

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika
190429413, Respublikos g.68, Panevėžys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	ILGALAIKIS TURTAS		1 492 633,19	1 309 408,13
1.1	Nematerialusis turtas		6 502,36	9 687,52
1.1.1	Plėtros darbai			
1.1.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6 502,36	9 687,52
1.1.3	Nebaigti projektai ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.1.4	Kitas nematerialusis turtas			
1.2	Ilgalaikis materialusis turtas		1 486 130,83	1 299 720,61
1.2.1	Žemė			
1.2.2	Pastatai		1 108 916,48	1 119 539,96
1.2.3	Infrastruktūros statiniai			
1.2.4	Kiti statiniai			
1.2.5	Mašinos ir įrenginiai		306 580,26	121 994,34
1.2.6	Transporto priemonės		43 939,27	47 536,51
1.2.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		26 694,82	10 649,80
1.2.8	Kultūros ir kitos vertybės			
1.2.9	Nebaigta statyba ir iš anksto sumokėtos sumos			
1.3	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.4	Mineraliniai ištekliai			
1.5	Kitas ilgalaikis turtas			
2	BIOLOGINIS TURTAS			
3	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 568 234,77	1 478 253,74
3.1	Atsargos		66 236,96	82 290,73
3.2	Iš anksto sumokėtos sumos		42 391,98	3 091,26
3.3	Per vienus metus gautinos sumos		735 222,49	638 039,79
3.3.1	Suteiktos paskolos			

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
3.3.2	Gautinos finansavimo sumos		175 773,07	71 492,19
3.3.3	Gautinos sumos iš biudžeto už pervestas pajamų įmokas			
3.3.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		554 488,23	560 850,08
3.3.5	Kitos gautinos sumos		4 961,19	5 697,52
3.4	Trumpalaikės investicijos			
3.5	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		724 383,34	754 831,96
4	IŠ VISO TURTO		3 060 867,96	2 787 661,87
5	FINANSAVIMO SUMOS		1 245 630,54	1 290 350,76
5.1	Iš valstybės biudžeto		24 946,68	27 892,26
5.2	Iš savivaldybės biudžeto		1 043 395,09	1 054 241,83
5.3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		155 091,99	183 821,53
5.4	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		22 133,77	24 332,13
5.5	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		63,01	63,01
6	ĮSIPAREIGOJIMAI		553 793,09	388 028,05
6.1	Atidėjiniai		115 224,32	115 224,32
6.2	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
6.2.1	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.2.2	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
6.3	Trumpalaikiai įsipareigojimai		438 568,77	272 803,73
6.3.1	Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai			
6.3.2	Mokėtinos socialinės išmokos, stipendijos, prizai ir premijos			
6.3.3	Tiekėjams mokėtinos sumos		78 811,25	29 549,62
6.3.4	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		166 415,87	31 554,62
6.3.5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		193 341,65	211 699,49
6.3.5.1	Mokėtinos sumos tarptautinėms institucijoms, į biudžetus ir fondus			
6.3.5.2	Kiti įsipareigojimai		193 341,65	211 699,49
7	GRYNASIS TURTAS		1 261 444,33	1 109 283,06
7.1	Dalininkų kapitalas		83 324,28	83 324,28
7.2	Rezervai		-	-
7.2.1	Tikrosios vertės rezervas			

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2026 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. _____

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
7.2.2	Mineralinių išteklių rezervas			
7.2.3	Medynų rezervas			
7.2.4	Kiti rezervai			
7.3	Sukauptas perviršis ar deficitas		1 178 120,05	1 025 958,78
7.3.1	Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos		1 178 120,05	1 025 958,78
7.3.2	Nuosavybės metodo įtaka			
8	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO		3 060 867,96	2 787 661,87

Pastaba. Forma pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus išteklių fondus, mokesčių fondus ir fondų fondus, finansinės būklės ataskaitą.

Direktorė
(pareigų pavadinimas)

Aurelija Petronienė
(vardas ir pavardė)

vyr.finansininkė
(pareigų pavadinimas)

Vilma Maličeva
(vardas ir pavardė)

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika
190429413, Respublikos g.68, Panevėžys

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 M. birželio 30 D. DUOMENIS
2026-07-31 Nr. 2

