

PATVIRTINTA

Panevėžio rajono savivaldybės tarybos

2019 m. balandžio 4 d. Nr. T-50

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS
POLIKLINIKOS 2018 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019.03.01 Nr. 1
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais	
			Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS			
I	Nematerialusis turtas		790.198,68	747.238,67
I.1	Plėtos darbai	P03	1.644,96	1.917,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas		1.644,96	1.917,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	P04	788.553,72	745.321,67
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		3.020,69	3.121,37
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės		8.265,04	8.824,48
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės		627.848,74	577.244,40
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės		74.893,59	89.624,71
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		64.204,80	64.748,42
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		10.320,86	1.758,29
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I	Atsargos		1.400.887,04	1.321.205,93
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	P08	60.447,12	54.277,09
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		60.447,12	54.277,09
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	16.880,40	13.586,95
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	486.968,36	365.236,22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto nandojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	P10	1.260,43	1.145,93
III.5	Sukauptos gautinos sumos		485.498,81	363.651,18
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos		209,12	439,11
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		0,00	100.748,00
	IŠ VISO TURTO:	P11	836.591,16	787.357,67
			2.191.085,72	2.068.444,60

(tęsinys kitame puslapyje)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)

EH. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS			
I	Iš valstybės biudžeto	P12	61.220,14	67.126,96
II	Iš savivaldybės biudžeto		4.977,31	6.840,96
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		7,83	8,99
IV	Iš kitų šaltinių		28.280,49	38.841,73
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		27.954,51	21.435,28
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		544.745,45	449.105,65
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		544.745,45	449.105,65
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			91.826,00
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	P17	37.442,01	32.132,27
II.11	Suakauptos mokėtinos sumos		142.064,07	108.958,89
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	365.020,31	216.079,49
F	GRYNASIS TURTAS		219,06	109,00
I	Dalininkų kapitalas	P18	1.585.120,13	1.562.211,99
II	Rezervai		128.266,83	128.266,83
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Suakauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.456.853,30	1.423.945,16
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		32.908,14	26.738,41
G	MAŽUMOS DALIS		1.423.945,16	1.397.206,75
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		2.191.085,72	2.068.444,60

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Šinkūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
Vilma Janušienė

(vardas ir pavardė)

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2019.03.01 Nr. 4
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		5.604.620,53	4.937.855,43
I.1	Iš valstybės biudžeto		144.474,83	113.011,67
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		2.548,67	1.832,76
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		30.201,16	16.000,00
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		11.136,65	10.384,92
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		100.588,35	84.793,99
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		5.460.145,70	4.824.843,76
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	P21	5.459.325,70	4.822.953,76
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS		820,00	1.890,00
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P02	-5.573.340,48	-4.912.052,69
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	P22	-4.632.162,70	-4.063.936,27
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-129.819,69	-115.387,88
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-139.566,91	-131.203,25
V	TRANSPORTO		-621,69	-3.514,03
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-24.918,80	-41.355,84
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-7.711,19	-7.341,00
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-83.943,03	-36.333,42
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-476,90	-21,96
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-411.498,79	-373.992,41
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO		-1.526,52	-1.526,51
XIII	KITŲ PASLAUGŲ			
XIV	KITOS		-122.550,10	-122.902,02
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-18.544,16	-14.538,10
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		31.280,05	25.802,74
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		1.327,21	347,22
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS	P21	1.327,21	347,22
III	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA	P23	300,88	588,45
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIĖŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		32.908,14	26.738,41
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI		32.908,14	26.738,41
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Sinkūnienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
Vilma Januškienė

(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės policija, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
 ID: -2147424394
 DL: 2019-03-06 10:36:54

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
 2019 03 06
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tiesiogiai kontroliuojamajam subjektui					Pateiktoms valiutoms ir tiktamoms: eurais	
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Įmonybės metodo įtaka	Suskaitytas perviršis ar deficitas prieš įmonybės metodo įtaką	II viso	Mažumas dalis
1	Likutis užpraejusio laikotarpio paskutinę dieną		128.266,83						
2	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.397.206,75	1.525.473,58	
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų pakeičijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
5	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (įmonavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
8	Ataskaitinio laikotarpio gryvasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X			
9	Kiti pokyčiai		X	X	X				
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		128.266,83				26.738,41	26.738,41	
11	Perimto ilgalaikio turto ir kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X		1.428.945,16	1.552.211,99	
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų pakeičijimo (sumažėjimo) sumos		X		X				
14	Kiti sudaryti rezervai		X		X				
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (įmonavio) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	X		X			
17	Ataskaitinio laikotarpio gryvasis perviršis ar deficitas		X	X	X	X			
18	Kiti pokyčiai		X	X	X				
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		128.266,83				32.908,14	32.908,14	
							1.456.833,30	1.585.120,13	

X pažymėti ataskaitos įrašai nepildomi.

 (rašais skaitis įpareigojoto pasirašyti asmens pareigos pavadinimas)

 (vartotojais irbaltariis (baltariis), teisinis atvaizdas arba) (rašais skaitis)

(parašas)
 (parašas)
 (parašas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė
Vilma Januškienė

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

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

Patvirtina
ID: -2147424394
DL: 2019-03-06 10:36:54

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2019.03.04. 3
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabas Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Palyginimo laikotarpis		
			Ataskaitinis laikotarpis			Palyginimo laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4	5	6	7	8	9
I	Įplaukai		119.863,83	0,00	119.863,83	99.420,74	0,00	99.420,74
I.1	Finansavimo sumos Lietuvos ūkui ir ūkui		4.098.896,43	0,00	4.098.896,43	3.604.907,41	0,00	3.604.907,41
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		43.213,85	0,00	43.213,85	27.267,53	0,00	27.267,53
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		30.200,00	0,00	30.200,00	16.000,00	0,00	16.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių		13.013,85	0,00	13.013,85	11.267,53	0,00	11.267,53
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Iš patirtas paslaugas iš pirkėjų							
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		4.050.461,88	0,00	4.050.461,88	3.573.354,57	0,00	3.573.354,57
I.6	Gautas palikimas							
I.7	Kitos įplaukos							
II	Pervestų lėšos		5.222,70	0,00	5.222,70	4.285,31	0,00	4.285,31
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybės biudžetą							
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus šaltinius							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitoms subjektams							
III	Išmokos	P02	-3.979.034,60	0,00	-3.979.034,60	-3.505.486,67	0,00	-3.505.486,67
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-3.258.635,68	0,00	-3.258.635,68	-2.837.828,01	0,00	-2.837.828,01
III.2	Komercialinių paslaugų ir vėžių		-140.136,03	0,00	-140.136,03	-123.709,50	0,00	-133.709,50
III.3	Komandiruočių		-1.567,69	0,00	-1.567,69	-3.514,03	0,00	-3.514,03
III.4	Transporto		-19.173,73	0,00	-19.173,73	-39.325,20	0,00	-39.325,20
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5.263,19	0,00	-5.263,19	-8.159,00	0,00	-8.159,00
III.6	Paprašytojo ramovo ir eksploatavimą		-83.677,15	0,00	-83.677,15	-40.371,69	0,00	-40.371,69
III.7	Atsargų įsigijimo		-322.667,82	0,00	-322.667,82	-306.942,26	0,00	-300.942,26
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimų		-1.526,52	0,00	-1.526,52	-1.526,51	0,00	-1.526,51
III.11	Štamokėto paslaugas		-134.382,82	0,00	-134.382,82	-128.007,33	0,00	-128.007,33
III.12	Kitos išmokos		-12.003,97	0,00	-12.003,97	-12.102,94	0,00	-12.102,94

(lyginami kitose paralyžiu)


Viešoji įstaiga Panavėžio rajono savivaldybės politikai, 302705738, Panavėžio m. sav. Panavėžio m. A. Jaidio g. 4
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
 PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (testav)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Atsiskaitymo laikotarpis			Pradžios atsiskaitymo laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	II viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	II viso
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-71.134,08	0,00	-71.134,08	-188.580,89	0,00	-188.580,89
III	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto nuvertėjimas		-171.882,08	0,00	-171.882,08	-137.832,54	0,00	-137.832,54
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto parduotumas							
V	Tecmūnų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai		100.748,00	0,00	100.748,00	-748,35	0,00	-748,35
VII	Kiti investicines veiklas pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I	Įnaškos iš gautų paslaugų		503,74	0,00	503,74	749,16	0,00	749,16
II	Gauti paskolų grąžinimas							
III	Finansines nuomoms (lizingo) įsipareigojimų sumažėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
IV.1	II valstybės biudžeto							
IV.2	II savivaldybės biudžeto							
IV.3	II ESF, uždarinio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	II kitų šaltinių							
V	Orgdintose ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turui įsigyti							
VI	Gauti dalįjimo įnašai							
VII	Kiti finansines veiklas pinigų srautai							
D	VALUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		503,74	0,00	503,74	749,16	0,00	749,16
I	Pelnas ir pinigų ekvivalentai padidėjimas (sumažėjimas)		49.233,49	0,00	49.233,49	-58.418,92	0,00	-58.418,92
II	Pelnai ir pinigų ekvivalentai atsiskaitymo laikotarpio pradžioje		787.387,67		787.387,67	845.768,66		845.768,66
III	Pelnai ir pinigų ekvivalentai atsiskaitymo laikotarpio pabaigoje		836.591,16		836.591,16	787.387,67		787.387,67

(viešąjį sektoriaus subjekto vadovą arba jo įgaliotą administracijos vadovą)

(vyr. administratorius / vyriausiasis buhalteris)

(parašas)

 (prezidentas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Šimkūnienė
 (vardas ir pavardė)
Vyriausioji finansininkė
Vilma Januškienė

**2018 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS Nr. 1
2019-03-01**

**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 teikia 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.	Berniūnų med. punktas	Berniūnų k., LT-38365 Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.
11.	Daukniūnų med. punktas	Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav.
12.	Dembavos med. punktas	Dembavos g. 32, Dembavos k., LT-38182 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
13.	Ėriškių med.punktas	Ėriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav.
14.	Geležių med. punktas	Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav.
15.	Gustonių med. punktas	Alkupio g. 3-4, Gustonių km., LT-38355 Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav.
16.	Jotainių med. punktas	Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav.
17.	Karsakiškio med. punktas	Lėvens g. 8, LT-38462 Karsakiškio k., Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav.
18.	Katinių med. punktas	Katinių k., LT-38224 Velžio sen. Panevėžio r. sav.

19.	Liūdynės med. punktas	Ramioji g. 2, Liūdynės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
20.	Maženių med. punktas	Mažoji g.5, Kairių k., LT-38134 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
21.	Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
22.	Nevežio med. punktas	Smilgių g. 6, Nevežio k., LT-38138 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
23.	Paliūniškio med. punktas	Vabalninko g. 13, Paliūniškio k., LT-38442 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav.
24.	Piniavos med. punktas	Miškininkų g.11-3, Piniava.,LT-38414 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav.
25.	Sujetų med. punktas	Sujetų k., LT-38381 Smilgių sen. Panevėžio r. sav.
26.	Šilagalio med. punktas	Bokšto g. 5, Šilagalio k., LT-36223 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
27.	Šilų medicinos punktas	Vilties g. 3, Šilų k., LT-38146 Raguvos sen. Panevėžio r. sav.
28.	Trakiškio med. punktas	Pergalės g. 2, Trakiškio k., LT-38102 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav.
29.	Uliūnų med. punktas	Žalioji g.32, Uliūnų k., LT-36252 Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.
30.	Upytės med. punktas	Linininkų g.2, Upytės k., LT-38294 Upytės sen. Panevėžio r. sav.
31.	Velžio med. punktas	Žemdirbių g. 14-2, Velžio k., LT-38128 Velžio sen. Panevėžio r. sav.
32.	Naujamesčio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamesčio sen. Panevėžio r. sav.
33.	Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalos, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.
34.	Greitosios medicinos pagalbos skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
35.	Dantų protezavimo skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys
36.	Poliklinika	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys

Poliklinika yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą, savo antspaudą, sąskaitas bankuose. Poliklinika yra ribotos turtinės atsakomybės, pagal savo prievolės 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.

Vadovaujantis 2018 m. balandžio 5 d. Privalomojo sveikatos draudimo tarybos nutarimu Nr.DT-3/1 „Dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų finansavimo didinimo nuo 2018 m. gegužės 1 d.“ buvo padidintas finansavimas vidutiniškai 14 %. Lėšos panaudotos atlyginimų kėlimui.

Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pradžioje 362 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 : 2018 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 turta, finansavimo sumas, išipareigojimus, pajamas ir sąnaudas, grynąjį turta, 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 pradama skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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 nusidėvėjimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą turto naudingo tarnavimo laiką. Ilgalaikio materialiojo turto vieneto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, kai turtas pradamas 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 verte 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;
 - pervestinos 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.

Trumpalaikiai atidėjiniai poliklinikoje buvo formuojami 2017 metais planuojant išmokėti priedus už gerus praėjusių metų finansinius rezultatus. 2018 metais planuojant išmokėti vienkartinę išmoką darbuotojams buvo formuojamos sukauptos sąnaudos.

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;

– išėtinės išmokos;

– išmokos darbuotojams už suteiktas paslaugas, perduotas ar suteiktas teisės 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 sąnaudas 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“).

Poliklinika tvarko apskaitą pagal segmentus. Segmentai – įstaigos pagrindinės veiklos dalys pagal atliekamas valstybės funkcijas, apimančios vienu ar keliems įstaigos teikiama 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, išpareigojimų 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 2018 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 2384 Eur.

