

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		46.444,96	37.622,65
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	46.444,96	37.622,65
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.448,07	7.885,78
II.6	Transporto priemonės		12.928,68	14.633,28
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18.233,05	11.111,22
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		9.835,16	3.992,37
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		993.133,52	706.048,15
I	Atsargos	P08	852,62	872,10
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		852,62	872,10
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	4.290,35	3.987,33
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	291.158,00	227.444,91
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	P10	291.158,00	227.444,91
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	696.832,55	473.743,81
	IŠ VISO TURTO:		1.039.578,48	743.670,80

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	12.820,56	1.201,21
I	Iš valstybės biudžeto		64,49	64,49
II	Iš savivaldybės biudžeto		3,76	3,76
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.920,62	380,14
IV	Iš kitų šaltinių		831,69	752,82
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		443.232,10	305.006,81
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		443.232,10	305.006,81
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		282,82	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		282,82	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	42.408,53	36.342,14
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		209.907,78	183.530,06
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	190.616,76	85.037,40
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	16,21	97,21
F	GRYNASIS TURTAS	P18	583.525,82	437.462,78
I	Dalininkų kapitalas		3.324,28	3.324,28
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		580.201,54	434.138,50
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		146.063,04	17.304,59
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		434.138,50	416.833,91
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.039.578,48	743.670,80

 direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Karolis Valantinas
 (vardas ir pavardė)

 Rita Trumpauskienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną		3.324,28				416.833,91	420.158,19	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		17.304,59	17.304,59	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		3.324,28				434.138,50	437.462,78	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		146.063,04	146.063,04	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		3.324,28				580.201,54	583.525,82	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

direktorius
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu nivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Karolis Valantinas
(vardas ir pavardė)

Rita Trumpauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2019 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Prašęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		220.840,75	0,00	220.840,75	15.818,60	0,00	15.818,60
I	Iplaukos		2.729.410,22	0,00	2.729.410,22	1.969.355,36	0,00	1.969.355,36
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		29.470,46	0,00	29.470,46	3.010,05	0,00	3.010,05
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		3.920,01	0,00	3.920,01	3.000,00	0,00	3.000,00
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		25.477,25	0,00	25.477,25			
I.1.4	Iš kitų šaltinių		73,20	0,00	73,20	10,05	0,00	10,05
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų		2.640.132,13	0,00	2.640.132,13	1.942.332,91	0,00	1.942.332,91
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		59.807,63	0,00	59.807,63	24.012,40	0,00	24.012,40
II	Pervestos lėšos					-11.635,00	0,00	-11.635,00
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus					-9.538,00	0,00	-9.538,00
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams					-2.097,00	0,00	-2.097,00
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-2.508.569,47	0,00	-2.508.569,47	-1.941.901,76	0,00	-1.941.901,76
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-2.043.756,05	0,00	-2.043.756,05	-1.541.349,22	0,00	-1.541.349,22
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-100.112,66	0,00	-100.112,66	-97.867,86	0,00	-97.867,86
III.3	Komandiruočių		-20,40	0,00	-20,40	-94,48	0,00	-94,48
III.4	Transporto		-4.821,43	0,00	-4.821,43	-3.377,13	0,00	-3.377,13
III.5	Kvalifikacijos kėlimo		-5.071,30	0,00	-5.071,30	-3.910,17	0,00	-3.910,17
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-9.956,48	0,00	-9.956,48	-5.540,13	0,00	-5.540,13
III.7	Atsargų įsigijimo		-176.343,51	0,00	-176.343,51	-157.327,59	0,00	-157.327,59
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-148.527,64	0,00	-148.527,64	-132.435,18	0,00	-132.435,18
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-19.960,00	0,00	-19.960,00			

(tęsinys kitame puslapyje)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

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

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-8.941,88	0,00	-8.941,88
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-8.941,88	0,00	-8.941,88
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.247,99	0,00	2.247,99			
I	Įplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti		2.247,99	0,00	2.247,99			
IV.1	Iš valstybės biudžeto		2.247,99	0,00	2.247,99			
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		223.088,74	0,00	223.088,74	6.876,72	0,00	6.876,72
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		473.743,81		473.743,81	466.867,09		466.867,09
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		696.832,55		696.832,55	473.743,81		473.743,81

 direktorius
 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

 vyriausioji buhalterė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

 (parašas)