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	PAJAMOS		3 997 046,34	3 310 333,74
1.1	FINANSAVIMO PAJAMOS		540 594,27	171 374,75
1.1.1	Iš valstybės biudžeto		67 373,72	17 057,75
1.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		10 846,74	10 846,74
1.1.3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		385 786,06	70 067,44
1.1.4	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų		66 537,83	66 651,58
1.1.5	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų		10 049,92	6 751,24
1.2	KITOS PAJAMOS		3 456 452,07	3 138 958,99
1.2.1	Rinkliavų ir žyminio mokesčio pajamos		-	-
1.2.1.1	Rinkliavų pajamos			
1.2.1.2	Įskaitytas žyminis mokestis			
1.2.1.3	Grąžintinas žyminis mokestis			
1.2.2	Prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		3 447 473,86	3 135 755,10
1.2.2.1	Prekių pardavimo ir paslaugų, apmokamų viešojo sektoriaus subjektų lėšomis, pajamos		3 276 263,81	2 917 394,07
1.2.2.2	Kitų prekių pardavimo ir paslaugų pajamos		171 210,05	218 361,03
1.2.3	Baudų, konfiskuoto turto ir netesybų pajamos			
1.2.4	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		230,16	
1.2.5	Kitos		40 639,43	28 442,25
1.2.6	Negrąžintinai pervestinos į biudžetus, išteklių fondus pajamos		(31 891,38)	(25 238,36)
2	SĄNAUDOS		3 844 885,07	3 345 706,14
2.1	SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJUSIŲ IŠMOKŲ SĄNAUDOS		3 042 392,28	2 937 608,18
2.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		3 039 509,78	2 936 570,18
2.1.2	Socialinių ir kitų išmokų darbuotojams sąnaudos		2 882,50	1 038,00
2.2	PREKIŲ IR PASLAUGŲ SĄNAUDOS		756 168,10	373 692,36
2.2.1	Prekių ir paslaugų sąnaudos veiklai		756 168,10	373 692,36
2.2.2	Prekių ir paslaugų sąnaudos viešajam ūkiui			

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2026 M. birželio 30 D. DUOMENIS

2026-07-31 Nr. 2

2.2.3	Prekių pardavimo sąnaudos			
2.3	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS SĄNAUDOS		35 281,21	34 405,60
2.4	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ SĄNAUDOS		993,02	
2.5	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ, STIPENDIJŲ, PRIZŲ IR PREMIJŲ SĄNAUDOS			
2.6	FINANSAVIMO SĄNAUDOS			
2.7	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		18,83	
2.8	MOKEŠČIAI EUROPOS SĄJUNGAI IR KITOMS TARPTAUTINĖMS ORGANIZACIJOMS			
2.9	KITOS SĄNAUDOS		10 031,63	
3	PERVIRŠIS AR DEFICITAS IŠ VYKDOMOS VEIKLOS		152 161,27	(35 372,40)
4	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
5	PELNO MOKESTIS			
6	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
7	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		152 161,27	(35 372,40)

Direktorė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aurelija Petronienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vilma Maličeva
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialio-sios vertybės	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16 606,24							16 606,24
2.	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00
2.2.	neatlygintinai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina									0,00
2.3.	Nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis									0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		0,00							0,00
3.1.	parduoto									0,00
3.2.	perduoto									0,00
3.3.	nurašyto									0,00
4.	Pergrupavimai (+ / –)									0,00
5.	Kiti pokyčiai									0,00
6.	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		16 606,24							16 606,24
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina									0,00
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-6 918,72		X		X	X		-6 918,72
8.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X		X	X		0,00
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-3 185,16		X		X	X		-3 185,16

10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	0,00		X		X	X		0,00
10.1.	parduoto	X			X		X	X		0,00
10.2.	perduoto	X			X		X	X		0,00
10.3.	nurašyto	X			X		X	X		0,00
11.	Pergrupavimai (+ / –)	X			X		X	X		0,00
12.	Kiti pokyčiai	X			X		X	X		0,00
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	X	-10 103,88		X		X	X		-10 103,88
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									0,00
15.	Neatlygintinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma									0,00
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									0,00
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma									0,00
18.1.	parduoto									0,00
18.2.	perduoto									0,00
18.3.	nurašyto									0,00
19.	Pergrupavimai (+ / –)									0,00
20.	Kiti pokyčiai									0,00
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)									0,00
22.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)		6 502,36							6 502,36
23.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)		9 687,52							9 687,52
24.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos už teisę naudotis programine įranga ir licencijomis									
25.	Per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotos sąnaudos nematerialiųjų vertybių tvarkymui ir apsaugai									