Eil. Nr.	Juridinis asmuo	Suteiktos paramos dalykas	Suma, Eur
1.	UAB Berlin chemie menarini Baltic	Materialinės vertybės	961
		Gryni pinigai	1105
2.	UAB Idemus	Piniginės lėšos	200
3.	Gyventojai (2 % GPM)	Piniginės lėšos	118

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 30200 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 25000 Eur projektui „Protezuoti dantys-galimybė vėl šypsotis“, 700 Eur projektui „Savižudybė- ne išeitis“, 4500 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 11591 Eur įdarbinimo subsidijuojant finansavimui.

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 2018 metais Apskaitos politika buvo keista du kartus– pakoreguota atsargų, esančių odontologijos ir dantų protezavimo skyriuose, nurašymo tvarka bei atlikti ilgalaikio turto apskaitos neesminiai pakeitimai, kurie nedaro įtakos finansinei informacijai, todėl nereikalinga atspindėti retrospektyviai.

Apskaitinių įverčių keitimo nebuvo. Per ataskaitinį laikotarpį esminių bei neesminių klaidų taisymų nebuvo, 1 priedas.

2. Segmentai (P02)

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, 2 priedas.

3. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto balansinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 1644,96 Eur. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 22306,70 Eur, turto sąrašas pateikiamas 3 priede.

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 2018 metus nematerialiojo turto nuvertėjimo bei tyrimų išlaidų nebuvo. Nupirkta nematerialaus turto už 1367,30 Eur – programinė įranga (buhalterinės programos viena darbo vieta). Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas 4 priede.

4. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Ilgalaikio materialiojo turto balansinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 788553,72 Eur. Lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. padidėjo 43232,05 Eur.

Per 2018 metus buvo įsigyta ilgalaikio turto už 171882,08 Eur, iš jų medicininės įrangos už 145299,04 Eur, baldų ir kompiuterinės įrangos už 16622,98 Eur, kito ilgalaikio turto už 9960,06 Eur.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina 1075316,09 Eur. Turto sąrašas pateikiamas 5 priede.

Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas pateikiamas 6 priede.

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 tiktai 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.

2018 metų pabaigoje buvo pasirašyta viena sutartis dėl ilgalaikio turto (kompiuterinės įrangos) įsigijimo ateityje su UAB „Komparsa“, sutarties vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną buvo 1063,59 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. Ilgalaikio materialiojo turto nuvertėjimas 2018 metais buvo 7,22 Eur, nurašytos sumos sudarė 469,68 Eur.

5. Finansinis turtas (P05)

Įstaiga 2018 metais turėjo trumpalaikį terminuotą indėlį banke Citadelė 100748 Eur. 2018 metais priskaičiuota palūkanų 300,88 Eur. Detali informacija pateikta 7 priede.

6. Atsargos (P08)

Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pradžioje buvo 54277,09 Eur, metų pabaigoje – 60447,12 Eur.

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

Materialaus ir biologinio turto, kuris buvo skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį poliklinika neturėjo.

Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 8 priede. Per 2018 metus sunaudota atsargų už 411498,79 Eur.

7. Išankstiniai apmokėjimai (P09)

2018 metų pabaigoje poliklinikos išankstiniai apmokėjimai sudarė 16880,40 Eur. Lyginant su 2017 metais 3293,45 Eur mažiau. Detalesnė informacija pateikiama 9 priede.

Įstaigoje metų eigoje nepasikeitė išankstinių apmokėjimų grynoji vertė.

8. Per vienus metus gautinos sumos (P10)

2018 metų pabaigoje poliklinikos per vienerius metus gautinos sumos sudarė 486968,36 Eur. Lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. padidėjo 121732,14 Eur, kitos sumos pasikeitė nereikšmingai. Detalesnė informacija pateikiama 10 priede. Didžiausią dalį gautinų sumų sudaro gautinos sumos už suteiktas paslaugas 485498,81 Eur. Iš jų:

–gautinos sumos už suteiktas paslaugas iš PSDF biudžeto 483471,91 Eur;

–gautinos sumos už suteiktas mokamas paslaugas 2006,57 Eur;

–gautinos sumos už kitas suteiktas paslaugas 20,33 Eur.

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 836591,16 Eur. Lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. daugiau 49233,49 Eur. Detalesnė informacija apie pinigus ir pinigus ekvivalentus pateikta 11 priede.

10. Iš viso turto

2018 metų pabaigoje poliklinika turėjo turto už 2191085,72 Eur. Lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. daugiau turto 122641,12 Eur.

11. Finansavimo sumos (P12)

Įstaigoje finansavimo sumų likučiai 2018 metų pabaigoje buvo 61220,14 Eur, iš jų iš valstybės biudžeto 4977,31 Eur, iš savivaldybės biudžeto 7,83 Eur, iš Europos Sąjungos 28280,49 Eur, iš kitų šaltinių 27954,51 Eur. Sumažėjimas lyginant su 2017 m. 5906,82 Eur. Detalesnė informacija apie finansavimo sumas ir jų pokytį metų eigoje pateikta 12 priede, informacija apie finansavimo sumų likučius – 13 priede.

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 2018 metus užskaitų suma 1293514,51 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 3483675,29 Eur, detali informacija pateikta 14 priede.

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 14 priede, įstaiga turi galimybę kai kurias sutartis pratęsti. Dalis panaudos sutarčių dėl ilgalaikio turto ir atsargų sudaryta ne su viešojo sektoriaus subjektais.

Poliklinika 2018 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, eurai	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 15 priede.

Per 2018 metus Dembavos ir Katinų med. punktų patalpų nuomos sąnaudos sudarė 1526,52 Eur (sąnaudos apskaitomos patalpų nuomos sąnaudų straipsnyje).

2016 m. gegužės 23 d. pasirašėme ilgalaikio materialiojo turto – patalpų dalies 1,5 m² nuomos sutartis su UAB „Pardavimo automatai“. Panevėžio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2015 m. birželio 19 d. įsakymu Nr.A-694 leista nuomoti patalpas. 2018 metais lėšos, gautos už patalpų nuomą 270 Eur pervestos Panevėžio rajono savivaldybės administracijai.

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

Poliklinika 2017 metų pabaigoje buvo suformavusi trumpalaikius atidėjinius 91826 Eur sumai. Atidėjinių paskirtis– priedai už veiklos rezultatus darbuotojams už 2017 metus. Atidėjiniai 91508,04 Eur buvo panaudoti 2018 metais, nepanaudota suma 317,96 Eur buvo panaikinta 2018 metų spalio mėn. Informacija apie atidėjinių panaudojimą pateikta 16 priede.

15. Trumpalaikiai įsipareigojimai (P17)

Poliklinika ilgalaikių įsipareigojimų (tame tarpe atidėjinių, neapibrėžtų įsipareigojimų, neapibrėžto turto), finansinės nuomos sutarčių neturi.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2018 metų pabaigoje buvo 544745,45 Eur, iš jų didžiausią dalį sudarė tiekėjams mokėtinos sumos 37442,01 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 142064,07 Eur, sukauptos mokėtinos sumos 365020,31 Eur. Lyginant su 2017 m. gruodžio 31 d. įsipareigojimai padidėjo 95639,80 Eur, kadangi metų pabaigoje buvo sukauptos sąnaudos vienkartinėms išmokoms 2019 metais 118379,96 Eur, nesumokėtos įmokos SODRAI, išaugo sukauptos mokėtinos sumos dėl sukauptų atostoginių.

Poliklinika 2018 metų pabaigoje sukauptė sąnaudas 118379,96 Eur sumai, lėšų paskirtis– vienkartinės išmokos už 2018 metų veiklos rezultatus darbuotojams. Iš jų 90242,39 Eur sudaro atlyginimai, 28137,57 Eur įmokos SODRAI, sukauptų sąnaudų lėšos bus panaudotos 2019 metais. Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimo nebuvo.

Informacija apie kai kurias mokėtinas sumas pateikta 17 priede.

16. Grynasis turtas (P18)

Poliklinikos grynasis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 1585120,13 Eur. Iš jo:
– dalininkų kapitalas 128266,83 Eur;
– sukauptas perviršis ar deficitas 1456853,30 Eur.
Einamųjų metų perviršis sudarė 32908,14 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 2018 metų pabaigoje sudarė 2191085,72 Eur.

18. Pagrindinės veiklos pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos sudarė 5604620,53 Eur. Lyginant su 2017 metais 666765,10 Eur daugiau. Pajamos padidėjo dėl įkainių už paslaugas iš PSDF lėšų padidinimo nuo 2018 m. gegužės 1 dienos.

Finansavimo pajamos 2018 metais sudarė 144474,83 Eur. Lyginant su 2017 metais padidėjo 31463,16 Eur.

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

Poliklinikos pagrindinės veiklos kitos pajamos per 2018 metus buvo 5460145,70 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos padidėjo 635301,94 Eur, didžiausią įtaką pajamų augimui turėjo paslaugų įkainių padidinimas nuo 2018 m. gegužės 1 d. iš PSDF biudžeto.

Suteiktų paslaugų ir reikšmingų sumų detalizavimas pateikiamas 18 priede.

Daugiausiai pajamų už suteiktas paslaugas per 2018 metus gauta iš Panevėžio teritorinės ligonių kasos –4998706,09 Eur, iš kitų TLK (Vilniaus, Klaipėdos ir Šiaulių TLK) gauta pajamų 5426,12 Eur.

Už mokamas medicines paslaugas per 2018 metus gauta pajamų 456013,49 Eur, iš jų už KVP išdavimą gyventojams gauta pajamų 387,71 Eur.

Poliklinika per 2018 metus pajamų iš turto ir paslaugų mainų nėra gavusi.

Poliklinikos kitos veiklos pajamos per 2018 metus buvo 1327,21 Eur. Detali informacija pateikiama 19 priede.

20. Pagrindinės veiklos sąnaudos (P02)

Pagrindinės veiklos sąnaudos 2018 m. buvo 5573340,48 Eur. Lyginant su 2017 m. sąnaudomis padidėjo 661287,79 Eur. Detali sąnaudų struktūra pateikta veiklos rezultatų ataskaitoje.

21. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (P22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos sudarė 4632162,70 Eur. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos pateiktos 20 priede. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos etatų sąraše nurodytiems darbuotojams sudarė 4632162,70 Eur. Į 2018 metų darbo užmokesčio sąnaudas yra įkelta priskaitytų atlyginimų ir įmokų SODRAI skirtumas 5788,19 Eur už atliktas skatinamųjų paslaugų ir prevencinių programų paslaugas tarp 2017 metų gruodžio mėn. ir 2018 m. gruodžio mėn., kurie buvo išmokėti su 2019 metų sausio mėn. darbo užmokesčiu.

Per 2018 metus buvo darbuotojams išmokėta 2014 Eur mirties pašalpų.

22. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Poliklinikos finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 2018 metais buvo 300,88 Eur. Detalesnė informacija pateikta 21 priede. Finansinės ir investicinės veiklos pajamas sudarė palūkanų 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 22 priede.

24. Kitos aiškinamojo rašto pastabos

2018 metais Poliklinika neturėjo sandorių užsienio valiuta.

2018 metų poliklinikos grynasis perviršis sudarė 32908,14 Eur. Tai 6169,73 Eur daugiau negu 2017 metais.

Poliklinika 2018 metais pateikė paraiškas projektams „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“. Pasirašyti sutartis ir gauti finansavimą planuojama 2019 metais.

Poataskaitinių įvykių poliklinikoje nebuvo.