 (parašas)

 Karolis Valantinas
 (vardas ir pavardė)

 Rita Trumpauskienė
 (vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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

_____ Nr. _____
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3.414.392,38	2.718.413,32
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		162.234,54	92.980,12
I.1	Iš valstybės biudžeto		2.247,99	418,66
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		3.637,19	2.385,85
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		19.306,62	2.339,94
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		137.042,74	87.835,67
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3.252.157,84	2.625.433,20
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	3.252.793,84	2.627.101,20
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-636,00	-1.668,00
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-3.268.340,03	-2.701.108,73
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-2.711.505,28	-2.229.539,15
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-12.461,04	-18.588,13
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-48.471,39	-57.038,34
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-20,40	-94,48
V	TRANSPORTO		-4.477,41	-3.456,69
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-4.913,62	-4.642,26
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-9.956,48	-5.540,13
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-290.312,23	-224.107,12
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI	NUOMOS			
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-153.165,61	-158.102,43
XIV	KITOS		-33.056,57	
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		146.052,35	17.304,59
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	P23	10,69	
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		146.063,04	17.304,59
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		146.063,04	17.304,59
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Karolis Valantinas
(vardas ir pavardė)

vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rita Trumpauskienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-3.268.340,03				-3.268.340,03
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.711.505,28				-2.711.505,28
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-12.461,04				-12.461,04
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-48.471,39				-48.471,39
1.4	Komandiruočių							-20,40				-20,40
1.5	Transporto							-4.477,41				-4.477,41
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-4.913,62				-4.913,62
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-9.956,48				-9.956,48
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-290.312,23				-290.312,23
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-153.165,61				-153.165,61
1.14	Kitos							-33.056,57				-33.056,57
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-2.508.569,47				-2.508.569,47
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.043.756,05				-2.043.756,05
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-100.112,66				-100.112,66
3.1.3	Komandiruočių							-20,40				-20,40
3.1.4	Transporto							-4.821,43				-4.821,43
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-5.071,30				-5.071,30
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-9.956,48				-9.956,48
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-176.343,51				-176.343,51
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-148.527,64				-148.527,64
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos							-19.960,00				-19.960,00

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos							-2.701.108,73				-2.701.108,73
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-2.229.539,15				-2.229.539,15
1.2	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-18.588,13				-18.588,13
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-57.038,34				-57.038,34
1.4	Komandiruočių							-94,48				-94,48
1.5	Transporto							-3.456,69				-3.456,69
1.6	Kvalifikacijos kėlimo							-4.642,26				-4.642,26
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-5.540,13				-5.540,13
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-224.107,12				-224.107,12
1.10	Socialinių išmokų											
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų							-158.102,43				-158.102,43
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos							-1.941.901,76				-1.941.901,76
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-1.541.349,22				-1.541.349,22
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-97.867,86				-97.867,86
3.1.3	Komandiruočių							-94,48				-94,48
3.1.4	Transporto							-3.377,13				-3.377,13
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo							-3.910,17				-3.910,17
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-5.540,13				-5.540,13
3.1.7	Atsargų įsigijimo							-157.327,59				-157.327,59
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo							-132.435,18				-132.435,18
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	0,00

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
18.914,07	18.914,07

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinę vertę sudaro:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0,00	

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 MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

2019 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių 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 MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	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		18.914,07							18.914,07
2	Išigijimai 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	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		18.914,07							18.914,07
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-18.914,07		X		X	X		-18.914,07
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-18.914,07		X		X	X		-18.914,07
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai	Prestižas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
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)			0,00						0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)			0,00						0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
317.506,65	301.485,80

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

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtina
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:

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	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje						176.504,03	54.155,44		123.495,89		28.672,70			382.828,06
2	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									14.058,95		7.227,30			21.286,25
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									13.713,95		7.227,30			20.941,25
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									345,00					345,00
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)						-6.371,64			-6.358,69		-376,51			-13.106,84
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto						-6.371,64			-6.358,69		-376,51			-13.106,84
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išsigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)						170.132,39	54.155,44		131.196,15		35.523,49			391.007,47
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X					-168.618,25	-39.522,16		-112.384,67	X	-24.680,33	X	X	-345.205,41
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X					-2.437,42	-1.704,60		-6.934,80	X	-1.384,22	X	X	-12.461,04
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X					6.371,35			6.356,37	X	376,22	X	X	13.103,94
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X					6.371,35			6.356,37	X	376,22	X	X	13.103,94
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X					-164.684,32	-41.226,76		-112.963,10	X	-25.688,33	X	X	-344.562,51
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)						5.448,07	12.928,68		18.233,05		9.835,16			46.444,96
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)						7.885,78	14.633,28		11.111,22		3.992,37			37.622,65

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

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

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		5.252,24						5.252,24
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		298.995,44						298.995,44
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		156.917,87						156.917,87
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		142.077,57						142.077,57
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-299.014,92						-299.014,92
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)		-4,31						-4,31
3.3	Sunaudota veikloje		-299.010,61						-299.010,61
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)		-4.380,14						-4.380,14
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		852,62						852,62
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje		-4.380,14						-4.380,14
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		4.380,14						4.380,14
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)		0,00						0,00
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		852,62						852,62
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		872,10						872,10

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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	4.290,35	3.987,33
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams		
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.290,35	3.987,33
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	4.290,35	3.987,33

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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)	291.158,00	284.704,31	0,00	227.444,91	219.592,49	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
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, turtą, paslaugas	291.158,00	284.704,31		227.444,91	219.592,49	
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą				10.344,57	2.492,15	
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	282.375,18	282.375,18		217.100,34	217.100,34	
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos	8.782,82	2.329,13				
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1	Iš biudžeto						
1.5.2	Kitos						
1.6	Kitos gautinos sumos						
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	291.158,00	284.704,31	0,00	227.444,91	219.592,49	

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto 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)	696.832,55		473.743,81	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	693.219,22		469.429,16	
3.2	Pinigai kasoje	3.559,98		4.314,65	
3.3	Pinigai kelyje	53,35			
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)	696.832,55		473.743,81	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 veiklai
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems 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)	64,49	2.247,99					-2.247,99
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	64,49	2.247,99					-2.247,99
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti							
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	3,76	3.920,01					-3.637,19
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3,76						
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		3.920,01					-3.637,19
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)	380,14	25.477,25	0,00	5.369,85			-19.306,62
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	380,14		18.752,74	5.369,85			-12.582,11
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		25.477,25	-18.752,74				-6.724,51
4	Iš kitų šaltinių	752,82	73,20		137.052,72	-4,31		-137.042,74
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	752,82			137.052,72	-4,31		-136.969,54
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		73,20					-73,20
5	Iš viso finansavimo sumų	1.201,21	31.718,45	0,00	142.422,57	-4,31		-162.234,54

* 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.

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P12 Finansavimo sumos

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį				Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos gražintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)					64,49
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					64,49
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		-282,82			3,76
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					3,76
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti		-282,82			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)					11.920,62
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					11.920,62
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
4	Iš kitų šaltinių					831,69
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti					831,69
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti					0,00
5	Iš viso finansavimo sumų		-282,82			12.820,56

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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)	50,71	13,78	64,49	50,71	13,78	64,49
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3,76	3,76		3,76	3,76
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)	287,31	92,83	380,14	287,31	11.633,31	11.920,62
4	Iš kitų šaltinių	-311,67	1.064,49	752,82	-311,67	1.143,36	831,69
5	Iš viso	26,35	1.174,86	1.201,21	26,35	12.794,21	12.820,56

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

P22 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 (vnt.)	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	-2.665.824,52	-1.701.673,38	-45.680,76	-527.865,77	165	164
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	-2.665.824,52	-1.701.673,38	-45.680,76	-527.865,77	165	164

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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	18,15	
1.1	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2	Baudų ir delspinigių pajamos	18,15	
1.3	Palūkanų pajamos		
1.4	Dividendai		
1.5	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-7,46	
2.1	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-7,46	
2.3	Palūkanų sąnaudos		
2.4	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	10,69	

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Viešoji įstaiga PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA, 148194854, Nemuno g. 75, Panevėžio m., Panevėžio m. sav.

