos(lizingo)
11	Segmentai
	Istaiga turi vieną segmentą -sveikatos priežiūra
12	Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos
	Istaiga neturėjo mokesčių ir socialinių įmokų pajamų
13	Kitos pajamos
	Pajamų apskaitai taikomas kaupiamo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojami visos su finansavimo pajamų pripažinimu susijusias operacijas nurodoma, kokios valstybės funkcijos ir kurios programos vykdymui buvo pripažintos finansavimo pajamos, panaudojami detalizuojančius požymius arba sukuriant subsąskaitas. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, kad poliklinika gaus su sandoriu susijusių ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai poliklinika gali patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas. Pardavimų ir paslaugų pajamos registruojamos atėmus suteiktas nuolaidas. Pajamomis laikoma tik pačios poliklinikos gaunama ekonominė nauda. Poliklinikos pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t. y. kurį suteikiamos paslaugos, atliekami darbai ar kt., nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.
14	Sąnaudos
	Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sunokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.
15	Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos
	Istaiga 2019 metais neturėjo skolinimosi išlaidų
16	Operacijos užsienio valiuta
	Istaiga 2019 metais neturėjo operacijų užsienio valiuta.
17	Stripsnių tarpusavio užskaitos
	Poliklinika kiekvieną mėnesį pagal trišalę sutartį tarp poliklinikos, VSDPV Panevėžio skyriaus, Panevėžio teritorinės ligonių kasos daro užskaitas valstybinio socialinio draudimo įmokų užskaitas (socialinio draudimo įmokų (41,78-43,78 proc.) išskolinimas įskaitomas kaip TLK, apmokėjimas už suteiktas paslaugas).
18	Kiti apskaitos principai
	Poliklinikoje laikoma, kad informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams. Įstaigos informacija laikoma reikšminga, jei jos suma yra iki 0,5 proc. pajamų. Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterinės apskaitos kontrolės procedūras, kurios nustatytos Apskaitos politikoje ir VSAFAS. Poliklinika savo veikloje taiko šiuos finansinės rizikos valdymo principus. 1. Likvidumo rizika ir jos valdymas. Likvidumo rizika – tai rizika, kad poliklinika nesugebės laiku įvykdyti finansinių įsipareigojimų darbuotojams, mokesčiams, SODRAI, tiekėjams ir kreditoriams. Poliklinikos teikiamos asmenų priežiūros paslaugos yra finansuojamos pagal sudarytas sutartis su teritorinėmis ligonių kasomis pagal Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintas bazines kainas. Finansavimo šaltinis yra privalomojo sveikatos fondo lėšos. Su likvidumo rizika įstaiga gali susidurti šiais atvejais: 1) jei reikšmingai sumažės teikiamų paslaugų apimtys; 2) jei paslaugų bazinė kaina bus sumažinta tiek, kad nepadengs einamųjų kaštų. 3) jei teritorinės ligonių kasos ilgą laiką pradės atsiskaitymus už suteiktas paslaugas. Susidūrusi su likvidumo rizika, įstaiga mažintų savo išlaidas ir investicijas tiek, kad nemkentėtų teikiamų paslaugų kokybė. Pastaraisiais metais poliklinikos veikla yra pelninga, įstaigos sukuriama pinigų srautai iš veiklos yra teigiami, likvidus trumpalaikis turtas viršija trumpalaikius įsipareigojimus. Dėl šių priežasčių įstaigos likvidumo rizika yra vertinama kaip žema. 2. Palūkanų normos rizika ir jos valdymas.

Aiškinaomojo rašto pastabos nepateikiamos, jeigu ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose atitinkamos informacijos nėra, t. y. finansinių ataskaitų straipsnių sumos lygios nuliui.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
D/L: =

3 Pastabos

P1 Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keitimai, klaidų taisymai

Apskaitos politikos keitimo įtaka finansinėse ataskaitose:

Eil. Nr.	Stripsniai	Pertvarkomus ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Apskaitos politikos keitimas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs apskaitos politikos keitimas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
					X
	Iš viso				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Esminių klaidų įtaka finansinėms ataskaitoms:

Eil. Nr.	Stripsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (pertvarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į aiškinamojo rašto pastabą, kurioje aprašytas susijęs esminės klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
	Padaidėja ankstesnių metų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudoms	-4 632 162,70	-4 805 313,97	-173 151,27	Pagal Valstybes kontroles rekomendacijas sukaupti atidėjiniai tankstesnių metų divrejų mėnesių išeitinams išmokoms, kurie priklauso darbuotojams pagal Darbo kodeksą, jei jis įseitų iš darbo sulaukęs pensijinio
	Iš viso	-4 632 162,70	-4 805 313,97	-173 151,27	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jukšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

011 -2147412808
012 =

3 Pastabos

PI Apskaitos politika ir apskaitinių įvertinimų keltimas, klaidų taisymas

Esminių klaidų įtaka nuosavybės metodui:

Eil. Nr.	Straipsniai	Taisomas ataskaitinis laikotarpis (suma)	Ataskaitinis laikotarpis (perivarkyta) (suma)	Klaidos taisymas (suma)	Nuoroda į išskiriamąjį raštą pastabų, kurioje nprašytas susijęs esminis klaidos taisymas (pastabos Nr.)
1	2	3	4	5=4-3	6
					X
	Iš viso				

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitipai)

ID: -2147412808
D/L:

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAM

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Paskutinė praėjusio metaskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė gražinto ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų tašymu [mln.]
				Paddėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
A	ILGALAIKIS TURTAS		790,198,68			790,198,68
I	Neatmaterijalusis turtas		1,644,96			1,644,96
I.1	Plėtos darbai					0,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1,644,96			1,644,96
I.3	Kitas neatmaterijalusis turtas					0,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prestižas					0,00
II	Ilgalaikis materialusis turtas		788,553,72			788,553,72
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		3,020,69			3,020,69
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8,265,04			8,265,04
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mėšinos ir įrenginiai		627,848,74			627,848,74
II.6	Transporto priemonės		74,893,59			74,893,59
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		64,204,80			64,204,80
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		10,320,86			10,320,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Milnėrimai, čekiniai ir kitas ilnalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1,400,887,04			1,400,887,04
I	Atsargos		60,447,12			60,447,12
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir kitos atsargos		60,447,12			60,447,12
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Paragaminė produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		16,880,40			16,880,40
III	Per vienus metus gautinos sumos		486,968,36			486,968,36
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gautini mokėjimai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gautinos finansavimo sumos		1,260,43			1,260,43
III.4	Gautinos sumos už turto nuodojimą, parduotus prekes, turta, paslaugas		485,498,81			485,498,81
III.5	Sukauptos gautinos sumos					0,00
III.6	Kitos gautinos sumos		209,12			209,12
IV	Trumpalaikės investicijos		0,00			0,00
V	Pirmiti ir pinigų ekvivalentai		836,591,16			836,591,16
D	IS VISO TURTO		2,191,085,72			2,191,085,72
D	FINANSAVIMO SUMOS		61,220,44			61,220,44
I	Iš valstybės biudžeto		4,977,31			4,977,31
II	Iš savivaldybės biudžeto		7,83			7,83
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38,280,49			38,280,49
IV	Iš kitų šaltinių		27,954,51			27,954,51
E	ISIPAREIGOJIMAI		544,745,45	173,151,27		717,896,72
I	Ilgalaikiai išsipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išsipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidejimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai išsipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai išsipareigojimai		544,745,45	173,151,27		717,896,72
II.1	Ilgalaiki atidejimų esančiųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidejimai					0,00
II.2	Ilgalaiki išsipareigojimų esančiųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išsipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos / Europos Sąjungos biudžetui					0,00
II.6	Mokėtinios sumos / biudžetui ir fondams					0,00
II.6.1	Gmžtinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetui					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės išmokos					0,00
II.8	Gmžtini mokėjimai, įmokos ir jų permokos		37,442,01			37,442,01
II.9	Tiekiamas mokėtinios sumos		142,064,07			142,064,07
II.10	Su darbo santykiais susiję išsipareigojimai		365,020,51			365,020,51
II.11	Sukauptos mokėtinios sumos		219,06			219,06
II.12	Kiti trumpalaikiai išsipareigojimai					0,00
F	GRYNOJIS TURTAS		1,598,120,13		-173,151,27	1,411,968,86
I	Daliniojo kapitalas		128,266,83			128,266,83
II	Rezervai					0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervai					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo itaka					0,00
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		1,456,853,30		-173,151,27	1,283,702,03
IV.1	Einiųjų metų perviršis ar deficitas		32,908,14		-173,151,27	-140,243,13
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		1,423,945,16	0,00	0,00	1,423,945,16
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ISIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2,191,085,72	173,151,27	-173,151,27	2,191,085,72

Vyriausioji gydytoja
(viešiojo sektoriaus subjekto vadovas arba to lygiavertis administracinio vadovas)
Vyriausioji finansininkė
(vyriausiosios buhalterės (buhalterės))

[Handwritten signature]
(parašas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)
Vilma Januškinė
(vardas ir pavardė)

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Puslapis Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertinusių apskaitos politikos keitimų ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		5,604,620,53		0,00	5,604,620,53
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		144,474,83		0,00	144,474,83
I.1	Iš valstybės biudžeto		2,548,67		0,00	2,548,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		30,201,16		0,00	30,201,16
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		11,136,65		0,00	11,136,65
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		100,588,35		0,00	100,588,35
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		5,460,145,70		0,00	5,460,145,70
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		5,459,325,70		0,00	5,459,325,70
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		820,00		0,00	820,00
III.2	Pervešimų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-8,573,340,48		0,00	-8,573,340,48
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-4,632,162,70		0,00	-4,632,162,70
I	DARBO UŽMOKĖSIO IR SOCIALINIŲ ĮDRAUDIMŲ		-129,819,69		0,00	-129,819,69
II	NUBŪDEVIMO IR AMORTIZACIJOS		-139,586,91		0,00	-139,586,91
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-621,69		0,00	-621,69
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-24,918,80		0,00	-24,918,80
V	TRANSPORTO		-7,711,19		0,00	-7,711,19
VI	KAVALIPIRACIJOS KEĖJIMO		-83,943,03		0,00	-83,943,03
VII	PAVIRŠTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-476,90		0,00	-476,90
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-411,498,79		0,00	-411,498,79
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA				0,00	0,00
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-1,526,52		0,00	-1,526,52
XI	NUOMOS				0,00	0,00
XII	FINANSAVIMO		-122,550,10		0,00	-122,550,10
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-18,544,16		0,00	-18,544,16
XIV	KITOS		31,280,05		0,00	31,280,05
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERSIS AR DEFICITAS		1,327,21		0,00	1,327,21
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		1,327,21		0,00	1,327,21
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00	0,00
II	PĖRVESTINĖS BUDŽETA, KITOS VEIKLOS PAJAMOS				0,00	0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS				0,00	0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		300,88		0,00	300,88
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA				-173,151,27	-173,151,27
G	PELNO BIOKĖSTIS				0,00	0,00
H	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		32,908,14		-173,151,27	-140,243,13
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA				0,00	0,00
J	GRYNASIS PERVERSIS AR DEFICITAS		32,908,14		-173,151,27	-140,243,13
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI				0,00	0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI				0,00	0,00

Vyriausioji gydytoja
(vyšiojo sektoriaus subjektų vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(Parasas)
(Parasas)

Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vilma Januškiene
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID -2117112808
D3.