Vyriausioji gydytoja

Neringa Šinkūnienė

Vyriausioji finansininkė

Vilma Januškienė

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTŲ PRIVALOMASIS BENDRASIS SĄSKAITŲ PLANAS
PAGAL 2018 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
OKL	Nehalantinės sąskaitos			0,00
IKL	Ilgalaikis turtas	790.198,68	747.238,67	42.960,01
11	Nematerialusis turtas	1.644,96	1.917,00	-272,04
111	Plėtros darbai			0,00
112	Programinės įranga ir jos licencijos	1.644,96	1.917,00	-272,04
113	Patsatai ir kitos licencijos			0,00
114	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai			0,00
115	Kitas nematerialusis turtas			0,00
116	Nebaigti projektai			0,00
117	Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą			0,00
118	Prešizas			0,00
12	Ilgalaikis materialusis turtas	788.553,72	745.321,67	43.232,05
1201	Žemė			0,00
1202	Pastatai	3.020,69	3.121,37	-100,68
12021	Gyvenamieji pastatai	3.020,69	3.121,37	-100,68
12022	Negyvenamieji pastatai			0,00
1203	Infrastruktūros ir kiti statiniai	8.265,04	8.824,48	-559,44
12031	Infrastruktūros statiniai	1.959,84	2.123,16	-163,32
12032	Kiti statiniai	6.305,20	6.701,32	-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	627.848,74	580.041,92	47.806,82
12051	Gamybos mašinos ir įrenginiai			0,00
12052	Ginkluotė ir karinė technika			0,00
12053	Medicinos įranga	618.394,84	553.142,26	65.252,58
12054	Kitos mašinos ir įrenginiai	9.453,90	26.899,66	-17.445,76
1206	Transporto priemonės	74.893,39	89.624,71	-14.731,12
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	64.204,80	61.950,90	2.253,90
12081	Baldai	25.123,37	29.568,77	-4.445,40
12082	Kompiuterinė įranga	39.030,58	32.181,76	6.848,82
12083	Kiti biuro įranga	50,85	200,37	-149,52
1209	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10.320,86	1.758,29	8.562,57
12091	Scenos meno priemonės			0,00
12092	Bibliotekų fondai			0,00
12093	Kitos vertybės			0,00
12094	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	10.320,86	1.758,29	8.562,57
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 įpirkimo termino laikomą finansinį turtą			0,00
1622	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą			0,00
163	Po vieno metų gautinos sumos			0,00
1631	Ilgalaikės paskolos			0,00
1632	Kitos ilgalaikės gautinos sumos			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
164	Ilgalaikiai terminuotiji indėliai			0,00
165	Kitas ilgalaikis finansinis turtas			0,00
166	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turą			0,00
17	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			0,00
19	Biologinis turtas			0,00
191	Gyvūnai			0,00
192	Medynai			0,00
193	Parkų ir skverų želdiniai			0,00
194	Daugiametiniai sodiniai			0,00
195	Pasėliai			0,00
196	Kitas biologinis turtas			0,00
197	Išankstiniai mokėjimai už biologinį turą			0,00
2KL	Trumpalaikis turtas	1.400.887,04	1.321.205,93	79.681,11
20	Atsargos	60.447,12	54.277,09	6.170,03
200	Strateginės ir nelicencijuotos atsargos			0,00
201	Medžiagos ir žaliavos	60.447,12	54.277,09	6.170,03
202	Ūkinis inventorius			0,00
203	Nebaigta gaminti produkcija			0,00
204	Nebaigtos vykdyti sutartys			0,00
205	Pagaminta produkcija			0,00
206	Atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
207	Kitas turtas, skirtas parduoti			0,00
21	Išankstiniai apmokėjimai	16.880,40	13.586,95	3.293,45
211	Išankstiniai apmokėjimai	5.857,99	3.545,51	2.312,48
212	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	11.022,41	10.041,44	980,97
22	Per vienus metus gautinos sumos	486.968,36	363.236,22	121.732,14
221	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
2211	Po vienu metų gautinų sumų einamųjų metų dalis			0,00
2212	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			0,00
222	Gautinos finansavimo sumos	1.260,43	1.145,93	114,50
223	Gautinos mokėsių sumos			0,00
224	Gautinos socialinės įmokos			0,00
225	Gautinos sumos už turto naudojimą			0,00
226	Gautinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas	485.498,81	363.631,18	121.847,63
227	Gautinos sumos už konfiguruotą turą, bandos ir kitos netesybos			0,00
228	Sukauptos gautinos sumos			0,00
229	Kitos gautinos sumos	209,12	439,11	-229,99
23	Trumpalaikės investicijos		100.748,00	-100.748,00
231	Trumpalaikiai vertybiniai popieriai			0,00
232	Trumpalaikiai terminuoti jai indėliai		100.748,00	-100.748,00
233	Kitos trumpalaikės investicijos			0,00
24	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	836.591,16	787.357,67	49.233,49
241	Pinigai bankų sąskaitose	833.783,37	785.903,45	47.879,92
242	Grynieji pinigai	2.692,20	1.454,22	1.237,98
243	Pinigai įšaldytose sąskaitose			0,00
244	Pinigai kelyje	115,59		115,59
245	Piniginiai dokumentai			0,00
246	Trumpalaikės investicijos (iki 3 mėnesių)			0,00
3KL	Grynasis turtas	-1.585.120,13	-1.552.211,99	-32.908,14
31	Sukauptas perviršis ar deficitas	-1.456.853,30	-1.423.945,16	-32.908,14
32	Rezervai			0,00
321	Tikrosios vertės rezervai			0,00
322	Kiti rezervai			0,00
33	Dalininkų kapitalas	-128.266,83	-128.266,83	0,00
4KL	Finansavimo sumos	-61.220,14	-67.126,96	5.906,82
41	Finansavimo sumos (gautinos)	-1.260,43	-1.145,93	-114,50
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)	-685,02		-685,02
415	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautinos)			0,00
416	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautinos)		-1.145,93	1.145,93
42	Finansavimo sumos (gautos)	-59.959,71	-65.981,03	6.021,32
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

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Edl. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęsęs ataskaitinis laikotarpis	Palytis
1	2	3	4	5
422	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų (gautos)			0,00
4221	Finansavimo sumos iš tarptautinių organizacijų nepiniginiams 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)	-27.705,08	-38.841,73	11.136,65
4231	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-28.280,49	-38.841,73	10.561,24
4232	Finansavimo sumos iš Europos Sąjungos (finansinė parama) kitoms išlaidoms (gautos)	575,41		575,41
424	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto (gautos)	-4.292,29	-6.840,96	2.548,67
4241	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-4.977,31	-6.840,96	1.863,65
4242	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)	685,02		685,02
425	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto (gautos)	-7,83	-8,99	1,16
4251	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-7,83	-8,99	1,16
4252	Finansavimo sumos iš savivaldybės biudžeto kitoms išlaidoms (gautos)			0,00
426	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių (gautos)	-27.954,51	-20.289,35	-7.665,16
4261	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių nepiniginiams turtui įsigyti (gautos)	-25.457,73	-19.059,28	-6.398,45
4262	Finansavimo sumos iš kitų šaltinių kitoms išlaidoms (gautos)	-2.496,78	-1.230,07	-1.266,71
5KL	Ilgalaikiai 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	Trumpalaikiai įsipareigojimai	-544.745,45	-449.105,65	-95.639,80
61	Trumpalaikiai atidėjimai		-91.826,00	91.826,00
611	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis			0,00
612	Trumpalaikių atidėjimai		-91.826,00	91.826,00
62	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
621	Ilgalaikių įsipareigojimų pagal vyriausybės vertybinius popierius einamųjų metų dalis			0,00
622	Ilgalaikių užsienio paskolų einamųjų metų dalis			0,00
623	Ilgalaikių vidaus paskolų einamųjų metų dalis			0,00
624	Ilgalaikių finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
625	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			0,00
63	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			0,00
631	Trumpalaikiai 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 trumpalaikiai 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 vykdytojams			0,00
6433	Kitos mokėtinės finansavimo sumos			0,00
65	Mokėtinės sumos į Europos Sąjungos biudžetą			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, baudų 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 įsteiktųjų fondams			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	-544.745,45	-357.279,65	-187.465,80
691	Tiekėjams mokėtinės sumos	-37.442,01	-32.132,27	-5.309,74
692	Mokėtinės sumos darbuotojams	-142.064,07	-108.958,89	-33.105,18
693	Mokėtinė veiklos mokesčiai		-11,00	11,00
694	Gauti išankstiniai mokėjimai	-184,06		-184,06
695	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	-365.055,31	-216.177,49	-148.877,82
7KL	pajamos	-5.606.248,62	-4.938.791,10	-667.457,52
70	Finansavimo pajamos	-144.474,83	-113.011,67	-31.463,16
701	Panaudotų finansavimo sumų nepiniginiams turtui įsigyti pajamos	-105.193,26	-88.379,60	-16.813,66

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Pokytis
1	2	3	4	5
702	Panaudotų finansavimo sumų kitoms išlaidoms pajamos			
71	Mokesčių pajamos	-39.281,37	-24.632,07	-14.649,50
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 išteklių 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 kitoms viešojo sektoriaus subjektams			0,00
74	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos			0,00
741	Apskačiuotos prekių, turto ir paslaugų pardavimo pajamos	-5.460.145,70	-4.824.843,76	-635.301,94
742	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į valstybės biudžetą	-5.460.145,70	-4.824.843,76	-635.301,94
743	Pervestinos sumos už parduotas prekes, turą, paslaugas į savivaldybių biudžetus			0,00
75	Sumų už konfiskuotą turą, baudų ir kitų netesybų, susijusių su kita nei finansinė ar investicinė veikla, pajamos			0,00
76	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos			0,00
761	Palūkanų pajamos	-300,88	-588,43	287,57
762	Baudų ir delspinigių pajamos	-300,88	-588,43	287,57
763	Pajamos dėl neigiamos 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			0,00
771	Rinkliavų pajamos	-1.327,21	-347,22	-979,99
772	Kitos pajamos			0,00
8KL	Sąnaudos	-1.327,21	-347,22	-979,99
81	Mokesčių Europos Sąjungai sąnaudos	5.573.340,48	4.912.052,69	661.287,79
82	Socialinių įmokų sąnaudos			0,00
821	Valstybinio socialinio draudimo įmokų sąnaudos			0,00
822	Socialinių įmokų iš valstybės biudžeto sąnaudos			0,00
823	Socialinių įmokų iš savivaldybės biudžeto sąnaudos			0,00
824	Privalomojo sveikatos draudimo fondo socialinių įmokų sąnaudos			0,00
825	Kitų socialinių įmokų 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			0,00
8701	Darbo užmokesčio sąnaudos	5.573.340,48	4.912.052,69	661.287,79
8702	Socialinio draudimo sąnaudos	3.535.255,55	3.100.763,16	434.492,39
8703	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1.096.907,15	963.173,11	133.734,04
8704	Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	129.819,69	115.387,88	14.431,81
8705	Komandiruočių sąnaudos	139.566,91	131.203,25	8.363,66
8706	Transporto sąnaudos	621,69	3.514,03	-2.892,34
8707	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	24.918,80	41.355,84	-16.437,04
8708	Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos	7.711,19	7.341,00	370,19
8709	Nuvertėjimo ir surašytų metų sąnaudos	83.943,03	36.333,42	47.609,61
8710	Sumaudytų ir parduotų atsargų savikaina	476,90	21,96	454,94
8711	Nuomos sąnaudos	411.498,79	373.992,41	37.506,38
8712	Kitų paslaugų sąnaudos	1.526,52	1.526,51	0,01
8713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	122.550,10	122.902,02	-351,92
88	Kitos veiklos sąnaudos	18.544,16	14.538,10	4.006,06
89	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			0,00
891	Palūkanų sąnaudos			0,00
892	Baudų ir delspinigių sąnaudos			0,00
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 sąskaitos			0,00
91	Nuosavybės metodo įtaka			0,00
911	Kontrolojamųjų subjektų rezultatas			0,00
912	Asocijuotųjų subjektų rezultatas			0,00
92	Apskaitos politikos keitimo ir esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
921	Apskaitos politikos keitimo įtaka			0,00
922	Praėjusių laikotarpių esminių klaidų taisymo įtaka			0,00
93	Pelno mokesčiai			0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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 Tiltagalų šeimos gydytojo kabinetas	Nevėžio g. 2, LT-38362 Berčiūnų k., Panevėžio r. sav. Gegužinės g. 28, LT-38429 Pajstrio k., Panevėžio r. sav. Tulpių g. 2, LT-38201 Vadoklių mstl., Panevėžio r. sav. Ramioji g. 3, LT-38375 Smilgių mstl., Panevėžio r. sav. Tiltagalų 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
	Bernatonių med. punktas Berniūnų med. punktas Daukniūnų med. punktas Dembavos med. punktas Ėriškių med. punktas Geležių med. punktas Gustonių med. punktas Jotainių med. punktas Karsakiškio med. punktas Katinų med. punktas Liūdvnės med. punktas	Draugystės g. 22, Bernatonių k., LT-38398 Panevėžio r. sav. Berniūnų k., LT-38365 Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav. Kapinės g. 2, LT-38361 Daukniūnų k., Panevėžio r. sav. Dembavos g. 32, Dembavos k., LT-38182 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Ėriškių k., LT-38270 Upytės sen., Panevėžio r. sav. Geležių mstl., LT-38452 Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav. Alkupio g. 3-4, Gustonių km., LT-38355 Naujamiesčio sen. Panevėžio r. sav. Ramygalos g. 7, Jotainių k., LT-38218 Vadoklių sen. Panevėžio r. sav. Lėvens g. 8, LT-38462 Karsakiškio k., Karsakiškio sen. Panevėžio r. sav. Katinų k., LT-38224 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Ramioji g. 2, Liūdvnės k., LT-38130 Velžio sen. Panevėžio r. sav. Mažoji g. 5, Kairių k., LT-38134 Velžio sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Miežiškių med. punktas	Taikos g. 1a, Miežiškių k., LT-38117 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav. Smilgių g. 6, Nevėžio k., LT-38138 Miežiškių sen. Panevėžio r. sav. Vabalninko g. 13, Paliūniškio k., LT-38442 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav. Miškininkų g. 11-3, Piniava, LT-38414 Panevėžio sen. Panevėžio r. sav. Sujetų k., LT-38381 Smilgių 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
Nevėžio med. punktas		
Paliūniškio med. punktas		
Piniavos med. punktas		
Sujetų med. punktas		
Šilagalio med. punktas		
Šilų medicinos punktas		
Trakiškio med. punktas		
Uliūnų med. punktas		
Naujamiesto palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38340 Naujamiestis, Naujamiesto sen. Panevėžio r. sav. Dariaus ir Girėno g. 28, LT-38265 Ramygalos, Ramygalos sen. Panevėžio r. sav.	Sveikatos priežiūra
Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė		
Greitosios medicinos pagalbos skyrius	A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys A. Jakšto g. 4, LT-35138 Panevėžys	Sveikatos priežiūra
Dantų protezavimo skyrius		
Poliklinika		

Vidutinis darbuotojų skaičius per ataskaitinį laikotarpį buvo:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
344	362

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

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.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

2 Apskaitos politika

1 Finansinių ataskaitų forma

2018 metų gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų finansinių ataskaitų rinkinys

2 Finansinių ataskaitų valiuta

Eurai

3 Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Įbankstiniai 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 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. Įbankstiniai 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

Istaiga 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 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.