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

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147416069
D/L: 2020-03-17 17:09:41

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	Eurais	305.006,81	443.232,10
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	305.006,81	443.232,10

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.BENDROJI INFORMACIJA

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika, 148194854

Adresas: Nemuno 75, LT 37355, Panevėžys, Lietuvos Respublika

Subjektas užsiima pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros veikla, teikia šias paslaugas fiziniams ir juridiniams asmenims bei prie įstaigos prisirašiusiems gyventojams pagal sutartį su Panevėžio teritorine ligonių kasa.

2019 metų pradžiai prisirašiusių draustų PSDF lėšomis gyventojų skaičius buvo 33301, gruodžio mėnesio pabaigai — 32552 asmenys. Sumažėjo 749 asmenimis.

Įstaiga padalinių bei filialų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius:

Ataskaitinis laikotarpis

165 asmenys

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

Įstaiga yra ribotos turtinės atsakomybės. Pagal savo prievolės atsako savo turtu. Įstaigos veikla neterminuota.

Ataskaitinis laikotarpis 2019.01.01-2019.12.31.

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika kontroliuojamų, asocijuotų ir kitų subjektų neturi.

2.APSKAITOS POLITIKA

2.1. Apskaitos politikos bendrosios nuostatos

Vadovaujantis žemiau nurodytais teisės aktais bei jų papildymais ir pakeitimais, tvarkoma buhalterinė apskaita bei sudaromi finansinių ataskaitų rinkiniai:

- Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.
- Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu.
- Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).
- Lietuvos Respublikos Viešųjų sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu.
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1070 patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis.
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. vasario 17 d. nutarimu Nr. 179 patvirtintomis Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklėmis.

Buhalterinė apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė sudaroma vadovaujantis šiais privalomais bendraisiais apskaitos principais (nustatytais Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatyme): subjekto, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo ir turinio viršenybės prieš formą.

Vadovaujantis minėtais teisės aktais parengta ir direktoriaus 2010 m. gruodžio 30d. įsakymu Nr.97-V patvirtinta apskaitos politika, kuri įsigaliojo 2010 m. sausio 1 d.

2.2. Sąskaitų planas

Sąskaitų planas, parengtas vadovaujantis LR Finansų ministro 2008-12-22 įsakymu Nr.1K-455 „Dėl privalomojo bendrojo sąskaitų plano patvirtinimo“ bei vėlesniais jo papildymais, patvirtintas įstaigos vadovo 2010.01.04. įsakymu Nr. 3a-V.

2.3. Apskaitos politikos taikymas

VŠĮ Panevėžio miesto poliklinika taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, įstaiga vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Ši apskaitos politika, ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

- svarbi vartotojų sprendimams priimti;
- patikima, nes:
 - teisingai nurodo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;
 - parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
 - nešališka, netendencinga;
 - apdairiai pateikta (atsargumo principas);
- visais reikšmingais atvejais išsami.

Apskaitos politika gali būti keičiama:

- dėl VSAFAS nuostatų pasikeitimo;
- jei to reikalauja kiti teisės aktai.

Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo rezultatai registruojami vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles.

2.4. Bendrieji apskaitos principai, metodai ir taisyklės

Tvarkant apskaitą ir sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, vadovujamasi VSAFAS. Ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant šiuos bendruosius apskaitos principus:

- kaupimo;
- subjekto;
- veiklos tęstinumo;
- periodiškumo;
- pastovumo;
- piniginio mato;
- palyginimo;
- atsargumo;
- neutralumo;
- turinio viršenybės prieš formą.

VŠĮ Panevėžio miesto poliklinika buhalterinė apskaita bei finansinės ataskaitos nuo 2015.01.01 pildomos naudojant bendrą Europos Sąjungos šalių valiutą – eurą, prireikus – ir eurą, ir užsienio valiutą.

3. Pastabos

2019m. finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiama lyginamoji 2018 m. informacija.