P2 Informacija pagal segmentus

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Politis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sumandos				-6 241 201,72
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-5 164 053,32
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				-1 065 500,32
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-133 600,90
1.1	Komunalinėms				-70,00
1.5	Transporto				-53 436,47
1.6	Kvalifikacijos kelimo				-5 030,28
1.7	Paprašyto remonto ir eksploatavimo				-123 792,11
1.8	Investicijos ir nuostolių stumi				-1 858,14
1.9	Sumažėtų ir padidėtų atsargų svėrikama				-451 096,14
1.10	Socialinių išmokų				
1.11	Nuomos				-1 176,52
1.12	Finansavimu				
1.13	Kitų paslaugų				-117 072,26
1.11	Kitos				-33 715,56
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo išlaidos				-173 151,27
3	Pagrindinės veiklos patengeti sąlaidai				-1 892 667,74
3.1	Išmokos				-1 065 177,40
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-1 065 177,40
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-111 226,05
3.1.3	Komunalinėms				-70,00
3.1.4	Transporto				-29 304,24
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo				-5 030,28
3.1.6	Paprašyto remonto ir eksploatavimo				-123 357,38
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-340 349,30
3.1.8	Socialinių išmokų				
3.1.9	Nuomos				-1 565,15
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-110 347,90
3.1.11	Sumažėtų politikos				
3.1.12	Kitos išmokos				-41 060,06

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės polidromas, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jaičio g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-5 573 340,48
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4 652 162,70
1.2	Nuosidėvimas ir amortizacijos							-129 819,69
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-139 566,94
1.4	Komandiruočių							461,69
1.5	Transporto							-24 910,80
1.6	Kvalifikacijos kelimo							-83 943,03
1.7	Parpatosejimo remonto ir eksploatavimo							-4 76,90
1.8	Sluostijimo ir atnaujinti sumai							-411 498,79
1.9	Sunaudoto ir parduotų atsargų savikaina							
1.10	Socialiniai išmokai							-1 526,52
1.11	Nuomos							
1.12	Įmantsavime							-122 554,10
1.13	Kiti paslaugai							-18 844,16
1.14	Kitos							
2	Apskaitos politikos ketimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo itaka							
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							-3 979 034,60
3.1	Įmokos							-3 258 035,68
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-140 136,03
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-1 567,69
3.1.3	Komandiruočių							-19 173,73
3.1.4	Transporto							-5 263,19
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo							-83 677,15
3.1.6	Parpatosejimo remonto ir eksploatavimo							-322 667,82
3.1.7	Atsargų įsigijimo							
3.1.8	Socialiniai išmokai							-1 526,52
3.1.9	Nuomos							-134 382,82
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo							
3.1.11	Sunaudotos palikamos							-12 043,97
3.1.12	Kitos išmokos							

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, J02705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

-2147412808

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
					-5373 340,48
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				-4 632 162,70
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-129 819,69
1.2	Įnaidėvimo ir amortizacijos				-139 566,91
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-621,69
1.4	Komandiruočių				-24 918,80
1.5	Transporto				-7 711,19
1.6	Kvėlinčių kėlimo				-83 945,03
1.7	Paprasiojo remonto ir eksploatavimo				-476,94
1.8	Suvertėjimo ir nurašyti sumų				-411 498,79
1.9	Sumokėti ir parduoti atsargų savikaina				
1.10	Socialinių išmokų				-1 526,52
1.11	Pinamos				
1.12	Finansavimo				-122 550,16
1.13	Kitų paslaugų				-18 544,16
1.14	Kitos				
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įlaidos				
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				-3 979 034,60
3.1	Įšmokos				-3 258 655,08
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-140 136,03
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-1 507,69
3.1.3	Komandiruočių				-19 173,73
3.1.4	Transporto				-4 263,19
3.1.5	Kvėlinčių kėlimo				-83 077,15
3.1.6	Paprasiojo remonto ir eksploatavimo				-322 667,82
3.1.7	Atsargų įsigijimo				
3.1.8	Socialinių išmokų				-1 526,52
3.1.9	Pinamos				-134 382,82
3.1.10	Kiti paslaugų įsigijimo				
3.1.11	Sumokėtos palikamos				-12 003,97
3.1.12	Kitos išmokos				

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: --

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, balansinė vertė:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
22.665,38	22.306,70

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Naujo nematerialiojo turto, įsigyto perduoti, balansinė vertė pagal turto grupes:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Plėtros darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigtji projektai		
6	Kitas nematerialiosis turtas		
7	Iš viso	0,00	

Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinė vertė atidavimo momentu buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų sumą, pripažintą ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis, sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė:

Eil. Nr.	Nematerialiojo turto grupės	Likutinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Programinė įranga ir jos licencijos		
2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
3	Literatūros, mokslo ir meno kūrimai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas	0,00	
6	Iš viso		

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25.913,35	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		3.490,64	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		3.490,64	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-1.288,98	
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto		-1.288,98	
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		28.115,01	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-24.268,39	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.199,15	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X	1.288,98	
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X	1.288,98	
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-24.178,56	
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 parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma			
18.1	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)
1	2	3	4	5
20	Nuvertėjimo sumos 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)		3.936,45	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.644,96	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		657,03	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		657,03	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			
3.3	Nurašyto			
4	Pergrupavimai (+/-)			
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai			
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		657,03	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		X
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-91,28	X
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		X
10.1	Parduoto	X		X
10.2	Perduoto	X		X
10.3	Nurašyto	X		X
11	Pergrupavimai (+/-)	X		X
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		X
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-91,28	X
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	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai
		Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai
1	2	6	7	8
20	Nuvertėjimo sumos 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)		565,75	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: —

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
				25.913,35
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			4.147,67
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			4.147,67
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina			
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį			-1.288,98
3.1	Parduoto			
3.2	Perduoto			-1.288,98
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)			28.772,04
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-24.268,39
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.290,43
10	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		1.288,98
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		1.288,98
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-24.269,84
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	Parduoto			
18.2	Perduoto			
18.3	Nurašyto			
19	Pergrupavimai (+/-)			

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: --

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
20	Nuvertėjimo sumos kitų 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)			4.502,20
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			1.644,96

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
D/L: --

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.016.837,69	1.075.316,09

Materialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė yra:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Dalis žemės ir pastatų įprastinėje veikloje yra nenaudojami ir laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti. Tokio turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

Sutarčių, pasirašytų dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje, bendroji vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
25.740,00	1.063,59

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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	Mėnuo ir įrenginiai
			Gyvenamieji	Kiti			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.792,40		12.563,25		1.913.329,91
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)						
2.1	Pirkio turto išsigijimo savikaina						136.372,08
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina						136.372,08
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-30.695,24
3.1	Parduoto						
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto						
4	Pergrupavimai (+/-)						-30.695,24
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		5.792,40		12.563,25		2.019.006,75
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.771,71		-4.298,21		-1.285.481,17
8	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*	X					
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-100,68		-559,44		-107.560,15
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					29.190,35
10.1	Parduoto	X					
10.2	Perduoto	X					
10.3	Nurašyto	X					
11	Pergrupavimai (+/-)	X					29.190,35
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X					
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-2.872,39		-4.857,65		-1.363.850,97
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					
15	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma*	X					
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					
18	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X					
18.1	Parduoto	X					
18.2	Perduoto	X					
18.3	Nurašyto	X					
19	Pergrupavimai (+/-)	X					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X					
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto suakauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X
25.1	Parduoto		X	X	X		X
25.2	Perduoto		X	X	X		X
25.3	Nurašyto		X	X	X		X
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		2.920,01		7.705,60		655.155,78
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		3.020,69		8.265,04		627.848,74

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto suakaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

P4 Ugalais materialūs turtas

Psl. Nr.	Straipsniai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ūgalaikis materialusis turtas	Kitas ūgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba
					Kitos vertybės	Kitas ūgalaikis materialusis turtas	
1	2	9	10	11	12	13	14
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	337.413,95		269.786,02		17.772,84	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)			27.884,99		5.503,08	
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina			27.884,99		5.503,08	
2.2	Neatlyginamai gauto turto išsigijimo savikaina						
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-42.352,58		-14.353,82			
3.1	Parduoto	-42.352,58					
3.2	Perduoto						
3.3	Nurašyto			-14.353,82			
4	Pergrupavimai (+/-)						
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai						
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	295.061,37		283.217,19		23.275,92	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-262.520,36		-205.581,22	X	-7.451,98	X
8	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*				X		X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-13.164,48		-20.094,93	X	-3.529,91	X
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	42.351,42		14.015,55	X		X
10.1	Parduoto	42.351,42			X		X
10.2	Perduoto				X		X
10.3	Nurašyto				X		X
11	Pergrupavimai (+/-)			14.015,55	X		X
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai				X		X
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-233.333,42		-211.660,60	X	-10.981,89	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje				X		
15	Neatlyginamai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*				X		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				X		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį				X		
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)				X		
18.1	Parduoto				X		
18.2	Perduoto				X		
18.3	Nurašyto				X		
19	Pergrupavimai (+/-)				X		
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai				X		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)				X		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		X		X	X
23	Neatlyginamai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokyčiai	X		X		X	X
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X		X		X	X
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X		X		X	X
25.1	Parduoto	X		X		X	X
25.2	Perduoto	X		X		X	X
25.3	Nurašyto	X		X		X	X
26	Pergrupavimai (+/-)	X		X		X	X
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X		X		X	X
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X		X		X	X
29	Ūgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	61.727,95		71.656,59		12.294,03	
30	Ūgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	74.893,59		64.204,80		10.320,86	