7 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 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. Gautos ir perduotos kitiems viešojo sektoriaus subjektams finansavimo sumos įstaigoje sąnaudomis nepripažįstamos. Perdavus finansavimo sumas kitiems subjektams, mažinamos gautos finansavimo

9 Atidėjiniai

2018 metų pabaigoje įstaiga suformavo atidėjinį priedams už gerus darbo rezultatus išmokėti

10 Nuoma, finansinė nuoma (lizingas)

Istaiga 2018 m. neturėjo finansinės nuomos (lizingo)

11 Segmentai

Istaiga turi vieną segmentą - sveikatos priežiūra

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

2 Apskaltos politika

12 Mokesčių ir socialinių įmokų pajamos

Istaiga neturėjo mokesčių ir socialinių įmokų pajamų

13 Kitos pajamos

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.

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 sumokėta arba mokėtina pinigų arba jų ekvivalentų suma.

15 Valstybės skolos ir kitos skolinimosi išlaidos

Istaiga 2018 metais neturėjo skolinimosi išlaidų

16 Operacijos užsienio valiuta

Istaiga 2018 metais neturėjo operacijų užsienio valiuta.

17 Straipsnių tarpusavio užskaitos

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.) išskolinimas įskaitomas kain. TTK anmokėjimas už suteiktas paslaugas)

18 Kiti apskaitos principai

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 iki 0,5 proc. pajamų.

Poliklinikoje finansinė rizika valdoma vykdant buhalterines 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 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 nenukentėtų teikiamų paslaugų kokybė.

Pastaraisiais metais poliklinikos veikla yra pelninga, įstaigos sukuriama pinigų šrautai 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.

Aiškinamojo 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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
DL: 2019-03-06 10:36:54

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtak		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padaidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	ILGALAIKIS TURTAS					747.238,67
I	Nemateriالیs turtas		747.238,67			747.238,67
I.1	Pilėtos darbai		1.917,00			1.917,00
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos					0,00
I.3	Kitas nemateriالیs turtas		1.917,00			1.917,00
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai					0,00
I.5	Prešizas					0,00
II	Ilgalaikis materiالیs turtas		745.321,67			745.321,67
II.1	Žemė					0,00
II.2	Pastatai		3.121,37			3.121,37
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		8.824,48			8.824,48
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.5	Mašinos ir įrenginiai		577.244,40			577.244,40
II.6	Transporto priemonės		89.624,71			89.624,71
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės					0,00
II.8	Baldai ir biuro įranga		64.748,42			64.748,42
II.9	Kitas ilgalaikis materiالیs turtas		1.758,29			1.758,29
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai					0,00
III	Ilgalaikis finansinis turtas					0,00
IV	Mišeraliniai ištekčiai ir kitas ilgalaikis turtas					0,00
B	BIOLOGINIS TURTAS					0,00
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.321.205,93			1.321.205,93
I	Atsargos		54.277,09			54.277,09
I.1	Strateginės ir nechačiamosios atsargos					0,00
I.2	Medžiagos, žaliavos ir sūkinis inventoriųs		54.277,09			54.277,09
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys					0,00
I.4	Pabaigta produkcija, atsargos, sūkinis paruošti (perduoti)					0,00
I.5	Ilgalaikis materiالیs ir biologinis turtas, skirtas parduoti					0,00
II	Išankstiniai apmokėjimai		13.586,95			13.586,95
III	Per vienus mėnesius gaunamos sumos		365.236,22			365.236,22
III.1	Gaunamos trumpalaikės finansinės sumos					0,00
III.2	Gaunami mokėjimai ir socialinės įmokos					0,00
III.3	Gaunamos finansavimo sumos		1.145,93			1.145,93
III.4	Gaunamos sumos iš turto perdavimo, parduotų prekių, turia, paslaugos		363.651,18			363.651,18
III.5	Sūkauptos gaunamos sumos					0,00
III.6	Kitos gaunamos sumos		439,11			439,11
IV	Trumpalaikės investicijos		100.748,00			100.748,00
V	Pilėnai ir pinigai elvivaldžiai		787.357,67			787.357,67
D	IŠ VISO TURTO		2.068.444,60			2.068.444,60
D	FINANSAVIMO SUMOS					
I	Iš valstybės biudžeto		67.126,96			67.126,96
II	Iš savivaldybės biudžeto		6.840,96			6.840,96
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		8,99			8,99
IV	Iš kitų šaltinių		38.841,73			38.841,73
E	IŠIPAREIGOJIMAI		449.105,65			449.105,65
I	Ilgalaikiai išipareigojimai					0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai išipareigojimai					0,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai					0,00
I.3	Kiti ilgalaikiai išipareigojimai					0,00
II	Trumpalaikiai išipareigojimai		449.105,65			449.105,65
II.1	Ilgalaikių atidėjimų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		91.826,00			91.826,00
II.2	Ilgalaikių išipareigojimų einamųjų metų dalis					0,00
II.3	Trumpalaikiai finansiniai išipareigojimai					0,00
II.4	Mokėtinios subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos					0,00
II.5	Mokėtinios sumos iš Europos Sąjungos biudžeta					0,00
II.6	Mokėtinios sumos iš biudžetų ir fondų					0,00
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos					0,00
II.6.2	Kitos mokėtinios sumos biudžetai					0,00
II.7	Mokėtinios socialinės įmokos					0,00
II.8	Gražintini mokačiai, įmokos ir jų penokos					0,00
II.9	Tiekėjams mokėtinios sumos		32.132,27			32.132,27
II.10	Sū darbo samykiniai sušie išipareigojimai		108.958,89			108.958,89
II.11	Sūkauptos mokėtinios sumos		216.079,49			216.079,49
II.12	Kiti trumpalaikiai išipareigojimai		109,00			109,00
F	GRYNASIS TURTAS		1.552.211,99			1.552.211,99
I	Dalininiu kaštela		128.266,83			128.266,83
II	Rezervai					0,00
II.1	Įtrosios vertis rezervas					0,00
II.2	Kiti rezervai					0,00
III	Nuosavybės metodo itaka					0,00
IV	Sūkauptas nerivris ar deficitas		1.423.945,16			1.423.945,16
IV.1	Einanųjų metų nerivris ar deficitas		26.738,41			26.738,41
IV.2	Ankstesnių metų nerivris ar deficitas		1.397.206,75	0,00		1.397.206,75
G	MAŽUMOS DALIS					0,00
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, IŠIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES		2.068.444,60			2.068.444,60

(viešolio sektoriaus subjekto vadovas arba io išaištos administracijos vadovas)

(vvrizrausis buhalteris (buhalteris))

(parašas)
V. Janušienė
(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
Vilma Janušienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliiklinika, 302705736, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
DL: 2019-03-06 10:36:54

APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS STRAIPSNIAM

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Pradžios ataskaitinis laikotarpis	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Pradžios ataskaitinis laikotarpis, įvertintus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padaidėjimas	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		4.937.855,43			4.937.855,43
I	FINANSŲ VĖMO PAJAMOS		113.011,67			113.011,67
I.1	Iš valstybės biudžeto		1.832,76			1.832,76
I.2	Iš savivaldybės biudžeto		16.000,00			16.000,00
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		10.384,92			10.384,92
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		84.793,99			84.793,99
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS					0,00
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.824.843,76		4.824.843,76	4.824.843,76
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		4.822.953,76		4.822.953,76	4.822.953,76
III.2	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		1.890,00		1.890,00	1.890,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS		-4.912.062,69			-4.912.062,69
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-4.063.936,27			-4.063.936,27
II	NUŠILDEJIMO IR AMORTIZACIJOS		-115.387,88			-115.387,88
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-131.203,25			-131.203,25
IV	KOMANDIRUOJŲ		-3.514,03			-3.514,03
V	TRANSPORTO		-41.355,84			-41.355,84
VI	KAVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-7.341,00			-7.341,00
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-36.333,42			-36.333,42
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-21,96			-21,96
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSAUGŲ SAVIKAINA		-373.992,41			-373.992,41
X	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		0,00			0,00
XI	NUOMOS		-1.526,51			-1.526,51
XII	FINANSŲ VĖMO		0,00			0,00
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-122.902,02			-122.902,02
XIV	KITOS		-14.538,10			-14.538,10
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		25.802,74			25.802,74
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAI		347,22			347,22
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		347,22			347,22
II	PERVESTINOSI BIUDŽETA KITOS VEIKLOS PAJAMOS		0,00			0,00
III	KITOS VEIKLOS SANAUDOS		0,00			0,00
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI		588,45			588,45
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA					0,00
G	PELNO MOKESTIS					0,00
H	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		26.738,41			26.738,41
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA					0,00
J	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		26.738,41			26.738,41
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI					0,00
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI					0,00

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Vyriausioji gydytoja
Neringa Šinkūnienė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
Vilma Januškienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės policininkai, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo 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 sąnaudų							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5.573.340,48
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-4.632.162,70
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-129.819,69
1.4	Komandiruočių							-139.566,91
1.5	Transporto							-621,69
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-24.918,80
1.7	Poprastojo remonto ir eksploatavimo							-7.711,19
1.8	Nuvertėjimo ir nuvertėjimų sumų							-83.943,03
1.9	Susaudotų ir parcliotų atsargų savikaina							-476,90
1.10	Socialinių išmokų							-411.498,79
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							
1.13	Kitų paslaugų							-1.526,52
1.14	Kitos							
2	Apieškotos politikos keitimo ir esminių apkeiktos klaidų taisymo įtaka							-122.550,10
3	Pagrindinės veiklos pinigų arantai							-18.544,16
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.979.034,60
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-3.258.635,68
3.1.3	Komandiruočių							-140.136,03
3.1.4	Transporto							-1.567,69
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-19.173,73
3.1.6	Poprastojo remonto ir eksploatavimo							-5.263,19
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-83.677,15
3.1.8	Socialinių išmokų							-322.667,82
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-1.526,52
3.1.11	Sumokėtos palūpinos							-134.382,82
3.1.12	Kitos išmokos							
								-12.003,97

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705730, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

P2 Informacija pagal segmentus

RIL Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Foliai, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-5.573.340,48
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos				-4.632.162,70
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-129.819,69
1.4	Komuninio ūkio				-139.566,91
1.5	Transporto				-621,69
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-24.918,80
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-7.711,19
1.8	Nuvertėjimo ir nuolyčių sumaž.				-83.943,03
1.9	Sumokėtų ir parduotų atsargų savikaina				-476,90
1.10	Socialinių išmokų				-411.498,79
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				-1.526,52
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos				-122.550,10
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-18.544,16
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-3.979.034,60
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-3.258.635,68
3.1.3	Komuninio ūkio				-140.136,03
3.1.4	Transporto				-1.567,69
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-19.173,73
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-5.263,19
3.1.7	Atsargų įsigijimo				-83.677,15
3.1.8	Socialinių išmokų				-322.667,82
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-1.526,52
3.1.11	Sumokėtos palūkinės				-134.382,82
3.1.12	Kitos išmokos				-12.003,97

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės polidėkla, 302708738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų struktūriniai	Segmentai						
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunaliniai ūkiai	Sveikatos apsauga
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-4.912.032,69
1.2	Nusidėjimo ir amortizacijos							-4.063.936,27
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-115.387,88
1.4	Komandiruočių							-131.203,25
1.5	Transporto							-3.514,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-41.355,84
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-7.341,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-36.333,42
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-21,96
1.10	Socialinių išmokų							-373.992,41
1.11	Nuomos							
1.12	Finansavimo							-1.526,51
1.13	Kitų paslaugų							
1.14	Kitos							-122.902,02
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka							-14.538,10
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai							
3.1	Išmokos							
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-3.505.486,67
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-2.837.828,01
3.1.3	Komandiruočių							-133.709,50
3.1.4	Transporto							-3.514,03
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-39.325,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-8.159,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-40.371,69
3.1.8	Socialinių išmokų							-300.942,26
3.1.9	Nuomos							
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-1.526,51
3.1.11	Sunaudotos patalpos							-128.007,53
3.1.12	Kitos išmokos							-12.102,94

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302708730, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankūno g. 4
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusio metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147424394
 D/L: 2019-03-06 10:36:54

EIL. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai			Iš viso
		Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos				
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-4.912.052,69
1.2	Nusidėjėjimo ir amortizacijos				-4.063.936,27
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-115.387,88
1.4	Komandiruočių				-131.203,25
1.5	Transporto				-3.514,03
1.6	Kvalifikacijos kėlimo				-41.355,84
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-7.341,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				-36.333,42
1.9	Sumudonių ir parduotų atargų savikaina				-21,96
1.10	Socialinių išmokų				-373.992,41
1.11	Nuomos				
1.12	Finansavimo				-1.526,51
1.13	Kitų paslaugų				
1.14	Kitos				-122.902,02
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka				-14.538,10
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
3.1	Išmokos				
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo				-3.505.486,67
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių				-2.837.828,01
3.1.3	Komandiruočių				-133.709,50
3.1.4	Transporto				-3.514,03
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo				-39.325,20
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo				-8.159,00
3.1.7	Atargų įsigijimo				-40.371,69
3.1.8	Socialinių išmokų				-300.942,26
3.1.9	Nuomos				
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo				-1.526,51
3.1.11	Sumokėtos palikamos				-128.007,53
3.1.12	Kitos išmokos				-12.102,94