3.1. Nematerialusis turtas (P03)

Nematerialiojo turto (turto grupė - kompiuterinės programos) naudingo tarnavimo laikas 3 metai.

Nematerialiojo turto, kuris naudojamas veikloje bet dar nėra visiškai nudėvėtas, balansinė vertė eurai:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
0	0

Nematerialiojo turto, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, įstaigoje nėra.

Nematerialiojo turto, užstatyto kaip įvykdymo garantija, įstaigoje nėra.

Nematerialiojo turto nebenaudojamo veikloje įstaigoje nėra. Įstaigos veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas nematerialusis ilgalaikis turtas, kurio įsigijimo vertė 18915,07Eur.

Informacija apie NT balansinės vertės pagal NT grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta pagal 13-o standarto 1 priede nustatytą formą.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas (P04)

Informacija apie IMT balansinės vertės pagal ilgalaikio materialiojo turto grupes pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį pateikta 12-o standarto 1 priede nustatyta forma.

IMT, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina:

Turto grupė	Suma, Eur
Baldai	11856,93
Kita biuro įranga	2870,49
Kompiuterinė įranga	87718,40
Kitas ilgalaikis turtas	24059,19
Medicininė įranga	153893,46
Transportas	37108,18
Iš viso	317506,65
Bendra nudėvėto, bet dar veikloje naudojamo IMT likutinė vertė	64,81

IMT, kurio kontrolę riboja sutartys ar teisės aktai, įstaiga neturi;

IMT, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, įstaiga neturi;

IMT, nebenaudojamo įstaigos veikloje, nėra;

IMT, laikinai nenaudojamo įstaigos veikloje, nėra.

Per ataskaitinius 2019 metus ilgalaikio materialaus turto įsigyta už 21286,25Eur, t.y. kitas turtas (9 oro kondicionieriai, kasos aparatas, duomenų saugykla) už 7755,27Eur, ir 26 stacionarus kompiuteriai už 13530,98Eur.

2019 metais ilgalaikio turto įsigijimo verte nurašyta iš viso už 13106,84 Eur. Tai kompiuteriai už 6358,69 Eur, medicininė įranga 6371,64 Eur bei kitas turtas už 376,51 Eur. Likutinė nurašyto turto vertė 2,90 Eur.

Negyvenamąsias patalpas, 6875,18m² pagal sutartį Nr.22-2273 nuo 2017-12-28 VšĮ Panevėžio miesto poliklinika valdo panaudos būdu.

Panaudos būdu valdomo IMT turto vertė paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudarė:

				Eurais
TIEKĖJAS	Negyvenamieji pastatai	Med. Įranga	Kitas IMT	Iš viso
Panevėžio miesto savivaldybės administracija	1110483,21	16464,10	1055,66	1128002,97
Sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikos	0	17126,44	0	17126,44
Iš viso	1110483,21	33590,54	1055,66	1145129,41

Turtas, gautas panaudos būdu, apskaitomas nebalansinėse sąskaitose. Šiam turtui nudėvėjimą skaičiuoja turto savininkai.

3.3. Finansinis turtas.

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika finansinio turto: išvestinių finansinių priemonių, iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto, finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis, neturi.

3.4. Biologinis turtas ir mineraliniai ištekliai.

VšĮ Panevėžio miesto poliklinika biologinio turto neturi.

3.5. Atsargos (P08)

Informacija apie atsargų apyvartą per ataskaitinį laikotarpį pateikta lentelėje pagal 8VSAFAS reikalavimus.

2019 metais įstaiga atsargų neatlygintinai gavo už 142707, 57 Eur, iš jų vakcinų bei medikamentų už 136382,46 Eur, kitų atsargų už 325,26 Eur; nuolatinių bilietų ir dovanų kortelių už 5369,85Eur pacientams, sergantiems tuberkulioze, gydymui pritraukti.