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

eil. Nr.	Stripsniai	Išankstiniai apuokejimai	is viso
1	2	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		2.556.658,37
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		169.760,15
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina		169.760,15
2.2	Neatlyginimai gauto turto išsigijimo savikaina		
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)		-87.401,64
3.1	Parduoto		-42.352,58
3.2	Perduoto		
3.3	Nurašyto		-45.049,06
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kitų pokyčiai		
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1-2;3+/-4+5)		2.639.016,88
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.768.104,65
8	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma*	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-145.009,59
10	Sukauptas parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 - 10.2 - 10.3)	X	85.557,32
10.1	Parduoto	X	-42.352,58
10.2	Perduoto	X	
10.3	Nurašyto	X	-43.205,90
11	Pergrupavimai (+/-)	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kitų pokyčiai	X	
13	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 +/- 11 + 12)	X	-1.827.556,92
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
15	Neatlyginimai gauto turto sukauptas nuvertėjimo suma*		
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį		
18	Sukauptas 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	Nuvertėjimo sumos kitų pokyčiai		
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 - 17 - 18 +/- 19 + 20)		
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	
23	Neatlyginimai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1 + 25.2 + 25.3)	X	
25.1	Parduoto	X	
25.2	Perduoto	X	
25.3	Nurašyto	X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	
27	Tikrosios vertės kitų pokyčiai	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22 + 23 +/- 24 +/- 25 +/- 26 + 27)	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		811.459,96
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		788.553,72

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį			Per ataskait	
			Įsigyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelti į (iš) kitą finansinio turto grupę	Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos						
1.2	Obligacijos						
1.3	Vekseliai						
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai						
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	101.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Suteiktos paskolos						
2.2	Obligacijos						
2.3	Vekseliai						
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai						
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai		101.200,00				
3	Iš viso	0,00	101.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

** Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimo.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: —

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	inį laikotarpį		Per ataskaitinį laikotarpį		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Pinigines įplaukas	Nurašyta	Nuvertėjimas	Kiti pokyčiai	
1	2	9	10	11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Suteiktos paskolos					
1.2	Obligacijos					
1.3	Vekseliai					
1.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
1.5	Ilgalaikiai terminuoti indėliai					
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	0,00	0,00	0,00	0,00	101.200,00
2.1	Suteiktos paskolos					
2.2	Obligacijos					
2.3	Vekseliai					
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai					
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai					101.200,00
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00	101.200,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

-2147412808

Materialūs ir biologinis turtas, kuris buvo parduotas per ataskaitinį laikotarpį:

Eil. Nr.	Turto grupė iki perkėlimo į atsargas	Pelnas arba nuostolis iš turto pardavimo	Sprendimo parduoti data	Sprendimo parduoti priežastis
1	2	3	4	5
	Transporto priemonės	2.270,84	2018-10-24	Turtas susidėvėjęs, nebetinkamas naudoti veikloje
	Iš viso	2.270,84	X	X

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventaris
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		60.447,12
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		473.014,71
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		339.344,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		133.670,11
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-478.297,91
3.1	Parduota		-26,10
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-478.271,81
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		55.163,92
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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	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)		55.163,92
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		60.447,12

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
		Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys
1	2	5	6
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Snaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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	Snaudota 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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
		Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti
1	2	7	8
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		
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)		
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: ---

P8 Atsargos

Eil. Nr.	Straipsniai*	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
1	2	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		60.447,12
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		473.014,71
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		339.344,60
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		133.670,11
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-478.297,91
3.1	Parduota		-26,10
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-478.271,81
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		55.163,92
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)		
11.3	Sunaudota veikloje		
11.4	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)		55.163,92
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		60.447,12

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

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	16.918,99	16.880,40
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	524,00	857,55
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	7.408,43	5.000,44
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	8.986,56	11.022,41
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	16.918,99	16.880,40

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankūta g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PAŪLAIKUSIŲ ŽŪTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

21*412808

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskaitinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskaitinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš laisvalaukiančių ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš bendraujančių 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)	534 102,72	533 364,76	0,00	486 908,36	485 299,94	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	1 349,19	1 349,19		1 297,43	1 297,43	
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, turą, paslaugas	532 436,31	531 823,71		485 498,81	483 969,90	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turą	532 436,31	531 823,71		485 498,81	483 969,90	
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už komiskuota turą, būdus ir kitas neisvyšes						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	517,22	191,86		209,12	69,61	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansas vertė (1-2)	534 102,72	533 364,76	0,00	486 908,36	485 299,94	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakišo g.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

HD: -2147412808
D.L: =

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praejimo ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Budžeto asignavimai	Iš viso	Budžeto 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 įsaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įsaldytose 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 įsaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įsaldytose 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)	843.405,58		836.591,16	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	841.638,97		833.783,37	
3.2	Pinigai kasoje	1.508,44		2.692,20	
3.3	Pinigai kelyje	258,17		115,59	
3.4	Pinigai įsaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įsaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indeliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	843.405,58		836.591,16	
5	Iš jų išreikščių fondų lėšos				

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politinė, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jukšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASITAIGŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

UD: -21474128/8
D.J.

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumžėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	KŠD pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)			664,17		4.039,00
1.1	Nepatungiam turtui įsigyti					
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti			664,17		4.039,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-110,61			6,09
2.1	Nepatungiam turtui įsigyti					6,09
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-110,61			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)			-575,41		30.144,84
3.1	Nepatungiam turtui įsigyti					
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					30.144,84
4	Iš kitų šaltinių			-575,41		0,00
4.1	Nepatungiam turtui įsigyti					22.789,08
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					21.452,62
5	Iš viso finansavimo sumų		-110,61	89,76		46.979,01

Viešojo įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politikai, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jaičio g. 1
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos euras, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
 D/L: -

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUTIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Atsloaitinio laikotarpio pradžioje			Atsloaitinio 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)	685,02	4.292,29	4.977,31	1.349,19	2.689,81	4.039,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7,83	7,83		6,09	6,09
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)	120,20	28.160,29	28.280,49	-455,21	30.600,65	30.144,84
4	Iš kitų šaltinių		27.954,51	27.954,51		22.789,08	22.789,08
5	Iš viso	805,22	60.414,92	61.220,14	893,98	56.085,03	56.979,01

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2019 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

-2147412808

Finansinė nuoma

Turto, naudojamo pagal finansinę nuomą (lizingą), balansinė vertė:

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė		
2.2	Gyvenamieji pastatai		
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai		
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės		
2.6	Mašinos ir įrenginiai		
2.7	Transporto priemonės		
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės		
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės		
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba		
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.2	Medynai		
3.3	Parkų ir skverų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasūliai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija		
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso		

Finansinės būklės ataskaitoje parodytos neapibrėžtųjų nuomos mokesčių sumos.

Eil. Nr.	Nustatymų pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateityje mokėtinos pagrindinių nuomos įmoku sumos pagal sudarytas sublizingo sutartis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso		

Veiklos nuoma

Pagal pasirašytas subnuomos sutartis ateityje mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Per vienerius metus (suma)		
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	1.176,52	1.526,52
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	1.176,52	1.526,52

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politikininkai, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankšta g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuomos įmokų pripažintų laikotarpio sąnaudomis ir subnuomos įmokų pripažintų laikotarpio pajamomis sumos:

Eil. Nr.	Laikotarpis	Paskutinė ataskaitinių metų diena	Paskutinė praėjusių ataskaitinių metų diena
1	2	3	4
1	Pagrindinės nuomos įmokos (snaudos)		
2	Nepripažinti nuomos mokesčiai (snaudos)	-1.176,52	-1.526,52
3	Gautos įmokos pagal subnuomos sutartis (suma) (pajamos)		

Panauda

Pagal panaudos sutartis gauto turto vertė, nurodyta sutartyje, pagal turto grupes paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

Eil. Nr.	Turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs nėnaskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Nematerialusis turtas		
1.1	Programinė įranga ir jos licencijos		
1.2	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
1.3	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
1.4	Nebaigti projektai		
1.5	Kitas nematerialusis turtas		
2	Ilgalaikis materialusis turtas		
2.1	Žemė	3.498.231,39	3.461.486,07
2.2	Gyvenamieji pastatai	116.808,97	116.808,97
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2.612.752,32	2.561.125,51
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	16.141,68	15.661,49
2.6	Mašinos ir įrenginiai	164.232,58	164.232,58
2.7	Transporto priemonės	263.026,89	269.507,34
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės	305.273,50	305.273,50
2.9	Baldai ir biuro įranga		
2.10	Kitos vertybės	15.624,30	15.624,30
2.11	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		
2.12	Nebaigta statyba	4.371,15	13.252,38
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medvyniai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	20.508,36	22.189,22
4.2	Medžiagos, žaliavos ir likiniai inventonius		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija	20.508,36	22.189,22
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	3.518.739,75	3.483.675,29

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Sutarčių panaudos sutarčių laikotarpiai:

001 -2147412808

Sutarčių Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarčių terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Nenumatyta
2	Ilgalaikės sutartys	Neterminuotos	Nenumatyta
3	Trumpalaikės sutartys	3-10 metų	Nenumatyta
4	Trumpalaikės sutartys	Neterminuotos	Nenumatyta

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L:

**BŪSIMOSIOS PAGRINDINĖS NUOMOS ĮMOKOS, KURIAS NUMATOMA SUMOKĖTI
PAGAL PASIRAŠYTAS VEIKLOS NUOMOS SUTARTIS, PAGAL LAIKOTARPIUS**

Eil. Nr.	Laikotarpis	Mokėtinos pagrindinės nuomos įmokos paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną
1	2	3
1	Per vienerius metus	
2	Nuo vienerių iki penkerių metų	926,52
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	926,52

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jukšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma
1	2	3	4	5	6
1	Kompensacijos darbuotojams				
2	Žalos atlyginimas				
3	Aplinkos tvarkymas				
4	Turto likvidavimas				
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas				
6	Garantijų įsipareigojimai				
7	Baudos				
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui				
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti				
10	Santūpoms atkurti				
11	Kita*				
12	Iš viso atidėjinių		193.998,35		
			193.998,35		

* Reikšmingos sumos detalizuojamos atskiramojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L:

P15 Atidėjiniai

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams			
2	Zalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / vertės nutraukimas			
6	Garantijų įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamą turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamą turtą atkūrimui			
9	Leigvatinų paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti			
10	Santūpoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			193,998,35 193,998,35