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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 savikainą sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
22.306,70	18.372,39

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	Plėtos darbai		
2	Programinė įranga ir jos licencijos		
3	Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 2 punkte)		
4	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai		
5	Nebaigti projektai		
6	Kitas nematerialusis 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

2018 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	Praėjęs 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 kūriniai		
4	Nebaigti projektai		
5	Kitas nematerialusis turtas		
6	Iš viso	0,00	

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

2018 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		24.546,05	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina		1.367,30	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina		1.367,30	
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)		25.913,35	
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-22.629,05	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X	-1.639,34	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-24.268,39	
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

2018 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)		1.644,96	
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		1.917,00	

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

2018 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			
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			
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)			
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		X
10	Sukaupta parduoto, 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		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 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

2018 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)			
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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			24.546,05
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį			1.367,30
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina			1.367,30
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)			25.913,35
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-22.629,05
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X		-1.639,34
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X		
10.1	Parduoto	X		
10.2	Perduoto	X		
10.3	Nurašyto	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X		-24.268,39
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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
		Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	9	10	11
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)			1.644,96
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			1.917,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.075.316,09	1.079.630,54

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
1.063,59	29.120,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Viejoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nurodyta 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
			Gyvenamieji	Kiti		
1	2	3	4	5	6	7
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.792,40		12.563,25	
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)					
2.1	Pirkto turto išsigijimo savikaina					
2.2	Neatlygintinai gauto turto išsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)					
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	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	
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-2.671,03		-3.738,77	
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X				
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-100,68		-559,44	
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X				
10.1	Parduoto	X				
10.2	Perduoto	X				
10.3	Nurašyto	X				
11	Pergrupavimai (+/-)	X				
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X				
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X	-2.771,71		-4.298,21	
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X				
15	Neatlygintinai 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	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)		3.020,69		8.265,04	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)		3.121,37		8.824,48	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas
						Kitos vertybės
1	2	8	9	10	11	12
1	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.813.263,28	337.413,95		254.642,01	
2	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	145.299,04			16.622,98	
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina	145.299,04			16.622,98	
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-45.232,41			-1.478,97	
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto	-45.232,41			-1.478,97	
4	Pergrupavimai (+/-)					
5	Įsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	1.913.329,91	337.413,95		269.786,02	
7	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-1.236.018,88	-247.789,24		-189.893,59	X
8	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma*					X
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-94.225,89	-14.731,12		-17.166,31	X
10	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	44.763,60			1.478,68	X
10.1	Parduoto					X
10.2	Perduoto					X
10.3	Nurašyto	44.763,60			1.478,68	X
11	Pergrupavimai (+/-)					X
12	Suakauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai					X
13	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-1.285.481,17	-262.520,36		-205.581,22	X
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					X
15	Neatlygintinai 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	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X		X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X		X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X		X	
25.1	Parduoto	X	X		X	
25.2	Perduoto	X	X		X	
25.3	Nurašyto	X	X		X	
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X		X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X		X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X		X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	627.848,74	74.893,59		64.204,80	
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	577.244,40	89.624,71		64.748,42	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Fatvirėta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

P4 Ilgalakis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Kitas ilgalakis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Kitas ilgalakis materialusis turtas			
1	2	13	14	15	16	
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	8.438,92				2.432.113,81
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)	9.960,06				171.882,08
2.1	Pirkto turto išgijimo savikaina	9.960,06				171.882,08
2.2	Neatlygintinai gauto turto išgijimo savikaina					
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)	-626,14				-47.337,52
3.1	Parduoto					
3.2	Perduoto					
3.3	Nurašyto					
4	Pergrupavimai (+/-)	-626,14				-47.337,52
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai					
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)	17.772,84				2.556.658,37
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-6.680,63	X	X		-1.686.792,14
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*		X	X		
9	Apskačiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-1.396,91	X	X		-128.180,35
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	625,56	X	X		46.867,84
10.1	Parduoto		X	X		
10.2	Perduoto		X	X		
10.3	Nurašyto		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	625,56	X	X		46.867,84
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai		X	X		
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	-7.451,98	X	X		-1.768.104,65
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje					
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*					
16	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį					
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)					
18.1	Parduoto					
18.2	Perduoto					
18.3	Nurašyto					
19	Pergrupavimai (+/-)					
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai					
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)					
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	X	X		
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis	X	X	X		
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)	X	X	X		
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)	X	X	X		
25.1	Parduoto	X	X	X		
25.2	Perduoto	X	X	X		
25.3	Nurašyto	X	X	X		
26	Pergrupavimai (+/-)	X	X	X		
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai	X	X	X		
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)	X	X	X		
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)	10.320,86				788.553,72
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)	1.758,29				745.321,67

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį		
			Įsigyta (įsigijimo savikaina)	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę
1	2	3	4	5	6
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	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*	100.748,00	0,00	0,00	-100.748,00
2.1	Suteiktos paskolos				
2.2	Obligacijos				
2.3	Vekseliai				
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai				
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	100.748,00			
3	Iš viso	100.748,00	0,00	0,00	-100.748,00

* 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 p

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį			
		Amortizacijos suma**	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Piniginės įplaukos	Nurašyta
1	2	7	8	9	10
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	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 terminuotiėji indėliai				
2	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	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 terminuotiėji indėliai				
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Per ataskaitinį laikotarpį		Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Nuvertėjimas	Kiti pokyčiai	
1	2	11	12	13
1	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	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
2.1	Suteiktos paskolos			
2.2	Obligacijos			
2.3	Vekseliai			
2.4	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			
2.5	Trumpalaikiai terminuoti indėliai			0,00
3	Iš viso	0,00	0,00	0,00

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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 inventorius
1	2	3	4
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		54.277,09
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		418.695,48
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		323.455,82
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		95.239,66
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-412.525,45
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-412.525,45
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		60.447,12
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)		60.447,12
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		54.277,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, 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	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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu 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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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		54.277,09
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		418.695,48
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		323.455,82
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		95.239,66
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-412.525,45
3.1	Parduota		
3.2	Perleista (paskirstyta)		
3.3	Sunaudota veikloje		-412.525,45
3.4	Kiti nurašymai		
4	Pergrupavimai (+/-)		
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai		
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		60.447,12
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)		60.447,12
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		54.277,09

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusią metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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		
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	16.880,40	13.586,95
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	857,55	1.072,95
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai	5.000,44	2.472,56
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos		
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	11.022,41	10.041,44
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	16.880,40	13.586,95

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės polidėkla, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankūno g. 4

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

Patvirtinta
ID: -2147424394
DL: 2019-03-06 10:36:54

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	486.968,36	485.299,94	0,00	365.236,22	362.799,21	
1.1	Gautinos finansavimo sumos	1.260,43	1.260,43		1.145,93	1.145,93	
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, turta, paslaugas	485.498,81	483.969,90		363.651,18	361.537,16	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	485.498,81	483.969,90		363.651,18	361.537,16	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turimą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turimą, bausmės ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos	209,12	69,61		439,11	116,12	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balaininė vertė (1-2)	486.968,36	485.299,94	0,00	365.236,22	362.799,21	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	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 įšaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)				
2.1	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	836.591,16		787.357,67	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	833.783,37		785.903,45	
3.2	Pinigai kasoje	2.692,20		1.454,22	
3.3	Pinigai kelyje	115,59			
3.4	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	836.591,16		787.357,67	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viejoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakišo g. 4

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veidui
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatsilygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatsilygintai gautas turas	Perduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	6.840,96						-2.548,67
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	6.840,96						
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-1.863,65
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	8,99	30.200,00	0,00				-685,02
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	8,99						-30.201,16
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		30.200,00	3.926,00				-3.927,16
				-3.926,00				-26.274,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaminama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	38.841,73						-11.136,65
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	38.841,73						
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							-10.561,24
4	Iš kitų šaltinių	21.435,28	13.013,85					-575,41
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	19.059,28			95.239,66			-100.588,35
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	2.376,00	13.013,85			95.239,66		-88.841,21
5	Iš viso finansavimo sumų	67.126,96	43.213,85	0,00	95.239,66			-144.474,83

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

Viekoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politiklinika, 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)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		6.840,96	6.840,96	685,02	4.292,29	4.977,31
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		8,99	8,99		7,83	7,83
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)	-455,21	39.296,94	38.841,73	120,20	28.160,29	28.280,49
4	Iš kitų šaltinių	1.145,93	20.289,35	21.435,28	0,00	27.954,51	27.954,51
5	Iš viso	690,72	66.436,24	67.126,96	805,22	60.414,92	61.220,14

Viejoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jankto g. 4
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

Finansinė nuoma

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

Eil. Nr.	Turto grupės	Balansinė vertė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs 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	Medžiai		
3.3	Parkų ir skvyrų želdiniai		
3.4	Daugiametiniai sodiniai		
3.5	Pasėjimai		
3.6	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos		
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		
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.	Nustatymo pagrindas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
	Iš viso		

Ateišyje mokėtinos pagrindinių nuomos įmokų 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 ateišyje 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	1.526,52	
3	Po penkerių metų		
4	Iš viso	1.526,52	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, 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 (sąnaudos)		
2	Nesupildytieji nuomos mokesčiai (sąnaudos)	-1.526,52	-1.526,51
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 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	3.461.486,07	3.448.852,52
2.2	Gyvenamieji pastatai	116.808,97	116.808,97
2.3	Kiti pastatai		
2.4	Infrastruktūros ir kiti statiniai	2.561.125,51	2.555.490,29
2.5	Nekilnojamosios kultūros vertybės	15.661,49	15.661,49
2.6	Mašinos ir įrenginiai	164.232,58	164.232,58
2.7	Transporto priemonės	269.507,34	269.507,34
2.8	Kilnojamosios kultūros vertybės	305.273,30	298.275,17
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	13.252,38	13.252,38
3	Biologinis turtas		
3.1	Gyvūnai		
3.1	Medynai		
3.1	Parkų ir skverų želdiniai		
3.1	Daugiametiniai sodiniai		
3.1	Pasėliai		
3.1	Kitas biologinis turtas		
4	Atsargos		
4.1	Strateginės ir nefiežiamosios atsargos	22.189,22	21.208,92
4.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs		
4.3	Nebaigta gaminti produkcija	22.189,22	21.208,92
4.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
4.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		
5	Iš viso	3.483.675,29	3.470.061,44

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

Sudarytų panaudos sutarčių laikotarpiai:

Sutarties Nr.	Panaudos sutarčių pobūdis	Sutarties terminas (metai)	Galimybė pratęsti panaudos laikotarpį
1	2	3	4
1	Ilgalaikės sutartys	10 metų	Numatyta
2	Ilgalaikės sutartys	Neteterminuotos	Numatyta
3	Trumpalaikės sutartys	3-10 metų	Numatyta
4	Trumpalaikės sutartys	Neteterminuotos	Numatyta

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta

ID: -2147424394

D/L: 2019-03-06 10:36:54

**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	1.526,52
3	Po penkerių metų	
4	Iš viso	1.526,52

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politikinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2018 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 atskaitinio 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 išperkama nekilnojama turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojama 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	Sutaupoms atkurti				
11	Kita*	91.826,00			
12	Iš viso atidėjinių	91.826,00			-91.508,04
					-91.508,04

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viejoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147424394
 D/L: 2019-03-06 10:36:54

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	Žalos atlyginimas			
3	Aplinkos tvarkymas			
4	Turto likvidavimas			
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas			
6	Garantių įsipareigojimai			
7	Baudos			
8	Kompensacijų už valstybės išperkama 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	Sutaupoms atkurti			
11	Kita*			
12	Iš viso atidėjinių			
		-317,96		0,00
		-317,96		0,00

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės politiklinika, 302705738, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jaskūno g. 4

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

Patvirtinta
ID: -2147424394
DL: 2019-03-06 10:36:54

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	142.064,07	142.062,71		108.958,89	93.404,20	
3	Tiekėjams mokėtinos sumos	37.442,01	1.268,88		32.132,27	500,42	
4	Suakauptos mokėtinės sumos	365.020,31			216.079,49	48.304,63	
4.1	Suakauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Suakauptos atostoginių sąnaudos	227.830,35			203.275,48	48.304,63	
4.3	Kitos suakauptos sąnaudos	137.189,96			12.804,01		
4.4	Kitos suakauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	219,06	61,06		109,00	109,00	
5.1	Mokėtinai veiklos mokėtinai				11,00	11,00	
5.2	Ganti išankstiniai apmokėjimai	173,06	26,06				
5.3	Kitos mokėtinės sumos	46,00	35,00		98,00	98,00	
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	544.745,45	143.392,65	0,00	357.279,65	142.318,25	

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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	5.459.325,70	4.822.953,76
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	5.459.325,70	4.822.953,76
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	820,00	1.890,00
		5.460.145,70	4.824.843,76

* 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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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	1.327,21	347,22
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**	758,34	278,17
1.6	Kitos	568,87	69,05
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.3	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
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	1.327,21	347,22

* 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 politikos, 302705730, Panevėžio m. sav. Panevėžio m. A. Jakšto g. 4
 2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
 ID: -2147424394
 D/L: 2019-03-06 10:36:54

F22 Pagrindinės veiklos sąnaudos

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 (vat.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etato sąraše nurodyti darbuotojai	-3.534.255,55	-3.100.763,16	-1.096.907,15	-963.173,11	349	358
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)						
3	Iš viso	-3.534.255,55	-3.100.763,16	-1.096.907,15	-963.173,11	349	358

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	300,88	588,45
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3	Palūkanų pajamos	300,88	588,45
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	300,88	588,45

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147424394
D/L: 2019-03-06 10:36:54

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	357.279,65	544.745,45
3	Kitomis		
4	Iš viso	357.279,65	544.745,45

PRITARTA
Panevėžio rajono savivaldybės tarybos
2019 m. balandžio 4 d. sprendimu Nr. T- 50

***VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO
RAJONO SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS
2018 M. VEIKLOS ATASKAITA***

TURINYS

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS	2 p.
II SKYRIUS POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS	3 p.
III SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI.....	8 p.
IV SKYRIUS ĮSTAIGOS DALININKAI IR KIEKVIENO JŲ ĮNAŠŲ VERTĖ	8 p.
V SKYRIUS GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS	8 p.
VI SKYRIUS INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS	10 p.
VII SKYRIUS POLIKLINIKOS SĄNAUDOS PER FINANSINIUS METUS	11 p.
VIII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, SĄNAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ	11 p.
IX SKYRIUS INFORMACIJA APIE SANDORIUS.....	12 p.
X SKYRIUS APIBENDRINIMAS	12 p.
1 PRIEDAS	14 p.
2 PRIEDAS	18 p.
3 PRIEDAS	19 p.