12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“
1 priedas

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

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

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 890 687,93			296 859,87	99 115,59	83 890,49		2 370 553,88
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	0	0	0	208976,13	0	18 103,00	0	227 079,13
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 papunkčiuose) įsigijimo savikaina				200 412,91		18 103,00		218 515,91
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				8563,22				8 563,22
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								0,00
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								0,00
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)	0	0	0	-9699,99	0	-16 040,79		-25 740,78
3.1.	parduoto								0,00
3.2.	perduoto								0,00
3.3.	nurašyto				-9699,99		-16 040,79		-25 740,78
4.	Pergrupavimai (+ / -)								0,00
5.	Kiti pokyčiai								0,00
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 890 687,93	0,00	0,00	496 136,01	99 115,59	85 952,70		2 571 892,23
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina								0,00
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-771 147,97			-174 865,53	-51 579,08	-73 240,69	X	-1 070 833,27
8.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma				-8562,64			X	-8 562,64
9.	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-10 623,48			-15 826,70	-3 597,24	-2 048,63	X	-32 096,05
10.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)	0	0	0	9699,12	0	16031,44	X	0,00
10.1.	parduoto							X	0,00
10.2.	perduoto							X	0,00
10.3.	nurašyto				9699,12		16 031,44	X	25 730,56
11.	Pergrupavimai (+ / -)							X	0,00
12.	Kiti pokyčiai							X	0,00
13.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	-781771,45	0,00	0,00	-189 555,75	-55 176,32	-59 257,88	X	-1 085 761,40

14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								0,00
15.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma								0,00
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								0,00
18.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								0,00
18.1.	parduoto								0,00
18.2.	perduoto								0,00
18.3.	nurašyto								0,00
19.	Pergrupavimai (+ / –)								0,00
20.	Kiti pokyčiai								0,00
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)								0,00
22.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 13 + 21)	1 108 916,48	0,00	0,00	306 580,26	43 939,27	26 694,82		1 486 130,83
22.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
22.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0,00
22.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								0,00
22.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								0,00
22.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								0,00
23.	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 + 7 + 14)	1 119 539,96	0,00	0,00	121 994,34	47 536,51	10 649,80		1 299 720,61
23.1.	Iš jos: pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkančias sutartis įsigyto turto, kurio finansinės nuomos (lizingo) sutarties laikotarpis nėra pasibaigęs, likutinė vertė								0,00
23.2.	turto, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys, likutinė vertė								0,00
23.3.	turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, ir turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, likutinė vertė								
23.4.	nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.5.	laikinai nenaudojamo viešojo sektoriaus subjekto veikloje turto likutinė vertė								
23.6.	pastatų, kurie nenaudojami įprastoje veikloje, bet yra laikomi vien tik pajamoms iš nuomos gauti, likutinė vertė								

Pastabos:

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

(Informacijos apie balansinės atsargų vertės pasikeitimą pateikimo forma)

INFORMACIJA APIE BALANSINĖS ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija	Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
					pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		82 290,73					82 290,73
2.	Išgauta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2):	-	163 557,89	-	-	-	-	163 557,89
2.1.	Išgauto turto įsigijimo savikaina		99 219,00					99 219,00
2.2.	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		64 338,89					64 338,89
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4):	-	179 611,66	-	-	-	-	179 611,66
3.1.	parduota		30,15					30,15
3.2.	perleista (paskirstyta)							-
3.3.	sunaudota veikloje		178 598,71					178 598,71
3.4.	kiti nurašymai		982,80					982,80
4.	Pergrupavimai (+ / -)							-
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4)	-	66 236,96	-	-	-	-	66 236,96
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje							-
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)							-
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį							-
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma							-
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1 + 10.2 + 10.3 + 10.4)	-	-	-	-	-	-	-
10.1.	parduota							-
10.2.	perleista (paskirstyta)							-
10.3.	sunaudota veikloje							-
10.4.	kiti nurašymai							-
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+ / -)							-
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6 + 7 + 8 - 9 - 10 + / - 11)	-	-	-	-	-	-	-
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5 - 12)	-	66 236,96	-	-	-	-	66 236,96
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1 - 6)	-	82 290,73	-	-	-	-	82 290,73

Pastabos:

1. Reikšmingos atsargų vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį sumos turi būti detalizuojamos finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

2. Lentelės 4 punkte rodomos ataskaitinių laikotarpių atlikto atsargų pergrupavimo į ilgalaikį materialųjį turtą, iš ilgalaikio materialiojo turto, tarp atsargų grupių sumos.