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

D/L: --

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Įsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus		
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	193.998,35	193.998,35
1.2	Ilgalaikių atidėjinių cinamųjų metų dalis	193.998,35	193.998,35
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	193.998,35	193.998,35

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politikos, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankūno g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

ID: 2147412808
 D L

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	124.344,44	124.344,44		142.064,07	142.062,71	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	35.473,69	6.355,16		37.442,01	1.268,36	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	366.434,96	4.630,22		365.020,31		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos	263.500,59	4.630,22		227.830,35		
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos	102.934,37			137.189,96		
5	Kai trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai	37,23	22,23		219,06	61,06	
5.2	Ganti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos						
6	Kai kurio trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	37,23	22,23		173,06	26,06	
		526.290,33	135.352,05	0,00	544.745,45	143.392,65	

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

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		
1.1	Pajamos iš rinkliavų	6.222.633,39	5.459.325,70
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**		
1.4	Kitos	6.222.633,39	5.459.325,70
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	171,00	820,00
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	6.222.804,39	5.460.145,70

* 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 Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika. 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
 D/L: =

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ 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	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	3.661,13	1.327,21
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	26,10	
1.3	Pajamos iš administracinių baudų	2.272,00	
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	267,42	758,34
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	1.095,61	568,87
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas	3.661,13	1.327,21

* 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 Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

ID: -2147412808
 D/L: --

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr.	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos		Socialinio draudimo sąnaudos		Darbuotojų skaičius (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Eilatų sąrašė nurodyti darbuotojai:	-3 067 277,50	-3 535 255,55	93 775,82	-1 096 907,15		
2	Kiti darbuotojai, kurie teikė paslaugas ir atliko darbus pagal kitas nei darbo sutartis, savo ekonomine prasme atitinkančias darbo santykių esmę (t. y. dirbantiems pagal terminuotas, autorines ir panašias darbo sutartis)					349	349
3	Iš viso	-3 067 277,50	-3 535 255,55	93 775,82	-1 096 907,15	349	349

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808
 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		
1.1	Pešnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	214,61	300,88
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	189,31	
1.4	Dividendai	25,30	300,88
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-1,09	
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos	-1,09	
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	213,52	300,88

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ID: -2147412808

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	Eurai		
2	JAV doleriais	544.745,45	526.290,23
3	Kitomis		
4	Iš viso	544.745,45	526.290,23

PRITARTA

Panevėžio rajono savivaldybės tarybos

2020 m. balandžio 30 d. sprendimu Nr. T-

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS
POLIKLINIKOS 2019 METŲ
VEIKLOS ATASKAITA**

Panevėžys

TURINYS

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS	2 p.
II SKYRIUS POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS	2 p.
III SKYRIUS ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ	9 p.
IV SKYRIUS GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS	10 p.
V SKYRIUS INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS	10 p.
VI SKYRIUS POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS	11 p.
VII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ	12 p.
VIII SKYRIUS SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS	13 p.
IX SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI	13 p.
X SKYRIUS APIBENDRINIMAS	13 p.
1 PRIEDAS	15 p.
2 PRIEDAS	16 p.
3 PRIEDAS	17 p.

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika – tai pirmines stacionarines ir ambulatorines bei antrines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikianti asmens sveikatos priežiūros įstaiga. Mūsų tikslas – medicinos paslaugų kokybė, prieinamumas, tęstinumas, apimantis ligų prevenciją, diagnostiką, gydymą, slaugą ir reabilitaciją. Optimaliai naudojant sveikatos priežiūrai skirtus išteklius, užtikrinant žmogiškąją pagarbą bei orumą, siekiame geriausio rezultato, tenkinančio ir pacientų, ir medikų lūkesčius.

Asmens sveikatos priežiūros paslaugas poliklinika teikia pagal 2012 m. sausio 6 d. Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą licenciją. Pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos dviejose slaugos ir palaikomojo gydymo ligoninėse, trijose ambulatorijose, penkiuose šeimos gydytojo kabinetuose, septyniolikoje medicinos punktų, poliklinikos Šeimos medicinos, Odontologijos, Greitosios medicinos pagalbos skyriuose ir Psichikos sveikatos centre. Antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos teikiamos Specializuotos medicinos, Diagnostikos, Fizinės medicinos ir reabilitacijos, Dantų protezavimo skyriuose, Klinikinėje diagnostinėje laboratorijoje ir profilaktiniame (darbo medicinos) kabinete.

Malonu pasidžiaugti, kad viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika gerais rezultatais baigė 2019 metus: suteikta daugiau paslaugų, pagerėjo teikiamų paslaugų kokybė, plečiamas paslaugų asortimentas, daugiau pacientų dalyvavo prevencinėse programose. Per 2019 metus už gerus darbo rezultatus gauta 381872 eurų pajamų.

2019 metais buvo dedamos didelės pastangos diegiant elektronines paslaugas ir vykdant e-paslaugų plėtrą: įdiegtas vaistų suderinamumo tikrinimo funkcionalumas, prisijungta prie išankstinės pacientų registracijos informacinės sistemos, įsisavinta skiepijų registracijos forma. Elektroninių receptų per praėjusius metus išrašyta 93 %, 72,4 % asmens sveikatos įrašų pasirašyta ESSIS sistemoje, 100 procentų išduodami elektroniniai mirties liudijimai ir vairuotojų sveikatos patikrinimo medicininės pažymos.

2019 metais pradėtos teikti naujos paslaugos–suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos II (nervų sistemos ligų ir judamojo-atramos aparato pažeidimų) paslaugos.

Dėl gerų finansinių rodiklių bei nuo rugsėjo mėnesio padidinto finansavimo galėjome ženkliai padidinti atlyginimus gydytojams, bendrosios praktikos slaugytojams ir kitam medicinos personalui bei papildomai paskatinti metų pabaigoje. Vidutinis gydytojo atlyginimas išaugo nuo 2618 eurų metų pradžioje iki 2910 eurų metų pabaigoje, slaugytojų nuo 1075 eurų iki 1245 eurų.

II SKYRIUS

POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS

Aptarnaujamų gyventojų skaičius

Rodiklis	2018 m.	2019 m.	gyvenantys kaime		gyvenantys mieste	
			2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.
Iš viso:	28315	27908	21171	20633	7144	7275
Iš jų - vaikų	5021	4876	x	x	x	x
- suaugusių	23294	23032	x	x	x	x
Psichikos sveikatos centre	31379	30923	x	x	x	x

Dėl neigiamo gyventojų prieaugio ir migracijos gyventojų mažėjimo tendencijos kaip ir ankstesniais metais labiau palietė kaimo gyventojus. Ypač mažėja vaikų bei jaunų gyventojų amžiaus grupės. Per paskutinį dešimtmetį aptarnaujamų gyventojų sumažėjo 19 %, kaimo gyventojų -35 %, vaikų-25 %. Per paskutinius metus aptarnaujamų gyventojų skaičius sumažėjo tik 1,5 %, dėl Panevėžio miesto gyventojų, kasmet vis daugiau pasirenkančių Poliklinikos teikiamas paslaugas.

Apsilankymų skaičius

Gydytojai	Poliklinikoje		Namuose		Profilaktiniai		1000 gyventojų	
	2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.	2019 m.
šėimos medicinos	121788	115083	2315	1983	11367	11245	4784	4598
odontologai	19955	19668	0	0	2393	3185	789	819
psichiatrai	4479	4507	21	3	519	57	160	148
specialistai-konsultantai	85251	81632	18	16	4932	6081	3186	3144

Mažėjant gyventojų skaičiui, apsilankymų skaičius, lyginant su praėjusiais metais, mažėjo pas šėimos medicinos paslaugas teikiančius gydytojus 3,9 %, pas specialistus konsultantus 1,3 %, pas gydytojus psichiatrus 7,5 %, o pas gydytojus odontologus padidėjo 3,8 %. Gyventojų apsilankymų profilaktikos tikslais padidėjo 7,1 %.

Prevencinių programų vykdymas

Paslaugos pavadinimas	2018 m.		2019 m.		2019 m. TLK vidurkis	Skirtumas lyginant su TLK vidurkiu
	Paslaugų skaičius	%	Paslaugų skaičius	%		
Gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimas	1161	51,3	1903	85,8	78,9	+ 6,9
Informavimo dėl krūties piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimo atlikti mamografiją	981	43,7	1302	58,2	51,7	+5,5
Informavimo apie didelę širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę, šios tikimybės įvertinimo, pirminės prevencijos priemonių plano sudarymo ar siuntimo išsamiai įvertinti širdies ir kraujagyslių ligų tikimybę paslauga	2965	41,8	3202	45,3	45,2	+0,1

Informavimo apie ankstyvą priešinės liaukos vėžio diagnostiką ir prostatos specifinio antigeno (PSA) nustatymas	1367	nevertinama	1181	nevertinama	nevertinama	nevertinama
Informavimo apie storosios žarnos vėžio ankstyvą diagnostiką ir iFOBT rezultatų įvertinimas	2988	58,5	3039	58,8	53,1	+5,7

Didelių pastangų ir sutelkto darbo dėka prevencinėse programose dalyvavo 11 % daugiau pacientų nei pernai. Keturių prevencinių programų rezultatai nuo 0,3 iki 34,5 % lenkia 2018 metų pasiekimus. Ypač džiugu, kad gimdos kaklelio ir krūties vėžio prevencinėse programose dalyvavo 33,2 % daugiau moterų. Priešinės liaukos vėžio profilaktinėje programoje dalyvavusių pacientų skaičius nebegali būti įvertinamas dėl pasikeitusio nuo tyrimų rezultatų priklausomo tikrinimo periodiškumo.

GREITOSIOS MEDICINOS PAGALBOS PASLAUGOS

Paslaugų struktūroje ypatingą vietą užima greitosios medicinos pagalbos (toliau – GMP) paslaugos. GMP efektyvumas daro tiesioginę įtaką mirštamumui ir neįgalumui nuo traumų, nelaimingų atsitikimų, kritinių būklių metu. Tai priklauso nuo to, kaip skubiai suteikiama pagalba. Vykdamas galvos smegenų infarkto klasterio reikalavimus, „auksinės valandos“ laiku į klasterio centrą buvo pristatyta 78 % sergančių galvos smegenų insultu ir 100 % širdies infarktu.