I SKYRIUS VADOVO ŽODIS

Viešoji įstaiga Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika – tai pirminės 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, dvidešimt trijuose medicinos punktuose, 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 2018 metus: suteikta daugiau paslaugų, pagerėjo teikiamų paslaugų kokybė, plečiamas paslaugų asortimentas, daugiau pacientų dalyvavo prevencinėse programose. Daug pastangų įdėta diegiant elektronines paslaugas - įsisavinant ESIS programą. Vaistinėms pateikta 70 % receptų kompensuojamiesiems vaistams ir medicinos pagalbos priemonėms elektroniniu būdu. Tobulinama ir plečiama elektroninės registracijos sistema. 2018 metais pradėta teikti nauja nuotolinė sveikatos priežiūros paslauga, netrukus teiksime suaugusiųjų ambulatorinės reabilitacijos II (nervų sistemos ligų ir judamojo-atramos aparato pažeidimų) paslaugas.

Dėl gerų finansinių rodiklių galėjome padidinti atlyginimus gydytojams, bendrosios praktikos slaugytojams ir kitam medicinos personalui bei papildomai paskatinti metų pabaigoje. Mažiausiai uždirbantiems sveikatos priežiūros specialistams vidutinis darbo užmokestis buvo padidintas 22,9 proc.

Džiaugiamės, kad sėkmingai įvykdytos rajono savivaldybės tarybos 2018 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T-99 poliklinikai patvirtintos veiklos užduotys.

Gerėjo poliklinikos materialinė bazė, įsigyta naujų, šiuolaikiškų medicinos priemonių ir įrengimų už daugiau kaip 145 tūkst. eurų. Pagerėjo kardiologinio ištyrimo galimybės, Dantų protezavimo skyriaus, LOR kabineto, Greitosios medicinos pagalbos skyriaus materialinė techninė bazė. Pastoviai gerinamos darbo sąlygos darbuotojams - atnaujinamos patalpos. Praėjusiais metais poliklinikoje suremontuotos sterilizacinės, Dantų protezavimo skyriaus, infekuotų atliekų ir Tiltagalių šeimos gydytojo kabineto, Miežiškių, Piniavos, Nevėžio, Maženių ir Trakiškio medicinos punktų patalpos, kai kurios patalpos suremontuotos Naujamiesčio ir Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėse bei Raguvos ambulatorijoje.

Daug padaryta sprendžiant personalo valdymo klausimus: optimizuota administracijos struktūra, atjauninamas kolektyvas. Vien praėjusiais metais poliklinikoje pradėjo dirbti 6 jauni gydytojai – 3 iš jų iki 30 metų amžiaus.

Pacientams gerinamos gydymo ir slaugos sąlygos – praėjusių metų pabaigoje Ramygalos palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninėje visose palatose įrengti kondicionieriai. Tai leis ligoniams karštą vasarą patalpas atvėsinti, o ankstyvesnį rudenį, neprasidėjus šildymo sezonui ar anksčiau pavasarį nutraukus šildymą, pasišildyti palatas.

Pacientas – pagrindinis teikiamų paslaugų vertintojas. Geriausia reklama poliklinikai – mūsų gydytojų ir slaugytojų komandos profesionalumas bei pacientų atsiliepiamai. Pacientų pasitenkinimo

poliklinikos teikiamomis stacionarinėmis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis lygis siekia 97,9 proc., ambulatorinėmis – 86,9 proc. Per praėjusius metus negauta nei vieno pagrįsto skundo.

II SKYRIUS POLIKLINIKOS VEIKLOS TIKSLAI IR UŽDAVINIAI BEI JŲ ĮGYVENDINIMAS

Aptarnaujamų gyventojų skaičius

Rodiklis	2017 m.	2018 m.	gyvenantys kaime		gyvenantys mieste	
			2017 m.	2018 m.	2017 m.	2018 m.
Iš viso:	28572	28315	22670	21171	5902	7144
Iš jų - vaikų	5146	5021	x	x	x	x
- suaugusių	23426	23294	x	x	x	x
Psichikos sveikatos centre	31703	31379	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 gyventojų sumažėjo apie 18 %. Per paskutinius metus aptarnaujamų gyventojų skaičius sumažėjo tik 0,9 %, dėl Panevėžio miesto gyventojų, kasmet vis daugiau pasirenkančių Poliklinikos teikiamas paslaugas.

Apsilankymų skaičius

Gydytojai	Poliklinikoje		Namuose		Profilaktiniai		1000 gyventojų	
	2017 m.	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.	2018 m.
Šeimos medicinos	128224	121788	2735	2315	14140	11367	5891	4784
Odontologai	21968	19955	0	0	3832	2393	902	807
Psichiatrai	4151	4479	16	21	666	519	169	177
Specialistai-konsultantai	87702	85251	16	18	4600	4932	3279	2185

Mažėjant gyventojų skaičiui, apsilankymų skaičius, lyginant su praėjusiais metais, mažėjo pas šeimos medicinos paslaugas teikiančius gydytojus 5%, pas gydytojus odontologus - 9%, apsilankymų profilaktikos tikslais -15%, pas psichiatrus padidėjo 7,3%.

Preveninių programų vykdymas

Paslaugos pavadinimas	2017 m.		2018 m.		2018 m. TLK vidurkis	Skirtumas lyginant su TLK vidurkiu
	Paslaugų skaičius	%	Paslaugų skaičius	%		
Gimdos kaklelio citologinio tepinėlio paėmimas ir rezultatų įvertinimas	1008	43,8	1161	51,3	47,6	+3,7
Informavimo dėl krūtis piktybinių navikų profilaktikos ir siuntimo atlikti mamografiją	1213	54,9	981	43,7	47,3	-3,6

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	2591	36	2965	41,8	41,4	+0,4
Informavimo apie ankstyvąją priešinės liaukos vėžio diagnostiką ir prostatos specifinio antigeno (PSA) nustatymas	1176	54,9	1367	191 dalyvių >	nevertinama	nevertinama
Informavimo apie storosios žarnos vėžio ankstyvąją diagnostiką ir iFOBT rezultatų įvertinimas	2481	48,8	2988	58,5	50,0	+8,5

Didelių pastangų ir sutelkto darbo dėka prevencinėse programose dalyvavo 10,8 % daugiau pacientų nei pernai. Keturių prevencinių programų rezultatai nuo 5,8 iki 10,3 % lenkia 2017 metų pasiekimus, o krūties vėžio nusileidžia 11,2 %. Priešinės liaukos vėžio profilaktinėje programoje dalyvavusių pacientų skaičius nebegali būti įvertinamas procentine išraiška 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. Vykdam galvos smegenų infarkto klasterio reikalavimus, „auksinės valandos“ laiku į klasterio centrą buvo pristatyta 70 % sergančių galvos smegenų insultu ir 100 % širdies infarktu.

Panevėžio rajono gyventojų skaičius nuolat mažėja, atitinkamai galėtų mažėti ir iškvietimų skaičius. Lyginant su 2017 metais aptarnauta 177 iškvietimais daugiau (stebimas ne skubių ir ne būtinosios pagalbos iškvietimų didėjimas). 2018 metais GMP per parą vidutiniškai buvo kviesta 20,5 kartų. Iškvietimų struktūra pateikiama lentelėje.

GMP skyriaus iškvietimų struktūra 2018 m.

Metai	Iškvietimų iš viso	Iš jų dėl:				
		Nelaimingų atsitikimų	Ūmių susirgimų ir būklių	Nėštumo ir pogimdyvinio laikotarpio patologijos	Pervežimai	
					gimdyvių	ligonių
2017	7287	695	6276	10	42	264
2018	7464	780	6382	10	30	262

2017 metais medicinos pagalba suteikta 7115 asmenų: 6033 pacientams - dėl ūmių susirgimų ir būklių, 780 - dėl nelaimingų atsitikimų, 147- iškvietimai buvo atšaukti, 202- atvejais

nuvykus nukentėjusiųjų nerasta. 4469 ligoniai nuvežti į skubios pagalbos priėmimo skyrių, pusė jų hospitalizuota.

MEDICINOS PUNKTŲ VEIKLA

2018 metais veikė 23 medicinos punktai. Juose pacientai apsilankė 24261 kartą, bendruomenės slaugytojai pacientų namuose apsilankė 10598 kartus. Lyginant su praėjusiais metais, dėl mažėjančio kaimo gyventojų skaičiaus, 2018 metais medicinos punktuose pacientai apsilankė 2239 kartais mažiau, bendruomenės slaugytojai pacientams paslaugas namuose teikė 738 kartus mažiau. 2018 metais medicinos punktų teritorijose gyvenančių pacientų sumažėjo 730, o tai yra beveik tiek, kiek vidutiniškai aptarnauja vienas medicinos punktas - 740. Didžiosios dalies medicinos punktų veikla nuostolinga dėl pernelyg didelių patalpų ir įrangos naudojimo kaštų.

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 patvirtintas lovų skaičius: 28 Ramygaloje ir 25 Naujamiestyje (iš viso 53).

Įvykdyti lovadieniai pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2018 metais

Paslaugų rūšis	Lovadienių skaičius Ramygalos PGSL	Lovadienių skaičius Naujamiesčio PGSL	Lovadienių skaičius, iš viso:
PSDF finansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	8420	5599	14019
Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	1442	2222	3664
Paliatyvi slauga	339	1020	1359
Iš viso:	10201	8841	19042

2018 metais palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugų suteikta 321 (2017 m. – 380). pacientui, įvykdyta 506 lovadieniais daugiau nei praėjusiais metais. Mokamų paslaugų skaičius išaugo 3 kartus. Jomis pasinaudojo 36 pacientai. Lovos funkcionavimo rodiklis 2017 metais buvo 350, 2018 metais – 359.

Gautos pajamos pagal paslaugų rūšis ir finansavimo šaltinius 2018 metais

Paslaugų rūšis	Ramygalos PGSL	Naujamiesčio PGSL	Iš viso:
PSDF finansuojamas palaikomasis gydymas ir slauga	250685,44	172742,74	423428,18
Mokamas palaikomasis gydymas ir slauga	30282,00	46602,00	76944,00
Paliatyvi slauga	17414,19	51556,32	68970,51
Iš viso:	298381,63	270961,06	569342,69

Abiejų PGSL pajamos už suteiktas paslaugas padidėjo vienodai - 6,4%.

ANTRINĖS AMBULATORINĖS ASMENS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS PASLAUGOS

Poliklinikoje teikiamos šios antrinės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos:

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

Poliklinikoje dirba 68 gydytojai specialistai, teikiantys antrines ambulatorines asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Per paskutiniuosius metus apsilankymų skaičius pas gydytojus specialistus mažėjo 2,7 %: nuo 87570 apsilankymų 2017 metais iki 85251 2018 metais (dėl išplėstinių konsultacijų skaičiaus didėjimo – optimizuojant PSDF biudžeto lėšas). Atlikta 64430 konsultacijų, iš jų 14269 (1,67 %) apmokėtos pacientų, kitos – PSDF biudžeto lėšomis.

Klinikinės diagnostikos laboratorijoje atliktų tyrimų skaičius nuolat mažėja. Siekiant efektyviai naudoti lėšas, vis daugiau tyrimų pigiau perkama didelėse išorinėse laboratorijose. Per paskutinius metus poliklinikoje atliekamų laboratorinių tyrimų skaičius sumažėjo perpus. 2018 m. buvo atlikti 26045 tyrimai, kai 2017 metais – 52084.

Pastaraisiais metais atlikta 487 radiologijos tyrimais daugiau nei 2017 metais. Kitų diagnostikos tyrimų mažiau: ultragarso – 1704, endoskopijos – 82, funkcinės diagnostikos – 1091. Didėjant prioritetinių išplėstinių konsultacijų skaičiui, vieno vizito metu atliekami keli tyrimai, tokiu būdu racionaliai naudojamos lėšos ir gerinamas paslaugų prieinamumas pacientams.