Pagal panaudos sutartis gauto trumpalaikio turto paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną sudėtis:

TIEKĖJAS	Med. Inventorius	Baldai	Kitas ūkinis inventorius	Iš viso
Užkrečiamųjų ligų ir AIDS centras			1113,20	1113,20
Panevėžio miesto savivaldybės administracija	1020,20	2245,43	0,00	3265,63
Panevėžio socialinių paslaugų centras			189,99	189,99
UAB „Sidabrinė srovė“			905,00	905,00
Iš viso	1020,20	2245,43	2208,19	5473,82

Panaudos būdu gautas turtas apskaitomas nebalansinėse sąskaitose.

3.6 Išankstiniai apmokėjimai (P09)

Išankstinių apmokėjimų sąskaita apima ateinančių laikotarpių sąnaudas bei išankstinius apmokėjimus.

Informacija apie ateinančių laikotarpių sąnaudas paskutinę ataskaitinių metų dieną (4290,35Eur) išdėstyta lentelėje:

Apmokėjimas	Suma	Apmokėjimas	Suma
Prenumerata 2019m.	238,47	Turto draudimas	395,80
Civilinės atsakomybės draudimas	1897,06	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1759,02

3.7 Per vienerius metus gautinos sumos (P10)

Gautinų sumų metų pabaigai yra 291158,00 Eur, iš kurių 96,75% sudaro TLK įsiskolinimas už gruodžio mėnesį suteiktas paslaugas. Likusią gautinų sumų dalį sudaro už komunalines paslaugas gautinos kompensavimo sumos.

3.8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai (P02; P11)

Finansinės būklės ataskaitoje pateikiama informacija apie Įstaigos pinigus kasoje ir banko sąskaitose.

Pinigų srautų ataskaitoje pateikiama įplaukų bei išmokų struktūra.

3.9. Finansavimo sumos (P12)

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį bei jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama laikantis 20 VSAFAS reikalavimų.

Iš kitų šaltinių neatlygintinai gauta vakcinų bei vaistų už 136378,15 Eur, medicinos ir kt. priemonių už 325,26 eurus, bei 73,20 eurų pinigineis lėšomis 2% GPM.

Kitos finansavimo pajamos – 1911,63 Eur IMT einamųjų metų amortizaciniai atskaitymai pagal finansavimo šaltinius (ES 1645,50 Eur; kt.šalt. 266,13 Eur), 3637,19 Eur kitoms išlaidoms iš savivaldybės pagal programą ir 6724,51 Eur iš ES lėšų, trumpalaikio turto už 13184,60 Eur (iš ES lėšų už 10936,61 bei iš valstybės lėšų už 2247,99). Iš viso finansavimo pajamų suma 162234,54Eur.

3.10 Įsipareigojimai (P17)

Visi Įstaigos įsipareigojimai pateikiami bendrąja Europos sąjungos šalių valiuta. Užsienio valiuta įstaiga įsipareigojimų neturi.

Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi, o trumpalaikių įsipareigojimų suma 443232,10 Eur. Didžiąją jų dalį sudaro su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 209907,78 Eur, sukaupti atostoginiai – 100454,20 Eur, sodra nuo atostoginių kaupinių 1778,04 Eur bei išmokų suma sukakusiems senatvės pensinį amžių darbuotojams –88384,52 Eur. Iš viso sukauptos mokėtinos sumos 190616,76 Eur. Atostoginių kaupinių įsipareigojimas išaugo 17194,84 Eur dėl atlyginimų kilimo (nuo 2019 sausio 1d. keitėsi MMA, nuo rugsėjo 1d. medicinos darbuotojų atlyginimai), o išmokos sukakusiems senatvės pensinio amžiaus darbuotojams sukauptos pirmą kartą, vadovaujantis DK 56str. bei VSAFAS reikalavimais.

3.11. Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai.

Įstaigoje atidėjinių, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžto turto bei poataskaitinių įvykių ataskaitiniais metais nebuvo.

3.12. Grynasis turtas (P18)

Informacija apie grynąjį turtą pateikta finansinės būklės ir finansinių rezultatų ataskaitose bei grynojo turto pokyčių lentelėje.