Panevėžio rajono gyventojų skaičius nuolat mažėja, atitinkamai mažėja ir iškvietimų skaičius. Lyginant su 2018 metais aptarnauta 223 iškvietimais mažiau. 2019 metais GMP per parą vidutiniškai buvo kviesta beveik 20 kartų. Iškvietimų struktūra pateikiama lentelėje.

GMP skyriaus iškvietimų struktūra 2019 m.

Metai	Iškvietimų iš viso	Iš jų dėl:				
		Nelaimingų atsitikimų	Ūmių susirgimų ir būklių	Nėštumo ir pogimdyvinio laikotarpio patologijos	Pervežimai	
					gimdyvių	ligonių
2018	7464	780	6382	10	30	262
2019	7241	890	6148	0	22	181
skirtumas	-223	110	-234	-10	-8	-81

2019 metais medicinos pagalba suteikta 7241 pacientui. 85 % aptarnautų iškvietimų sudaro ūmūs susirgimai ir būklės, 12,3% nelaimingi atsitikimai, 2,7% pervežimai. Pagalba dėl nelaimingų atsitikimų suteikta 14,1 % dažniau. Iškvietimų be rezultatų 290: iš jų 90 atšaukta, 159 atvejais nuvykus nukentėjusiųjų nerasta, 41 atveju pacientai atsisakė pagalbos. 4577 ligoniai nuvežti į skubios pagalbos priėmimo skyrių, 1896 (41 %) hospitalizuoti, kitiems teikta stebėjimo paslauga arba po gydytojų konsultacijų išleisti ambulatoriniam gydymui.

MEDICINOS PUNKTŲ VEIKLA

Iki 2019 metų spalio 31 d. rajone veikė 23 medicinos punktai. Juose per metus pacientai apsilankė 21100 kartų, bendruomenės slaugytojai pacientų namuose apsilankė 13876 kartus. Lyginant su praėjusiais metais, dėl mažėjančio kaimo gyventojų skaičiaus, 2019 metais medicinos punktuose pacientai apsilankė 3161 kartą mažiau, bendruomenės slaugytojai pacientams paslaugas namuose teikė 3278 kartus daugiau.

Namuose teiktų paslaugų skaičius išaugo daugiau nei 4 kartus. 2019 m. medicinos punktų teritorijose gyvenančių draustų pacientų buvo 13523, sumažėjo 3502. Visų medicinos punktų veikla nuostolinga dėl pernelyg didelių patalpų ir įrangos naudojimo kaštų.

Dėl ženkliai sumažėjusios paslaugų apimtys 2019 m. spalio 31 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-205 „Dėl viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos pareigybių sąrašo ir valdymo struktūros patvirtinimo“ buvo panaikinti 7 medicinos punktai–Berniūnų, Gustonių, Karsakiškio, Katinų, Maženių, Perekšlių ir Sujetų. Paslaugų teikimas gyventojams nepablogėjo – jos teikiamos tiesiogiai jų namuose.

PALAIKOMOJO GYDYMO IR SLAUGOS PASLAUGOS

Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos teikiamos Ramygalos ir Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse. 2016 m. lapkričio 17 d. Panevėžio rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T-177 „Dėl slaugos ir palaikomojo gydymo lovų skaičiaus patvirtinimo“ jose patvirtinta 53 lovos: 28 Ramygaloje ir 25 Naujamiestyje.

Įvykdyti lovadieniai pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2019 m.

Paslaugų rūšis	Lovadienių skaičius Ramygalos PGSL	Lovadienių skaičius Naujamiesčio PGSL	Lovadienių skaičius, iš viso:
PSDF finansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	7324	7402	14726
Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	2207	1167	3374
Paliatyvi slauga	376	344	720
Iš viso:	9907	8913	18820

2019 m. keitėsi paslaugų struktūra pagal gydymo rūšis: 47 % suteikta mažiau paliatyvios slaugos paslaugų, įvykdyta 5 % daugiau palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų finansuojamų iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo, 8 % sumažėjo paslaugų, apmokėtų paciento lėšomis. Palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugos suteiktos 269 pacientams, 4 iš jų teiktos paliatyviosios slaugos, 31- mokamos paslaugos. Įvykdyta 222 lovadieniais mažiau nei praėjusiais metais. Vidutinė gulėjimo trukmė -70 dienų.

Gautos pajamos pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2019 metais

Paslaugų rūšis	Ramygalos PGSL	Naujamiesčio PGSL	Iš viso, Eur
PSDF finansuojamas	242658,40	254421,88	497080,28

palaikomasis gydymas ir slauga			
Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	55175,00	29175,00	84350,00
Paliatyvi slauga	20265,45	18384,32	38649,77
Iš viso:	318098,85	301981,20	620080,05

ANTRINĖS AMBULATORINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS PASLAUGOS

Poliklinikoje teikiamos šios antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos:

- klinikinės laboratorinės diagnostikos;
- radiologijos ir kitos diagnostikos;
- fizinės medicinos ir reabilitacijos;
- dantų protezavimo;
- gydytojų specialistų.

Poliklinikoje dirba 56 gydytojai specialistai, teikiantys antrines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Per paskutiniuosius metus apsilankymų skaičius pas gydytojus specialistus sumažėjo 4,25%: nuo 85251-2018 m. iki 81632 apsilankymų 2019 m. Atlikta 63856 konsultacijų, iš jų 628 (0,98%) apmokėtos pacientų, kitos-iš PSDF biudžeto.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius mažėja nežymiai, nors kraujo krešėjimo tyrimų skaičius auga. Siekiant efektyviai naudoti lėšas, vis daugiau tyrimų pigiau perkama didelėse laboratorijose. 2018 metais buvo atlikta 26045 laboratoriniai tyrimai, o 2019-19064 tyrimai.

Pastaraisiais metais atlikta 162 radiologijos tyrimais mažiau, nei 2018 metais. Kitų diagnostikos tyrimų daugiau: ultragarso - 1725, funkcinės diagnostikos - 5, mažiau: endoskopijos - 54 tyrimais. Tai labai nereikšmingi sumažėjusių konsultacijų skaičiai.

2019 metais sumažėjo fizioterapijos procedūrų sumažėjo 13,95 %, bet padaugėjo masažo ir kineziterapijos procedūrų.

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriaus duomenys apie suteiktas paslaugas 2016-2019 m. (paslaugų skaičius, vnt.)

Pavadinimas	2016 m.	2017 m.	2018 m.	2019 m.
Fizioterapijos procedūros	10584	13558	12353	10630
Masažo procedūros	7531	7689	8662	9175
Kineziterapijos procedūros	5805	6094	3289	6311
Ergoterapijos procedūros	4365	4006	2359	1816
Iš viso:	23920	31347	29663	27932

DANTŲ PROTEZAVIMO SKYRIAUS PASLAUGOS

2019 metais dantų protezavimo skyriuje suteiktos konsultacijos 246 pacientams, dantų protezavimo paslaugos suteiktos 1047 pacientams už 279950,28 Eur. Panevėžio rajono savivaldybės lėšomis paslaugos suteiktos 56 pacientams už 24889,39 Eur.

Iš PSDF lėšų atlikta darbų už 156527,38 Eur, gyventojų lėšoms už 98533,51 Eur. Bendras apsilankymų skaičius 2019 metais buvo 7980. Kompensuojamų protezų pagaminta 414 pacientų, mokamų protezų 633.

Pagaminta protezų: nuimami protezai 1089, vainikėliai 381, tiltiniai protezai 14.

Per 2019 m. apsilankė 7980 pacientų, t. y. 314 daugiau, negu 2018 m. Praėjusiais metais pradėtos teikti naujos paslaugos—estetiški ir kokybiški dantų vainikėliai iš cirkonio oksido.

VIDAUS MEDICININIO AUDITO GRUPĖS VEIKLA

Pagrindinis vidaus medicininio audito (toliau – VMA) grupės tikslas – pacientų teisių užtikrinimas, asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės, prieinamumo bei Poliklinikos veiklos vertinimas ir gerinimas. Pasiękti rezultatai sudarė prielaidas Poliklinikos vadovybei priimti veiksmingus valdymo sprendimus Poliklinikos darbo organizavimo ir paslaugų kokybės vadybos tobulinimui.

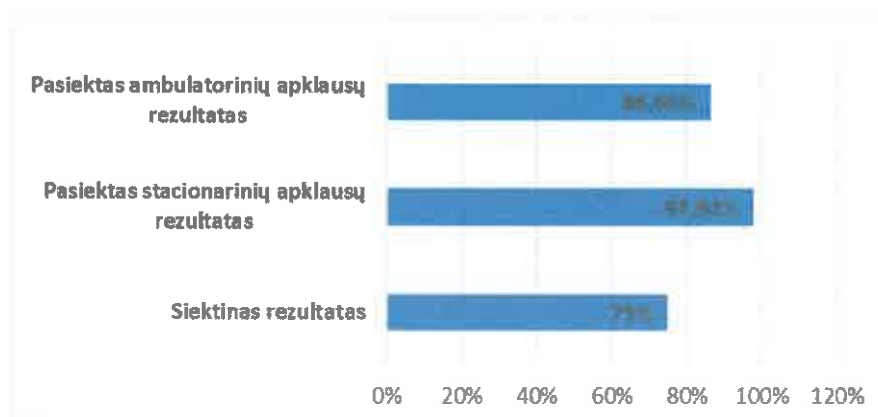
Poliklinikoje VMA grupę sudaro grupės vadovė, dirbanti 0,5 etato, ir 5 neetatiniai grupės nariai. VMA grupė atliko devyniolika planinių ir neplaninių vidaus auditų. Organizavo ir dalyvavo komisijų, tiriančių pacientų prašymus bei nusiskundimus, veikloje, parengė atsakymus suinteresuotoms institucijoms ir pacientams, siūlymus vadovybei paslaugų prieinamumui ir kokybei gerinti. Pateiktoje lentelėje atsispindi vidaus medicininis auditų pobūdis ir tendencijos.

Vidaus medicininis auditų pobūdis ir tendencijos 2017-2019 m.

Auditų pobūdis	Planiniai auditai			Neplaniniai auditai (ne dėl skundų)			Neplaniniai auditai dėl pacientų skundų		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Metai									
Auditų skaičius	9	12	13	2	4	2	5	2	4

VMA grupė organizavo pacientų apklausas pacientų pasitenkinimui ambulatorinėmis asmens sveikatos priežiūros bei Ramygalos ir Naujamiesčio ligoninių palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugomis įvertinti. Pacientų pasitenkinimas teikiamomis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis viršijo siektiną 75% kokybės rodiklį: teigiamas ambulatorinių paslaugų vertinimas sudaro 86,6%, stacionarinių palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų - 97,9 %. Pacientų apklausų rezultatai atsispindi diagramoje.