Dėl darbuotojų trūkumo fizinės medicinos ir reabilitacijos procedūrų skaičius, kelis metus turėjęs tendenciją augti, 2018 m. sumažėjo 5,4%. Duomenys pateikiami lentelėje.

Fizinės medicinos ir reabilitacijos skyriaus duomenys apie suteiktas paslaugas 2015-2018 m.

Pavadinimas	2015 m.	2016 m.	2017 m.	2018 m.
Fizioterapijos procedūros	8996	10584	13558	12353
Masažo procedūros	7594	7531	7689	8662
Kineziterapijos procedūros	5923	5805	6094	6289
Ergoterapijos procedūros	-	4365	4006	2359
Iš viso:	22513	23920	31347	29663

DANTŲ PROTEZAVIMO SKYRIAUS PASLAUGOS

2018 m. dantų protezavimo skyriuje apsilankė 7666 pacientai, 707 daugiau nei 2017 metais. Dėka specialistų skaičiaus didėjimo, didėjo ir pacientų skaičius.

Odontologo ortopedo konsultacijos suteiktos 408 pacientams, dantų protezavimo paslaugos – 1022 pacientams. Paslaugų vertė 283184,78 Eur.

Iš Panevėžio rajono savivaldybės lėšų dantų protezavimo paslaugos suteiktos 59 pacientams. Suprotezuota du kartus daugiau pacientų nei 2017 metais. Paslaugų vertė 25 000 Eur. Tai 10 000 Eur daugiau nei praėjusiais metais.

Iš PSDF lėšų atlikta darbų už 121642,01 Eur, gyventojų lėšomis apmokėta 136542,77 Eur.

Kompensuojamų protezų pagaminta 615 pacientams – 27,5 % daugiau nei 2017 metais, mokamų – 407 pacientams, 42 % daugiau. Pagaminta protezų: nuimamų – 790 (9% daugiau nei

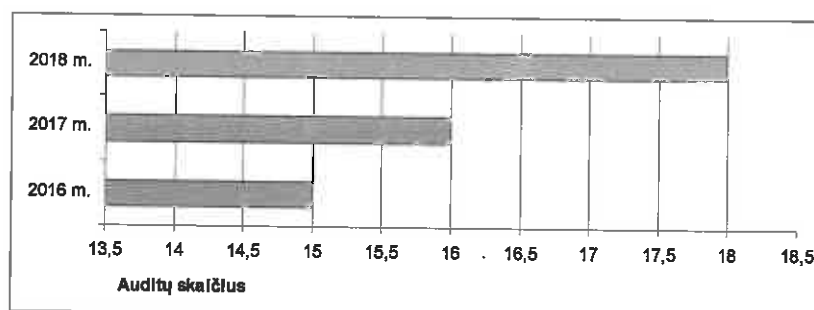
2017 metais), pavienių vainikėlių 480 (30% daugiau), tiltinių protezų – 89 (22% daugiau) nei 2017 metais.

VIDAUS MEDICININIO AUDITO GRUPĖS VEIKLA

Pagrindinis vidaus medicininio audito (toliau – VMA) grupės tikslas - asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės, prieinamumo, saugumo bei Poliklinikos veiklos vertinimas ir gerinimas. Sėkminga VMA grupės veikla leido užtikrinti pacientų lūkesčių patenkinimą, sudarė prielaidas Poliklinikos vadovybei priimti veiksmingus ir savalaikius valdymo sprendimus Poliklinikos veiklos tobulinimui.

VMA grupė atliko aštuoniolika planinių ir neplaninių vidaus auditų. Pateiktoje lentelėje atsispindi vidaus medicininių auditų tendencijos.

Vidaus medicininių auditų tendencijos 2016 - 2018 metais



Lyginant su ankstesniais metais, sumažėjo neplaninių auditų dėl pacientų skundų apimtys. 2018 m. ištirti du raštu pateikti pacientų skundai. Vyriausiosios gydytojos nurodymu atlikti 4 neplaniniai auditai.

Vidaus medicininių auditų pobūdis 2016-2018 m.

Auditų pobūdis	Planiniai auditai			Neplaniniai auditai (ne dėl skundų)			Neplaniniai auditai dėl pacientų skundų		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Metai									
Auditų/tyrimų skaičius	6	9	12	5	2	4	4	5	2

Neatitinkčių vidaus ir išorės teisės aktams stebėsenai bei laiku atlikti koregavimo veiksmai leido išvengti nepageidaujamų įvykių – nepageidaujamų išeičių pacientų sveikatai.

VMA grupė organizavo keturias anketines pacientų apklausas, rinko ir nuolat analizavo Pasiūlymų ir atsiliepimų knygoje bei Poliklinikos svetainėje išsakytas pacientų nuomones. Pacientų apklausos įvykdytos pateikiant reprezentatyvų apklausų anketų skaičių. Pasiiektas Poliklinikos kokybės politikos tikslas – pacientų pasitenkinimas teikiamomis asmens sveikatos priežiūros ambulatorinėmis ir stacionariomis palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugomis viršija siektiną 75 % rodiklį ir vidurkis sudaro 92,6 %. Pacientų apklausų rezultatai žemiau esančiose lentelėse pateikiami balų ir procentine išraiška.

Pacientų pasitenkinimo ambulatorinėmis ASP paslaugomis rezultatai

Eil. Nr.	Apklauso pavadinimas	Apklauso rezultatai *				
		Anketos su teigiamu įvertinimu		Anketos su neigiamu įvertinimu		Kita
		%	7-10 balų/teigiamo įvertinimo anketų	%	< 7-10 balų/neigiamo įvertinimo anketų	
1.	Pacientų apklausa dėl pasitenkinimo Ramygalos ambulatorijos paslaugomis	86 %	52	9,3%	6	4,7%
2.	Pacientų apklausa dėl pasitenkinimo ambulatorinėmis ASP paslaugomis	87,2 %	394	12,8%	58	-
	Pacientų pasitenkinimo ambulatorinėmis ASP paslaugomis vidurkis:	87 %	446	12,5%	64	0,5%

* Rezultatai apskaičiuoti ir įvertinti pagal vertinimo metu galiojusius teisės aktus ir nustatytas metodikas.

Pacientų pasitenkinimo palaikomojo gydymo ir slaugos paslaugomis rezultatai

Eil. Nr.	Apklauso pavadinimas	Apklauso rezultatai			
		Anketos su teigiamu įvertinimu		Anketos su neigiamu įvertinimu	
		%	7-10 balų	%	< 7-10 balų
1.	Pacientų apklausa dėl Naujamiesčio PGSL paslaugų	98,2 %	78	1,8 %	2
2.	Pacientų apklausa dėl Ramygalos PGSL paslaugų	98,2 %	107	1,8 %	2
	Pacientų pasitenkinimo PGSL paslaugomis vidurkis:	98,2 %	185	1,8 %	4

Pacientų apklauso rezultatai skelbiami poliklinikos interneto svetainėje www.prsp.lt.

III SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI

Poliklinikos veiklos užduotys 2018 metams buvo nustatytos Panevėžio rajono savivaldybės tarybos 2018 m. gegužės 30 d. sprendimu Nr. T-99 „Dėl Viešosios įstaigos Panevėžio rajono savivaldybės poliklinikos 2018 metų veiklos užduočių patvirtinimo“. Poliklinikos 2018 metų kiekybinių ir kokybinių rodiklių įvykdymo ataskaita pateikiama 1 priede.

IV 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. 2018 metais savivaldybė poliklinikai kapitalo didinimui lėšų neskyrė.

V SKYRIUS GAUTOS LĖŠOS, JŲ ŠALTINIAI IR LĖŠŲ PANAUDOJIMAS

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (89,26 %) sudaro pajamos, gaunamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Per 2018 metus iš PSDF gauta 5004132 Eur. Iš jų:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms – 2409188 Eur;
- ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms – 1200910 Eur;
- slaugos paslaugoms – 544506 Eur;
- greitosios medicinos pagalbos paslaugoms – 610159 Eur;
- sveikatos programoms ir kitoms sveikatos draudimo išlaidoms – 117727 Eur;
- dantų protezavimo paslaugoms – 121642 Eur.

Poliklinika 2018 m. kovo 14 d. su Panevėžio teritorine ligonių kasa (toliau – TLK) pasirašė sutartį dėl asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų apmokėjimo Nr.10-249.

2018 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 – 4998706 Eur, iš kitų TLK gauta 5426 Eur pajamų.

Per 2018 metus iš viso gauta pajamų 5606249 Eur, lyginant su 2017 metais 668315 Eur daugiau.

Pajamų struktūra pagal šaltinius 2015-2018 metais

Eil. Nr.	Pajamų rūšis	2015 m. Eur	2016 m. Eur	2017 m. Eur	2018 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS:	4506768	4668305	4937855	5604621
1.	Už suteiktas paslaugas, apmokamas iš PSDF	3993115	4181552	4407691	5004132
2.	Už suteiktas mokamas paslaugas kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims	388621	389163	417153	456014
3.	Finansavimo pajamos, iš jų:	125032	97590	113011	144475
	Iš valstybės biudžeto	17161	3027	1832	2549
	Iš savivaldybių biudžetų	0	10250	16000	30201
	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų	50952	10883	10385	11137
	Iš kitų finansavimo šaltinių	56919	73430	84794	100588
II.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	1531	755	347	1327
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	174	2983	589	301
	PAJAMOS IŠ VISO:	4508473	4672043	4938791	5606249

Poliklinika 2018 metais iš paramos tiekėjų gavo paramos už 2384 Eur.

Eil. Nr.	Juridinis asmuo	Suteiktos paramos dalykas	Suma, Eur
1.	UAB Berlin chemie menarini Baltic	Materialinės vertybės Gryni pinigai	961,00 1105,00
2.	UAB Idemus	Piniginės lėšos	200,00
3.	Gyventojai (2 % GPM)	Piniginės lėšos	118,00

Poliklinika iš Panevėžio rajono savivaldybės gavo 30200 Eur lėšų programoms ir priemonėms vykdyti, iš jų 25000 Eur projektui „Protezuoti dantys – galimybė vėl šypsotis“, 700

Eur projektui „Savižudybė – ne išeitis“, 4500 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 11591 Eur įdarbinimo subsidijuojant finansavimui.

Visos gautos lėšos panaudotos sveikatos priežiūros paslaugoms teikti.

VI SKYRIUS

INFORMACIJA APIE POLIKLINIKOS ĮSIGYTĄ IR PERLEISTĄ ILGALAIKĮ TURTĄ PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikoje per metus įsigyta ilgalaikio turto už 173249 Eur.

Eil. Nr.	Ilgalaikis turtas	Eur
	ILGALAIKIS TURTA:	173249
I.	Nematerialusis turtas	1367
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	171882
	Mašinos ir įrenginiai	145299
	Baldai ir biuro įranga	16623
	Kitas ilgalaikis turtas	9960

2018 m. įvykdyta viešųjų pirkimų už 491 tūkst. eurų, įskaitant prekes, paslaugas ir darbus bei pirkimus iš CPO katalogo.

Įsigyta ši medicininė įranga: diagnostinės ultragarsinės sistemos Prosouns Alpha6 davikliai – 5341 Eur, rentgeno vaizdų skaitmenizavimo sistema - 43560 Eur, echoskopas - 58806 Eur, holteris - 2595 Eur, elektrokardiografai - 2541 Eur.

Taip pat 2018 m. įvykdyti šie didesnės apimties pirkimai:

- Įstaigos civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą draudimas – 27920 Eur (2 metams);
- Apollo rentgeno aparato techninės priežiūros ir remonto, kokybės kontrolės ir techninės būklės tikrinimo paslaugų pirkimas – 20985 Eur (3 metams);
- Pieno produktų pirkimas – 13990 Eur (1 metams);
- Kompiuterinių buhalterinių programų priežiūros paslaugos – 12542 Eur (3 metams);
- Oro kondicionavimo Ramygalos PGS ligoninėje įrengimo darbai – 9960 Eur;
- Reagentų ir priemonių, skirtų hematologiniams tyrimams atlikti pirkimas – 9944 Eur (1 metams);
- Sterilizacinės patalpų remontas – 8869 Eur;
- Vaisių ir daržovių pirkimas - 5888 Eur (2 metams);
- Poliklinikos automobilių plovimo paslaugų pirkimo – 4680 Eur (1 metams).

Sudarytos sutartys dėl pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo poliklinikos nedarbo metu (8474 Eur), spausdintuvų kasečių pildymo (5309 Eur), priešgaisrinės ir apsauginės signalizacijos įrangos techninės priežiūros ir jos remonto (2577 Eur), vienkartinė medicinos priemonių GMP skyriui tiekimo (3658 Eur), anestetikų pirkimo (3545 Eur), teleradiologijos paslaugų pirkimo (3290 Eur).

Per Centrinę perkančiąją organizaciją 2018 metais buvo perkama elektros energija – 44067 Eur, kompiuteriai ir jų priedai – 17023 Eur, medikamentai – 15176 Eur, vakcinos – 13385 Eur, skalbimo paslaugos – 5082 Eur, kitos prekės.

Iš CPO katalogo 2018 metais įvykdyta pirkimų už 110295 Eur.

Per 2018 metus ilgalaikio turto perleista nebuvo.

VII SKYRIUS POLIKLINIKOS ŠAŅAUDOS PER FINANSINIUS METUS

Poliklinikos šaŅaudos per 2018 metus buvo 5573340 Eur. Detali informacija pateikiama lentelėje.