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius forma)

INFORMACIJA APIE FINANSAVIMO SUMAS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIUS

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto:	27 892,26	47 606,96	0,00	0,00	0,00	0,00	50 552,54	0,00	0,00	0,00	24 946,68
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	27 892,26	46 222,77	-46 222,77				2 945,58				24 946,68
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		1 384,19	46 222,77				47 606,96				0,00
2.	Iš savivaldybės biudžeto:	1 054 241,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 846,74	0,00	0,00	0,00	1 043 395,09
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1 054 241,83						10 846,74				1 043 395,09
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	183 821,53	269 772,74	0,00	0,00	0,00	0,00	298 502,28	0,00	0,00	0,00	155 091,99
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	180 961,15						25 869,16				155 091,99
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 860,38	269 772,74					272 633,12				0,00
4.	Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų:	24 332,13	0,00	0,00	64 339,47	0,00	0,00	66 537,83	0,00	0,00	0,00	22 133,77
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	24 332,13			64 339,47			66 537,83				22 133,77
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
5.	Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų:	63,01	9 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 874,00	0,00	0,00	0,00	63,01
5.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
5.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	63,01	9 874,00					9 874,00				63,01
6.	Iš viso finansavimo sumų	1 290 350,76	327 253,70	0,00	64 339,47	0,00	0,00	436 313,39	0,00	0,00	0,00	1 245 630,54

Pastabos:

1. Lentelės 5 skiltyje „Finansavimo sumų pergrupavimas“ rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas, valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pagal 26-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
2. Lentelės 1 punkte „Iš valstybės biudžeto“ rodomos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto, išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.
3. Lentelės 2 punkte „Iš savivaldybės biudžeto“ rodomos finansavimo sumos, iš savivaldybės biudžeto, išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų.
4. Lentelės 3 punkte „Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų“ rodomos sumos iš šių šaltinių, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų Europos Sąjungos projektams finansuoti.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas forma)

INFORMACIJA APIE FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMAS IR SĄNAUDAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	230,16	0,00
1.1.	Finansinio turto tikrosios vertės padidėjimas ir perleidimo pelnas		
1.2.	Palūkanų pajamos		
1.3.	Dividendai		
1.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	230,16	
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	18,75	0,00
2.1.	Finansinio turto tikrosios vertės sumažėjimas ir perleidimo nuostolis, nuvertėjimo ir nurašymo sąnaudos		
2.2.	Palūkanų sąnaudos		
2.3.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	18,75	
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1 – 2)	211,41	0,00

Pastabos:

1. Lentelė pildoma rengiant viešojo sektoriaus subjekto ir žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų grupės finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamąjį raštą (toliau – aiškinamasis raštas).
2. Reikšmingos kitų finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir kitų finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pagal 2026 m. birželio 30 d. duomenis

2026-07-29

Panevėžys

I. Bendroji dalis

Bendroji informacija apie VšĮ Panevėžio miesto poliklinikos (toliau – Poliklinika) veiklą ir apskaitos politiką pateikta 2025 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas Poliklinikos interneto svetainėje www.paneveziomp.lt.

Bendrieji duomenys, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

II. Apskaitos politika

Įstaigos finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Nuo 2026 m. sausio 1 d. buvo pakeista įstaigos apskaitos politika, susijusi su sąskaitų plano taikymu. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro patvirtintais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, nuo 2026 m. sausio 1 d. įstaigoje taikomas atnaujintas sąskaitų planas. Esminiai pakeitimai atlikti sąnaudų apskaitoje – pakeistas sąnaudų grupavimas ir detalizavimas, patikslintas sąnaudų priskyrimas pagal ekonominę paskirtį ir veiklos sritis.

Pakeitimai neturėjo reikšmingos įtakos įstaigos finansinės būklės ir veiklos rezultatų ataskaitų straipsnių sumoms, tačiau turėjo įtakos sąnaudų pateikimo struktūrai.

III. Pastabos

Esminių klaidų taisymų, neapibrėžtojo turto, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, teisinių ginčų ar kitų reikšmingų įvykių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Poliklinikos apskaitoje reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, nurodant, kiek ir kurį finansinių ataskaitų straipsnį reikšmingi įvykiai paveikė arba gali paveikti, nebuvo.

Vadovaujantis atnaujintų VSAFAS nuostatomis, 2026 metų finansinėse ataskaitose praėjusio laikotarpio lyginamoji informacija gali būti neteikiama. Tačiau, siekiant užtikrinti finansinių ataskaitų duomenų palyginamumą, aiškumą ir informatyvumą finansinių ataskaitų vartotojams, įstaiga pateikė lyginamąją informaciją.