Pacientų pasitenkinimas asmens sveikatos paslaugomis 2019 m.



Audito grupė rengė bei dalyvavo rengiant aktualius vidaus teisės aktus, konsultavo pacientus ir Poliklinikos darbuotojus pacientų teisių užtikrinimo, teisės aktų įgyvendinimo klausimais. Vykde nepageidaujamų įvykių ir Poliklinikos veiklos neatitikčių vidaus ir išorės teisės aktams stebėseną, įgyvendino Rizikos veiksnių mažinimo/šalinimo planą. Nepageidaujamų įvykių 2019 m. neužfiksuota, neatitikčių skaičius, lyginant su 2018 m., sumažėjo 53%.

DARBAI, ATLIKTI TVARKANT POLIKLINIKOS ŪKĮ

2019 metais atliktas tam tikras darbas eksploatuojant ir atnaujinant poliklinikos bei jos padalinių materialinę-techninę bazę. Vien praėjusiais metais suremontuotos poliklinikos dantų protezavimo skyriaus laboratorijos patalpos, pakeistos greitosios medicinos pagalbos skyriaus durys, apšiltinta Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninės virtuvės išorės siena ir atliktas laiptų kapitalinis remontas, pakeisti Raguvos ambulatorijos II aukšto langai, išorės durys, izoliuoti nuo drėgmės pastato pamatai, sutvarkytas atgrindas. Visiškai suremontuotos Geležių ir Velžio medicinos punktų patalpos, dalinis patalpų remontas, išdažant sienas, lubas, sutvarkant santechniką atliktas Bernatonių, Daukniūnų, Dembavos, Jotainių, Liūdynės, Paliūniškio, Sujetų, Šilagalio, Trakiškio medicinos punktuose, dalinai suremontuotos kai kurios patalpos Berčiūnų, Pajstrio, Tiltagalių ir Vadoklių šeimos gydytojo kabinetuose. Lengvųjų automobilių pastatymui prie poliklinikos atnaujinta automobilių stovėjimo aikštelė.

Praėjusius metais pradėti vykdyti du projektai finansuojami iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų – Nr. 08.1.3-CPVA-R-609-51-0017 „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ ir iš Klimato kaitos specialiosios programos lėšų „Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VšĮ Panevėžio r. savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje“.

Pirmam projektui pagal pasirašytą sutartį su viešąja įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra numatyta didžiausia galima projektui tinkamų finansuoti išlaidų suma yra 342473,95 Eur, iš jų projekto vykdytojui projektui įgyvendinti skiriama iki 316136,12 Eur.

Pagal šį projektą per 2019 metus gauta iš ES ir valstybės biudžeto 18248,35 Eur, poliklinikos lėšos 1529,27 Eur.

Projektą įgyvendinti numatyta iki 2021 m. balandžio 30 d. Vykdamas pasirašytą sutartį su agentūra 2019 metais atliktas tam tikras darbas: patalpų remontui parengtas techninis darbo projektas už 6000,00 Eur, įrengtas priklausomybės nuo opioidų pakaitinio gydymo kabinetas už 3450,00 Eur, šiam kabinetui nupirkta seifas už 399,99 Eur, įsigyta 16 kompiuterių už 14781,36 Eur ir 16 spausdintuvų už 1328,00 Eur. po pakartotino viešojo pirkimo konkurso nupirkta visureigis automobilis (Volkswagen Tiguan) už 25740 Eur. 2019 m. lapkričio mėn. pradžioje Centrinei projektų valdymo agentūrai derinimui buvo pristatyta gydymo paskirties pastato, esančio A. Jakšto g. 4, Panevėžio m., II a. patalpų atnaujinimo ir tiesiogiai stebimo trumpo gydymo kurso (DOTS) kabineto įrengimo pusrūsio patalpoje paprastojo remonto darbų pirkimo medžiaga. Tikimės, kad 2020 metais bus pradėti vykdyti minėtų patalpų remonto darbai.

Antram projektui „Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VšĮ Panevėžio r. savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje“ tinkamos finansuoti išlaidos sudaro 61927,30 Eur, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra (toliau – APVA) pagal 2019 m. kovo 25 d. pasirašytą projektų finansavimo sutartį įsipareigojo suteikti ne didesnę kaip 49541,84 Eur subsidiją. Įvykus viešųjų pirkimų konkursui, ženkliai sumažėjo saulės fotovoltinės jėgainės įrengimo ir projektavimo darbų

kaina. Dėl šios priežasties 2019 m. liepos 31 d. su APVA buvo pasirašytas papildomas susitarimas, pagal kurį tinkamos finansuoti išlaidos sudarė tik 40959,21 Eur, o subsidija – 32767,37 Eur. Saulės fotovoltinės elektrinės įrengimo darbai turi būti įvykdyti 2020 m. gegužės mėn. Rangovui užtesus projektavimo darbus, tik 2020 m. pradžioje galėjome paskelbti konkursą projekto ekspertizei. Tiekėjams pateikus projekto ekspertizei labai dideles kainas, konkursas buvo nutrauktas ir paskelbtas naujas. Po antrojo konkurso kainos ženkliai sumažėjo, todėl neiškilo papildomų problemų ekspertizės atlikimui. Manome, kad neturėtų iškilti problemų laiku įvykdyti rangos darbus. Tą beje užtikrino ir rangovas.

Be jau minėtų Europos Sąjungos finansuojamų projektų, nemažai darbų 2020 metais yra numatyta atlikti poliklinikos lėšomis: pastatyti priestatą ir įrengti liftą Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje, Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje pertvarkyti ūkinio pastato (virtuvės ir pagalbinių patalpų) elektros instaliaciją, suremontuoti fasadą, poliklinikos Klinikinėje diagnostinėje laboratorijoje nuo drėgmės izoliuoti pamatus ir vidines sienas, esant finansinėms galimybėms I a. įrengti patalpas kasai ir kabinetus, pertvarkyti garažo patalpas į greitosios medicinos pagalbos darbuotojų persirengimo patalpas. Savo darbuotojų jėgomis atnaujinti kai kurių šeimos gydytojų kabinetų, medicinos punktų ir poliklinikos patalpas. Siekiant pagerinti Vadoklių šeimos gydytojo kabineto gydytojų darbą numatoma šį kabinetą perkelti į kitas patalpas.

III SKYRIUS

ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ

Poliklinikos steigėjas ir vienintelis poliklinikos dalininkas yra Panevėžio rajono savivaldybė. Dalininko kapitalas metų eigoje nesikeitė – metų pradžioje ir pabaigoje sudarė 128266,83 Eur. 2019 metais savivaldybė poliklinikai kapitalo didinimui lėšų neskyrė.

IV SKYRIUS

GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (89,62 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2019 metus iš PSDF gauta 5770753 Eur. Iš jų:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms – 2924397 Eur;
- ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms – 1278856 Eur;
- slaugos paslaugoms – 630032 Eur;
- greitosios medicinos pagalbos paslaugoms – 650312 Eur;
- sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 130629 Eur;
- dantų protezavimo paslaugoms – 156527 Eur.

Poliklinika 2019 m. vasario 25 d. su Panevėžio teritorine ligonių kasa (toliau – TLK) pasirašė sutartį dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo Nr.10-258.

2019 metais taip pat buvo pasirašytos sutartys su Vilniaus, Kauno, Šiaulių ir Klaipėdos TLK dėl palaikomojo gydymo ir slaugos bei antrinio lygio paslaugų teikimo.

Daugiausiai pajamų poliklinika gavo iš Panevėžio TLK – 5766892 Eur, iš kitų TLK gauta 3861 Eur pajamų.

Per 2019 metus iš viso gauta pajamų 6439081 Eur, lyginant su 2018 metais 832832 Eur daugiau.

Pajamų struktūra pagal šaltinius 2016-2019 metais

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	2016 m. Eur	2017 m. Eur	2018 m. Eur	2019 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	4668305	4937855	5604621	6435205
1.	Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš PSDF	4181552	4407691	5004132	5770753
2.	Už suteiktas mokamas paslaugas kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims	389163	417153	456014	452051
3.	Finansavimo pajamos, iš jų:	97590	113011	144475	212401
	Iš valstybės biudžeto	3027	1832	2549	14443
	Iš savivaldybių biudžetų	10250	16000	30201	40591
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	10883	10385	11137	17668
	Iš kitų finansavimo šaltinių	73430	84794	100588	139699
II.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	755	347	1327	3661
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	2983	589	301	215
	PAJAMOS IŠ VISO:	4672043	4938791	5606249	6439081

Poliklinika 2019 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 2091 Eur.

Eil. Nr.	Juridinis asmuo	Suteiktos paramos dalykas	Suma, Eur
1.	UAB Berlin chemie menarini Baltic	Materialinės vertybės Piniginės lėšos	1227 285
2.	UAB Medochemie Lithuania	Piniginės lėšos	495
3.	Gyventojai (2 % GPM)	Piniginės lėšos	84

2019 metais 1064 Eur paramos lėšų buvo panaudota apmokant gydytojo traumatologo tobulinimosi kursus Vilniaus Universitete ir apmokėtas gydytojo ortopedo dalyvavimo kongrese nario mokestis. Kita gauta parama 1227 Eur panaudota teikiant sveikatos priežiūros paslaugas. Iš viso panaudota paramos už 2291 Eur.

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 45700 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 25000 Eur projektui „Protezuoti dantys – galimybė vėl šypsotis“, 15700 Eur projektui „Dalinis kelionės į darbą išlaidų kompensavimas sveikatos priežiūros įstaigų gydytojams, slaugytojams ir kitiems sveikatos priežiūros specialistams“.

Iš Panevėžio teritorinės darbo biržos bei Užimtumo tarnybos prie Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos gauta 14699,38 Eur įdarbinimo subsidijuojant finansavimui.

Visos gautos lėšos panaudotos sveikatos priežiūros paslaugoms teikti.

V SKYRIUS
INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ
TURTĄ PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikoje per metus įsigyta ilgalaikio turto už 173908 Eur.