Eil. Nr.	ŠaŅaudų rūšis	2015 m. Eur	2016 m. Eur	2017 m. Eur	2018 m. Eur
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	4503050	4622734	4912053	5573340
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	3457857	3755322	4063936	4632163
1.2	Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos	207201	93954	115388	129820
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių	138837	143226	131203	139567
1.4	Komandiruočių	5740	6075	3514	622
1.5	Transporto	41783	41848	41356	24919
1.6	Kvalifikacijos kėlimo	7837	12619	7341	7711
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo	55484	35273	36334	83943
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	4	170	22	477
1.9	Sunaudotų atsargų savikaina	409660	373184	373992	411499
1.10	Nuomos	998	2325	1527	1526
1.11	Finansavimo	12390			
1.12	Kitų paslaugų	135834	145870	122902	122550
1.13	Kitos	29425	12868	14538	18543
II.	KITOS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	0	0	0	0
III.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS	0	727	0	0
	ŠAŅAUDŲ IŠ VISO:	4503050	4623461	4912053	5573340

ŠaŅaudos darbo užmokesčiui su įmokomis Sodrai sudarė 4632163 Eur, t. y. 85,26 % visų šaŅaudų, 84,94 % nuo visų pajamų.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2018 metus – perviršis 32908 Eur.

VIII SKYRIUS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS, ŠAŅAUDOS VALDYMO IŠLAIDOMS IR DUOMENYS APIE ĮSTAIGOS VADOVĄ

Poliklinikoje 2018 metų pradžioje darbuotojų skaičius buvo 362, pabaigoje – 345.

Poliklinikos sąnaudos valdymo išlaidoms per 2018 metus sudarė 106815 Eur, iš jų darbo užmokesčiui su priskaitymais Sodrai – 98356 Eur. Lyginant su 2017 metais sumažėjo 68836 Eur arba 41 %.

Eil. Nr.	Sąnaudų straipsnis	Suma, Eur
2.	Socialinio draudimo sąnaudos	23378
3.	Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos	61
4.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	2943
5.	Šildymo sąnaudos	1092
6.	Elektros energijos sąnaudos	890
7.	Vandentiekio ir kanalizacijos sąnaudos	163
1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	74978
9.	Kitų komunalinių paslaugų sąnaudos	155
10.	Komandiruočių sąnaudos	74
11.	Transporto sąnaudos	356
12.	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1050
13.	Sunaudotų transporto degalų ir tepalų savikaina	93
14.	Sunaudotų medžiagų ir inventoriaus savikaina	850
15.	Kitų paslaugų sąnaudos	614
16.	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos	44
	Iš viso:	106815

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 2018 metus pateikiama 2 priede.

IX SKYRIUS INFORMACIJA APIE SANDORIUS

Poliklinikoje sandoris yra reikšmingas, jeigu jo vertė viršija 108982 Eur (t. y. 1/20 poliklinikos turto vertės). Tokių sandorių per 2018 metus poliklinikoje nebuvo. Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis pateikta 3 priede.

X SKYRIUS APIBENDRINIMAS

2018 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 prisirašusių asmenų skaičiaus ir apsilankymų skaičiaus mažėjimas. Kasmet auga prevencinėse programose dalyvaujančių asmenų skaičius.

Vidaus medicininio audito grupė 2018 metais vykdė asmens sveikatos priežiūros paslaugų kokybės, prieinamumo, saugumo, pacientų teisių užtikrinimo kontrolę bei vertino atitiktį nustatytiems reikalavimams. Nepageidaujamų įvykių ir pagrįstų skundų 2018 metais neužregistruota.

Didžiausią poliklinikos pajamų dalį (89,25 %) sudaro pajamos, apmokamos iš privalomojo sveikatos draudimo fondo (toliau – PSDF) biudžeto. Poliklinikos sąnaudos 2018 m. buvo 5573340 Eur, lyginant su 2017 metais 672615 Eur didesnės.

Poliklinikos veiklos rezultatas per 2018 metus – perviršis 32908 Eur.

Poliklinikos valdymo išlaidos per 2018 metus sudarė 106815 Eur arba 1,92 % nuo visų sąnaudų, iš jų darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai – 98356 Eur.

2019 m. toliau planuojama didelį dėmesį skirti pacientų eilių mažinimui, registravimo tvarkos tobulinimui, siekti prevencinių programų aprėpties plėtros, įsisavinti ambulatorinės reabilitacijos II paslaugas, didinti prioritėtines gydytojų specialistų paslaugas, didinti elektroninių paslaugų apimtį, 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“.

Vyriausioji gydytoja



Neringa Šinkūnienė

1 PRIEDAS

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO RAJONO SAVIVALDYBĖS POLIKLINIKOS 2018 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	+32908,14 Eur
2.	Poliklinikos sąnaudų darbo užmokesčiui dalis	Panaudoti darbo užmokesčio fondui didinti gautas tikslines lėšas sveikatos priežiūros specialistų, teikiančių asmens sveikatos priežiūros paslaugas, darbo užmokesčiui kelti vidutiniškai 20 proc., prioritetą teikiant mažiausiai uždirbantiems specialistams	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama taip: apskaičiuojamas poliklinikos sveikatos priežiūros specialistams per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuoto vidutinio vieno mėnesio darbo užmokesčio sumą dalijant iš poliklinikos vidutinio vieno mėnesio sveikatos priežiūros specialistų užimtų etatų, kuriems per ataskaitinį laikotarpį faktiškai apskaičiuotas darbo užmokestis, skaičiaus	Darbo užmokesčio fondui didinti gautos tikslinės lėšos buvo panaudotos sveikatos priežiūros specialistų, teikiančių asmens sveikatos priežiūros paslaugas, darbo užmokesčiui kelti vidutiniškai 22,9 proc. , prioritetą teikiant mažiausiai uždirbantiems specialistams
3.	Poliklinikos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis	Poliklinikos sąnaudų valdymo išlaidoms dalis ne daugiau kaip 2,24 proc.	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama pagal formulę: Valdymo darbuotojų per metus patirtų išlaidų suma $\times 100$ % Pagrindinės poliklinikos veiklos sąnaudos per metus + kitos poliklinikos veiklos sąnaudos per metus	1,92 proc.

4.	Poliklinikos finansinių įsipareigojimų dalis nuo metinio poliklinikos biudžeto	Absolūtus likvidumo rodiklis – nuo 0,5 iki 1	Rodiklio apskaičiuojama reikšmė pagal formulę: Poliklinikos trumpalaikių investicijų vertė (eurais) + poliklinikos pinigų ir pinigų ekvivalentų vertė (eurais) <hr/> Poliklinikos trumpalaikių įsipareigojimų vertė (eurais)	1,5
5.	Papildomų finansavimo šaltinių pritraukimas	0,3 proc.	Rodiklis apskaičiuojamas pagal formulę: Papildomų finansavimo šaltinių suma × 100 % <hr/> Visos pajamos	0,8 proc.
II				
1.	Pacientų pasitenkinimo poliklinikos teikiamomis stacionarinėmis asmens sveikatos priežiūros paslaugomis lygis	Anketų, kuriose ne mažiau kaip 70 proc. teigiamai (7 – 10 balais) įvertintos poliklinikos teikiamos stacionarinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos, skaičius	Rodiklio apskaičiuojama reikšmė pagal formulę: Anketų, kuriose teigiamai (7 – 10 balais) įvertintos stacionarinių asmens priežiūros paslaugų skaičius <hr/> Visų apklausoje dalyvavusių stacionarinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų gavėjų tinkamai užpildytų anketų skaičius	97,9 proc.
2.	Pacientų pasitenkinimo poliklinikos teikiamomis ambulatorinėmis	Anketų, kuriose ne mažiau kaip 70 proc. teigiamai (7 – 10 balais) įvertintos poliklinikos	Rodiklio apskaičiuojama reikšmė pagal formulę: Anketų, kuriose	86,9 proc.

	asmens sveikatos priežiūros paslaugomis lygis	teikiamos ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugos, skaičius	teigiamai (7 – 10 balais) įvertintos ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugos, skaičius $\frac{\text{asmens sveikatos priežiūros paslaugos, skaičius}}{\text{Visų apklausoje dalyvavusių ambulatorinių asmens sveikatos priežiūros paslaugų gavėjų tinkamai užpildytų anketų skaičius}} \times 100$ %	
3.	Poliklinikoje gautų pacientų pagrįstų skundų dalis nuo visų poliklinikoje gautų skundų skaičiaus	Ne daugiau kaip 20 proc.	Rodiklio apskaičiuojama reikšmė pagal formulę: $\frac{\text{Rašytinių pagrįstų pacientų skundų skaičius}}{\text{Poliklinikoje gautų pacientų skundų skaičius}} \times 100$ %	Rašytinių pagrįstų pacientų skundų negauta
4.	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	
5.	Konsoliduotų viešųjų pirkimų skaičius	Ne mažiau kaip 1	Konsoliduotas 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	1

6.	Viešųjų pirkimų, vykdomų per VšĮ Centrinę perkančiąją organizaciją (toliau – VšĮ CPO), skaičius	15	Poliklinikos 2018 m. atliktų viešojo pirkimo objektų (prekių, paslaugų ar darbų) pirkimų skaičius per VšĮ CPO elektroninį katalogą	58
7.	Viešųjų pirkimų, vykdomų per VšĮ CPO, pirkimų vertė	40 tūkst. Eur	Poliklinikos 2018 m. atliktų viešojo pirkimo objektų (prekių, paslaugų ar darbų) pirkimų vertė per VšĮ CPO elektroninį katalogą	171,6 Eur
8.	Informacinių technologijų diegimo ir plėtos lygis (pacientų elektroninės registracijos sistema, poliklinikos interneto svetainės išsamumas, darbuotojų darbo krūvio apskaita, poliklinikos dalyvavimo elektroninėje sveikatos sistemoje mastas)	Ne mažiau kaip 50 proc. visų kompensuojamųjų vaistų ir medicinos pagalbos priemonių (toliau – MPP) receptų yra elektroniniai	Rodiklio reikšmė apskaičiuojama: 2018 m. elektroninių kompensuojamųjų vaistų ir MPP receptų skaičius $\times 100$ % 2018 m. visų kompensuojamųjų vaistų ir MPP receptų skaičius	69,4 proc.
9.	Poliklinikoje suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų skaičius per metus pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro nustatytas paslaugų grupes	300 000	Poliklinikos 2018 m. suteiktų asmens sveikatos priežiūros paslaugų skaičius pagal Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro nustatytas paslaugų grupes	317139

2 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	Bazinis atlyginimas	Priemokos	Priedai	Premijos	Kitos išmokos**	Eur, ct
							Iš viso
		1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
1.	Vyriausias gydytojas	23145,44			768,50	74,00	23979,94
2.	L. e. vyriausiojo gydytojo pavaduotojo asmens sveikatos priežiūrai pareigas	24353,66			1400,00		25753,66
3.	Vyriausias finansininkas	23641,69		368,88	1300,00		25310,57

* Neatskaičius mokesčių.

**Buvo išmokėti dienpinigiai

3 PRIEDAS

Viešojo sektoriaus subjekto metinės veiklos ataskaitos ir viešojo sektoriaus subjektų grupės metinės veiklos ataskaitos rengimo tvarkos aprašo 3 priedas

(Informacijos apie reikšmingus sandorius forma)

REIŠMINGI SANDORIAI

Eil. Nr.	Sandorio šalis				Sandorio objektas	Suma, Eur*****
	Pavadinimas*	Kodas**	Registras***	Adresas****		
1.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Sumokėta už komunalines paslaugas	36637,66
2.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Gautos lėšos už suteiktas mokamas paslaugas	134,24
3.	VšĮ Velžio komunalinis ūkis	168967899	Juridinių asmenų registras	Nevėžio g. 54, Velžio k. Velžio sen. LT-38129, Panevėžio rajono savivaldybė	Gautos lėšos komunalinių sąnaudų kompensavimui	1113,59
4.	VšĮ Krekenavos pirminės sveikatos priežiūros centras	302876116	Juridinių asmenų registras	Maironio g. 8, Krekenava, LT-38308 Panevėžio raj.	Gautos lėšos už suteiktas mokamas paslaugas	988,95
					Iš viso	38874,44

* 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.

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

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika dalininkui

Nuomonė

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaiga) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 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 2018 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 iškraipymų 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 iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įstaigos vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad 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
2019 m. kovo 12 d
Utena
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571



Dovilė Žemgulė

UAB "Audit&Accounting"
Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378

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 2018 METŲ
FINANSINES ATASKAITAS

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome VšĮ Panevėžio rajono savivaldybės poliklinika (toliau – Įstaiga) 2018 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 trečiai 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 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Veiklos rezultatų ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Pinigų srautų ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- Grynojo turto pokyčių ataskaita pagal 2018 m. gruodžio 31 d. duomenis;
- 2018 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.

2016 m. gruodžio 28 d. audito paslaugų pirkimo sutartyje Nr. 161228, 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, 2019 m. kovo mėn. 12 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, LAIKYMO SI

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

IX. KITI ĮSTAIGOS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Įstaigos Vadovo įsakymu 2017 m. gruodžio 28 d. Nr. VTA-52 patvirtintas 2018 m. išlaidų normatyvas medikamentams 3,5 proc. nuo gautų pajamų, buvo viršytas.

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

2019 m. kovo 12 d

Utena

Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000571

UAB "Audit&Accounting"

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001378