VIEŠOJI ĮSTAIGA PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA

Nemuno g. 75, Panevėžys, LT-37355

Iki duomenų pergrupavimo praėjusio ataskaitinio laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje atsargos buvo pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Atsargos	82290,73
Strateginės ir neliečiamosios atsargos	
Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	82290,73
Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	
Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti	
Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo laikotarpio finansinės būklės ataskaitoje atsargos pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Atsargos	82290,73

Iki duomenų pergrupavimo per vienus metus gautinos sumos buvo pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Per vienus metus gautinos sumos	638039,79
Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	
Gautinos finansavimo sumos	
Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas	560850,08
Sukauptos gautinos sumos	71492,19
Kitos gautinos sumos	5697,52

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo gautinos sumos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Per vienus metus gautinos sumos	638039,79
Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos	
Gautinos finansavimo sumos	71492,19
Gautinos sumos už turto naudojimą, paslaugas	560850,08
Sukauptos gautinos sumos	
Kitos gautinos sumos	5697,52

Iki duomenų pergrupavimo finansavimo sumos finansinės būklės ataskaitoje buvo pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Finansavimo sumos	1290350,76
Iš valstybės biudžeto	27892,26

VIEŠOJI ĮSTAIGA PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA
Nemuno g. 75, Panevėžys, LT-37355

Iš savivaldybės biudžeto	1054241,83
Iš ES ir tarptautinių organizacijų	183821,53
Iš kitų šaltinių	24395,14

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo finansavimo sumos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Finansavimo sumos	1290350,76
Iš valstybės biudžeto	27892,26
Iš savivaldybės biudžeto	1054241,83
Iš ES ir tarptautinių organizacijų	183821,53
Iš viešojo sektoriaus subjektų pajamų	24332,13
Iš fizinių ir privačių juridinių asmenų	63,01

Iki duomenų pergrupavimo įsipareigojimų sumos finansinės būklės ataskaitoje buvo pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Ilgalaikiai įsipareigojimai	115224,32
Ilgalaikiai atidėjiniai	115224,32
Trumpalaikiai įsipareigojimai	272803,73
Tiekėjams mokėtinos sumos	29549,62
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	31554,62
Sukauptos mokėtinos sumos	210698,45
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1001,04

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo įsipareigojimų sumos finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
Įsipareigojimai	388028,05
Atidėjiniai	115224,32
Ilgalaikiai įsipareigojimai	
Trumpalaikiai įsipareigojimai	272803,73
Tiekėjams mokėtinos sumos	29549,62
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	31554,62
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	211699,49

Iki duomenų pergrupavimo sukauptas perviršis ir deficitas finansinės būklės ataskaitoje buvo pateikiamos taip:

VIEŠOJI ĮSTAIGA PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA
Nemuno g. 75, Panevėžys, LT-37355

Straipsnis	Suma (Eur)
<i>Sukauptas perviršis ir deficitas</i>	<i>1025958,79</i>
Einamųjų metų perviršis ir deficitas	119533,77
Ankstesnių metų perviršis ir deficitas	906425,01

Po praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų pergrupavimo sukauptas perviršis ir deficitas finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos taip:

Straipsnis	Suma (Eur)
<i>Sukauptas perviršis ir deficitas</i>	<i>1025958,78</i>
Viešojo sektoriaus subjekto sukauptas perviršis ar deficitas be nuosavybės metodo įtakos	1025958,78
Nuosavybės metodo įtaka	

Dėl VSAFAS ir ekonominės klasifikacijos straipsnių reglamentavimo pasikeitimų veiklos rezultatų ataskaitos praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenys pagal detalius ataskaitos straipsnius tapo nepalyginami. Palyginamas tik ataskaitose rodomas grynas perviršis ar deficitas.

Veiklos rezultatų ataskaitoje informacija pateikta pagal atnaujintą ataskaitos formą, atitinkamai perskaičiuojant ir pritaikant praėjusių metų duomenis.

Aiškinamajame rašte pateikiama informacija parengta vadovaujantis 6-ojo VSAFAS „Aiškinamasis raštas“ nuostatomis ir kitų VSAFAS prieduose nustatytais formomis:

- informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikiama pagal 8-ojo VSAFAS „Atsargos“ 1 priede nustatytą formą;
- informacija apie ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą;
- informacija apie ilgalaikio turto, vertinamo tikrąja verte, įstaiga neturi, todėl 12 VSAFAS 2 priedas neteikiamas;
- informacija apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą pateikiama pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą;
- informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinius, jų panaudojimą ir pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 2 priede nustatytą formą;
- Informacija apie Finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede nustatytą formą.

Direktorė

Aurelija Petronienė

Vyr. finansininkė

Vilma Maličeva