Eil. Nr.	Ilgalaikis turtas	Eur
	ILGALAIKIS TURTAS:	173908
I.	Nematerialusis turtas	4148
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	169760
	Mašinos ir įrenginiai	4288
	Medicinos įranga	132084
	Baldai ir biuro įranga	27885
	Kitas ilgalaikis turtas	5503

2019 m. įvykdyta viešųjų pirkimų už 998 tūkst. eurų, įskaitant prekes, paslaugas ir darbus bei pirkimus iš CPO katalogo.

Įsigyta ši medicininė įranga: defibriliatorius monitorius su kardiostimulatoriumi už 24502 Eur, kompiuterinis perimetras – 8376 Eur, sterilizatoriai – 18026 Eur.

Taip pat 2019 m. įvykdyti šie didesnės apimties pirkimai:

- Maisto produktų pirkimas - 54445,30 Eur;
- Dezinfekcijai skirtų medžiagų ir priemonių pirkimas – 47953 Eur;
- Sterilizacijos medžiagų ir priemonių pirkimas – 24581 Eur;
- Dantų protezavimo medžiagų ir priemonių pirkimas – 34840 Eur;
- Reagentų pirkimas – 77910 Eur;
- Tvarsliavos ir vienkartinė medicininė priemonių pirkimas – 45401 Eur;
- Šilumos energijos pirkimas – 73265 Eur ir kt.

Sudarytos sutartys dėl teisei metrologijai priskirtų matavimo priemonių metrologinės patikros paslaugų (6787 Eur), vasarinių ir žieminių padangų pirkimo (9122 Eur), blankų pirkimo (5714 Eur), oro kondicionierių techninio aptarnavimo paslaugų ir remonto darbų (5717 Eur), šilumos punktų ir šildymo bei karšto vandens sistemų priežiūros paslaugų (10362 Eur), daržovių ir vaisių tiekimo (15418 Eur), liftų ir keltuvų techninės priežiūros ir remonto paslaugų (7260 Eur), drabužių cheminio valymo paslaugų (5955 Eur), medicininio deguonies kvėpavimui pirkimo (7493 Eur), 2019-2021 metų finansinių ataskaitų rinkinio audito paslaugų (5580 Eur) bei kt.

Per Centrinę perkančiąją organizaciją 2019 metais buvo perkama kompiuteriai ir jų priedai – 21744 Eur, medikamentai – 11122 Eur, vakcinos – 35455 Eur, skalbimo paslaugos – 35681 Eur, tualetinis popierius – 2414 Eur, kanceliarinės prekės – 2391 Eur, kopijavimo popierius – 2935 Eur, elektros lempos – 563 Eur, šiukšlių maišai – 2724 Eur, pašto paslaugos – 6651 Eur, valymo priemonės – 1044 Eur, slaugos priemonės – 4135 Eur ir kitos prekės.

Iš CPO katalogo 2019 metais įvykdyta pirkimų už 147391 Eur.

2019 m. poliklinika viešajame aukcione pardavė ilgalaikį turtą (4 automobilius) už 2272 Eur.

VI SKYRIUS
POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikos sąnaudos per 2019 metus buvo 6434114 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Eil. Nr.	Sąnaudų rūšis	2016 m. Eur	2017 m. Eur	2018 m. Eur	2019 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	4622734	4912053	5573340	6261202
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	3755322	4063936	4632163	5161053
1.2	Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos	93954	115388	129820	146300
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	143226	131203	139567	133601
1.4	Komandiruočių	6075	3514	622	70
1.5	Transporto	41848	41356	24919	53437
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	12619	7341	7711	5030
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	35273	36334	83943	123792
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	170	22	477	1858
1.9	Sunaudotų atsargų savikaina	373184	373992	411499	454096
1.10	Nuomos	2325	1527	1526	1177
1.11	Finansavimo				
1.12	Kitų paslaugų	145870	122902	122550	147072
1.13	Kitos	12868	14538	18543	33716
II.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	0	0	0	0
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	727	0	0	1
IV.	APSKAITOS POLIKTIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA				173151
V.	PELNO MOKESTIS				361
	SĄNAUDŲ IŠ VISO:	4623461	4912053	5573340	6434715

Sąnaudos darbo užmokesčiui su įmokomis Sodrai sudarė 5161053 Eur, t. y. 80,21 % visų sąnaudų, 80,15 % nuo visų pajamų.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2019 metus – perviršis 4366 Eur.

VII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ

Poliklinikoje 2019 metų pradžioje darbuotojų skaičius buvo 345, pabaigoje – 345.

Poliklinikos sąnaudos valdymo išlaidoms priskiriamos tiesiogiai ir per 2019 metus sudarė 120866 Eur, iš jų darbo užmokesčiui su priskaitymais Sodrai (kartu su atostoginių kaupiniais) – 115410 Eur.

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsnis	Suma, Eur
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	113127
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	2283

3.	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	5
4.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3112
5.	Šildymo sąnaudos	410
6.	Elektros energijos sąnaudos	502
7.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	77
8.	Ryšių sąnaudos	100
9.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	71
10.	Komandiruočių sąnaudos	0
11.	Transporto sąnaudos	373
12.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	285
13.	Sunaudotų transporto degalų ir tepalų savikaina	81
14.	Sunaudotų medžiagų ir inventoriaus savikaina	342
15.	Kitų paslaugų sąnaudos	48
16.	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	50
	Iš viso:	120866

Poliklinikos vadovu nuo 2017 m. liepos 4 d. dirba vyriausioji gydytoja Neringa Šinkūnienė, vyriausiąja finansininke nuo 2000 m. balandžio 21 d. Vilma Januškienė.

Informacija apie kiekvieno vadovaujamas pareigas einančio asmens atlyginimą per 2019 metus pateikiama 1 priede.

VIII SKYRIUS SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis pateikta 2 priede.

IX SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI

Poliklinikos 2019 metų kiekybinių ir kokybinių rodiklių įvykdymo ataskaita pateikiama 3 priede.

X SKYRIUS APIBENDRINIMAS

2019 m. poliklinika, vykdydama savo veiklą, vadovavosi pagrindiniais įstaigos veiklos principais – rūpintis Lietuvos gyventojų sveikata, dirbant profilaktinį darbą sumažinti gyventojų sergamumą ir mirtingumą, teikti kokybiškas medicinos paslaugas.

Pastebėtas neryškus prisirašiusių asmenų skaičiaus ir apsilankymų skaičiaus mažėjimas. Kasmet auga prevencinėse programose dalyvaujančių asmenų skaičius.

Vidaus medicininio audito grupė 2019 metais vykdė asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės, prieinamumo, saugumo, pacientų teisių užtikrinimo kontrolę bei vertino atitiktį nustatytiems reikalavimams. Nepageidaujamų įvykių 2019 metais neužregistruota, pagrįstas skundas gautas vienas.

Poliklinikos pajamos 2019 metais buvo 6439080,73 Eur. Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (89,62 %) sudaro pajamos, apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto 5770752,51 Eur. Poliklinikos sąnaudos 2019 m. buvo 6434715,08 Eur.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2019 metus – perviršis 4365,65 Eur.

1 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 2 priedas

(Informacijos apie vadovaujamas pareigas einančių asmenų atlyginimą per ataskaitinius metus forma)

VADOVAUJAMAS PAREIGAS EINANČIŲ ASMENŲ ATLYGINIMAS PER ATASKAITINIUS METUS*

Eil. Nr.	Pareigų (pareigybės) pavadinimas	Eur, ct					
		Bazinis atlyginimas (pastovioji dalis)	Priemokos (kintamoji dalis)	Priedai	Premijos	Kitos išmokos**	Iš viso
		1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
1.	Vyriausias gydytojas	22682,23	6617,07		1561,11	3585,72	34446,13
2.	Vyriausiojo gydytojo pavaduotoja asmens sveikatos priežiūrai pareigas	26035,81	5912,95	1000	1100	2911,17	36959,93
3.	Vyriausias finansininkas	24481,53	5609,48	1000	900	3710,09	35701,10

* Neatskaičius mokesčių.

**Buvo išmokėti atostoginiai

2 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 4 priedas

(Informacijos apie sandorius su susijusiomis šalimis forma)

SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

Eil. Nr.	Susijusi šalis					Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****	Santykių pobūdis*****		
1.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Sumokėta už komunalines paslaugas	33841,56
2.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos už suteiktas mokamas paslaugas	103,60
3.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos komunalinių sąnaudų kompensavimui	593,39
4.	VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras	302876116	Juridinių asmenų registras	Maironio g. 8, Krekenava, LT-38308 Panevėžio raj.	Tas pats dalininkas	Gautos lėšos už suteiktas mokamas paslaugas	721,35
						Iš viso	35259,90

* Jei tai juridinis asmuo, nurodoma teisinė forma ir pavadinimas, jei fizinis asmuo – vardas ir pavardė.

** Nurodomas juridinio asmens kodas.

*** Nurodomas registras, kuriame kaupiami ir saugomi juridinio asmens duomenys.

**** Jei tai juridinis asmuo, nurodoma buveinė (adresas), jei fizinis asmuo – adresas korespondencijai.

***** Nurodomas susijusių šalių santykių pobūdis remiantis Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 19.3 papunkčiu.

***** Jei sandoris yra apmokestinamas PVM, viešoji įstaiga, kuri yra PVM mokėtoja, sumą nurodo be PVM, o viešoji įstaiga, kuri nėra PVM mokėtoja, – su PVM.

3 PRIEDAS

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS
2019 M. VEIKLOS UŽDUOČIŲ ĮVYKDYMAS

Eil. Nr.	Veiklos rezultatų vertinimo rodikliai	Siektinos veiklos užduotys	Užduočių įvykdymo vertinimo kriterijai	Duomenys apie veiklos užduočių įvykdymą
1	2	3	4	5
I				
Veiklos finansinių rezultatų vertinimo rodikliai:				
1.	Poliklinikos praėjusių metų veiklos rezultatų ataskaitoje nurodytas pajamų ir sąnaudų skirtumas (grynasis perviršis ir deficitas)	Būti nenuostolingai	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: pajamos – sąnaudos	+4365,65 Eur
2.	Poliklinikos sąnaudų darbo užmokesčiui dalis	Valstybės institucijoms skyrus papildomų PSDF biudžeto lėšų asmens sveikatos priežiūros paslaugoms apmokėti ir rekomendavus jas nukreipti sveikatos priežiūros specialistų darbo užmokesčiui didinti, ne mažiau kaip 80 proc. nurodytų lėšų panaudojamos darbo užmokesčiui didinti*	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama imant dviejų laikotarpių vieno mėnesio vidutinio darbo užmokesčio fondo duomenis (iki darbo užmokesčio didinimo ir po jo), išskaičiuojamas jo augimas ir lyginama su vienam mėnesiui skirtomis papildomomis PSDF biudžeto lėšomis, kurias rekomenduota nukreipti sveikatos priežiūros specialistų darbo užmokesčiui didinti	Ne mažiau kaip 80 proc. nurodytų lėšų panaudojamos darbo užmokesčiui didinti
3.	Poliklinikos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis	Poliklinikos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis ne daugiau kaip 2,24 proc.	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: $\frac{\text{Valdymo darbuotojų per metus patirtų išlaidų suma}}{\text{Pagrindinės poliklinikos veiklos sąnaudos per metus} + \text{kitos poliklinikos veiklos sąnaudos per metus}}$	1,88 proc.
4.	Poliklinikos finansinių išpareigojimų dalis nuo metinio poliklinikos	Išpareigojimų koeficientas ne didesnis kaip 0,10	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: $\frac{\text{Išpareigojimai}}{\text{Sąnaudos}}$	0,11

	biudžeto			
II Veiklos rezultatų vertinimo rodikliai:				
1.	Poliklinikoje taikomos kovos su korupcija priemonės, numatytos Sveikatos apsaugos ministro tvirtinamoje Sveikatos priežiūros srities korupcijos prevencijos programoje	Suteiktas Skaidrios asmens sveikatos priežiūros įstaigos vardas**	Rodiklis, nustatant Skaidrios asmens sveikatos priežiūros vardo atitiktis, nustatomas vadovaujantis Skaidrios asmens sveikatos priežiūros įstaigos vardo suteikimo tvarkos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2015 m. sausio 26 d. įsakymu Nr. V-65	
2.	Informacinių technologijų diegimo ir plėtros lygis (pacientų elektroninės registracijos sistema, poliklinikos interneto svetainės išsamumas, darbuotojų darbo krūvio apskaita, poliklinikos dalyvavimo elektroninėje sveikatos sistemoje mastas)	1. Poliklinikoje informacinėse sistemose įdiegtas vaistų suderinamumo tikrinimo funkcionalumas; 2. Poliklinika yra Išankstinės pacientų registracijos informacinės sistemos (toliau – IPR IS) dalyvis	Poliklinika, siekdama naudotis IPR IS ir būti IPR IS dalyviu, iki 2019 m. pabaigos turi pasirašyti sutartį su Elektroninės sveikatos paslaugų ir bendradarbiavimo infrastruktūros informacinės sistemos pagrindiniu tvarkytoju VĮ Registrų centru dėl IPR IS naudojimo	Įdiegta Sutartis pasirašyta
3.	Poliklinikoje iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų apmokėtų brangiųjų tyrimų ir procedūrų, kurių stebėsena atliekama, skaičius, medicinos priemonių, kuriomis atlikti brangieji tyrimai ir procedūros, panaudojimo efektyvumas (taikoma tik	Kompiuterinės tomografijos aparatų apkrova – ne mažiau kaip 30 kompiuterinės tomografijos tyrimų per vieną darbo dieną vienu kompiuterinės tomografijos aparatu Magnetinio rezonanso tomografijos aparatų apkrova – ne mažiau kaip 16 magnetinio rezonanso tomografijos tyrimų per vieną darbo dieną vienu magnetinio	Rodiklio reikšmės apskaičiuojamos pagal formules: 1. Kompiuterinės tomografijos aparatų apkrova: Kompiuterinės tomografijos aparatų apkrova = kompiuterinės tomografijos tyrimų skaičius per metus/darbo dienų ¹ skaičius per metus/ naudojamų kompiuterinės tomografijos aparatų skaičius 2. Magnetinio rezonanso tomografijos aparatų apkrova:	

	antrinio ir tretinio lygio asmens sveikatos priežiūros paslaugas teikiančioms įstaigoms)	rezonanso tomografijos aparatu	Magnetinio rezonanso tomografijos aparatų apkrova = magnetinio rezonanso tomografijos tyrimų skaičius per metus /darbo dienų ¹ skaičius per metus/ naudojamų magnetinio rezonanso tomografijos aparatų skaičius ¹ Darbo dienos yra nuo pirmadienio iki penktadienio	
III	Papildomi veiklos rezultatų vertinimo rodikliai			
1.	Absolūtus likvidumo rodiklis	Nuo 0,5 iki 1	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: Poliklinikos trumpalaikių investicijų vertė (eurais) + poliklinikos pinigų ir pinigų ekvivalentų vertė (eurais) <hr/> Poliklinikos trumpalaikių išsipareigojimų vertė (eurais)	1,31
2.	Konsoliduotų viešųjų pirkimų skaičius	Ne mažiau kaip 2	Konsoliduotas viešasis pirkimas – jungtinis dviejų ar daugiau perkančiųjų organizacijų atliekamas prekių, paslaugų ar darbų įsigijimas su pasirinktu (pasirinktais) tiekėju (tiekėjais) sudarant viešojo pirkimo-pardavimo sutartį (sutartis), neatsižvelgiant į tai, ar prekės, paslaugos ar darbai yra skirti viešajam tikslui	3
3.	Vaistų, kurie įsigyti per VšĮ Centrinės perkančiosios organizacijos (toliau – VšĮ CPO LT) elektroninį katalogą, vertės dalis nuo bendros vaistų, kuriuos galima įsigyti per VšĮ CPO LT elektroninį katalogą, vertės	Ne mažiau kaip 80 proc.	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: Vaistų, kurie įsigyti per VšĮ CPO LT elektroninį katalogą, vertė ataskaitiniais metais _____ × 100 proc. Bendra vaistų, kuriuos galima įsigyti per VšĮ CPO LT elektroninį katalogą, vertė ataskaitiniais metais	100 proc.

*Duomenis poliklinikos sveikatos priežiūros specialistų darbo užmokesčiui didinti (sąnaudų darbo užmokesčiui dalį) teikia Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos

****Korupcijos indeksą ir atitiktį skaidrios asmens sveikatos priežiūros įstaigos vardo suteikimo kriterijams nustato rajono savivaldybė**

Poliklinikos valdymo išlaidos per 2019 metus sudarė 120865,85 Eur arba 1,88 % nuo visų sąnaudų, iš jų darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 115409,89 Eur.

2020 m. toliau planuojama didelį dėmesį skirti pacientų eilių mažinimui, registravimo tvarkos tobulinimui, siekti prevencinių programų aprėpties plėtros, įsisavinti ambulatorinės reabilitacijos II paslaugas, didinti prioritetines gydytojų specialistų paslaugas, didinti elektroninių paslaugų apimtį, tęsti projektą „Saulės fotovoltinės jėgainės diegimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos padalinyje Naujamiesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje“ ir „Pirminės asmens sveikatos priežiūros veiklos efektyvumo didinimas VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikoje“ vykdymą.

Vyriausioji gydytoja



Neringa Šinkūnienė

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika dalininkui

Nuomonė

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 dienos finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, grynojo turto pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įstaigos 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal 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, išskyrus kaip nurodyta toliau.

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 iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įstaigos veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įstaigos veiklos ataskaita buvo parengta laikantis LR viešųjų įstaigų įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą 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 Įstaigą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

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 iškreiptos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškreipimą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškreipimai, 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 iškreipimo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškreipimo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškreipimo 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 Įstaiga 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, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė
2020 m. vasario 26 d
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571



Dovilė Žemgulė

UAB „Audit&Accounting“
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489

AUDITO ATASKAITA

VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika vadovybei ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijai

TURINYS

I.ĮŽANGINĖ DALIS

II.AUDITO APIMTIS

III.AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

IV.AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

V.AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

VI.FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

VII.VIDAUS KONTROLĖ

VIII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI

IX.KITI ĮSTAIGOS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

X.KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

AUDITO ATASKAITA
APIE VŠĮ PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS 2019 METŲ
FINANSINES ATASKAITAS

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaiga) 2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų, parengtų pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, auditą.

II. AUDITO APIMTIS

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.

III. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika vadovybei ir Panevėžio rajono savivaldybės administracijos naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Audit&Accounting“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose nustatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.“

IV. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Audituojamo metinio finansinių ataskaitų rinkinio sudėtis:

- Finansinės būklės ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Pinigų srautų ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2019 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- 2019 m. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas;

Metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais.

Auditas atliktas vadovaujantis Tarptautiniais audito standartais, laikantis Buhalterio profesionalo etikos kodekso nuostatų, auditorių profesinėmis žiniomis ir patirtimi, bei Auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito atlikimo procedūromis.

2019 m. gruodžio 09 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 2019/169, pasirašytoje tarp VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika ir UAB „Audit&Accounting“, audito apimties apribojimų nebuvo.

V. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2020 m. vasario mėn. 26 d. nepriklausomo auditoriaus išvadoje pareiškėme nemodifikuotą nuomonę.

VI. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Įstaigos finansinės ataskaitos sudarytos ir pateiktos pagal Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

VII. VIDAUS KONTROLĖ

Mes, atlikdami rizikos vertinimą, atsižvelgėme į vidaus kontrolę, kuri yra svarbi Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinio parengimui ir teisingam jų pateikimui tam, kad galėtume parengti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, bet ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės efektyvumą.

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įstaigos vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įstaigos veiklą, sukuria vidaus kontrolės sistemą, padeda užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Buhalterinė apskaita organizuota ir tvarkoma laikantis Lietuvos Respublikoje galiojančių teisės aktų reikalavimų

Įstaigoje yra patvirtintos darbo tvarkos taisyklės, darbuotojų pasirašyti pareiginiai nuostatai.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį finansinėms ataskaitoms.

VIII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUSTATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Audito metu nepastebėjome atvejų, kad būtų nesilaikoma specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose, reglamentuojančių Įstaigos veiklą.

IX. KITI ĮSTAIGOS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Atkreipiame dėmesį į absoliutaus likvidumo rodiklio dydį 1,31, kuris apskaičiuotas ir pateiktas veiklos ataskaitoje ir kuris viršija nustatytą ribą nuo 0,5 iki 1.

Mes nepastebėjome kitų Įstaigos valdymui svarbių dalykų ar Lietuvos Respublikos teisės aktų nesilaikymo, kuriuos vykdytų Įstaigos vadovybė.

X. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Papildomų reikalavimų, numatytų audito sutarties objektui, nebuvo.

Auditorė



Dovilė Žemgulė

2020 m. vasario 26 d

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

UAB „Audit&Accounting“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001489