Ataskaitiniais 2019 metais įstaiga sukaupe 146063,04 eurų pervirši. Teigiamą rezultatą įtakojo paslaugų, apmokamų iš PSDF, įkainių padidinimas bei už gerus darbo rezultatus gaunamos pajamos iš Panevėžio TLK. Lyginant su ankstesniais metais pajamos iš PSDF lėšų už teikiamas sveikatos priežiūros paslaugas prirašytiems gyventojams išaugo 623740,55 Eur. 69254,42 Eur buvo didesnės ir finansavimo pajamos. Iš viso 2019 metais pajamos lyginant su ankstesniųjų 2018 metų pajamomis buvo didesnės 695997,21 Eur, o tai 25,6 % daugiau.

Įstaiga nėra pelno siekianti. Uždirbtą perviršį įstaiga skiria įrangos bei technologijų atnaujinimui, kas įtakoja darbuotojų darbo sąlygų bei paslaugų teikimo kokybės gerinimą.

3.13. Kitos pajamos (P21)

Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ rodomos medicininės veiklos bei kitos pajamos bendrąja verte.

Per 2019 metus turto ir paslaugų pardavimo pajamų suma 3252157,84 eurų, tai 23,87% daugiau nei praėjusiais metais. Iš jų:

- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, apmokamas iš PSDF — 3097225,48 eurų, t.y. 25,22 % daugiau nei 2018 metais. Ataskaitiniais metais didėjo pajamos už skatinamųjų paslaugų bei prevencinių programų vykdymą (pagerėjo vykdymo rodikliai bei padidinti paslaugų įkainiai);
- pajamos už suteiktas medicininės paslaugas, kurias apmoka įvairūs fiziniai ir juridiniai asmenys, ataskaitiniais metais sudarė 147442,92 Eur. Lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu didėjo 5,8 %;
- kitų pagrindinės veiklos pajamų per ataskaitinį laikotarpį gauta 7489,44 Eur, tai už eksploatacines sąnaudas surinktos lėšos iš patalpų naudotojų, besinuomojančių patalpas iš Panevėžio miesto savivaldybės.

Ataskaitinio laikotarpio pajamos iš viso (kartu su finansavimo sumomis - 162234,54 Eur), sudarė 3414411 eurų.

3.14. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos (P22)

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas sudaro:

Eil. Nr	Darbo santykių rūšis	Darbo užmokesčio sąnaudos, €	Socialinio draudimo sąnaudos, €	Darbuotojų skaičius (asm.)
1	Etatų sąraše nurodyti darbuotojai	2665824,52	45680,76	165
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)	-	-	-
	Iš viso:	2665824,52	45680,76	165

Per ataskaitinį laikotarpį dirbančiųjų skaičius nepakito, yra 165 asmenys. DUF išaugo 21,6%, o tai 6,4% nei augimas 2018 metais. Bendras įstaigos darbuotojų DU vidurkis augo 19,5%.

Nuo 2019.09.01 10 % buvo padidinti baziniai paslaugų įkainiai. Bazinių kainų didinimą buvo rekomenduojama skirti medicinos darbuotojų atlyginimų didinimui. Įstaigoje, siekiant išlaikyti darbuotojus, ypatingas dėmesys skiriamas DU didinimui.

3.15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (P23)

Ataskaitiniais metais finansinių pajamų ar sąnaudų nebuvo.

3.16. Sandoriai užsienio valiuta (P24)

Sandorių užsienio valiuta ataskaitiniais metais įstaiga neturėjo.

3.17. Nuosavybės metodo taikymo įtaka.

Duomenų nėra.

3.18. Finansinė nuoma (lizingas)

Lizingo sutarčių įstaiga neturi.

3.19 Suteiktos garantijos dėl paskolų

Duomenų nėra.

3.20 Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika nebuvo keičiama. Esminių klaidų, padarytų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose, nustatyta nebuvo.

Direktorius

Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas



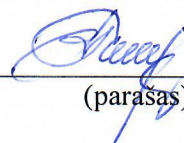
(parašas)

Karolis Valantinas

(vardas, pavardė)

Vyriausiasis buhalteris

Teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas



(parašas)

Rita Trumpauskienė

(vardas, pavardė)

**AUDITO ATASKAITA
DĖL VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA
2019 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO**

VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA DALININKUI

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome **viešosios įstaigos PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA** (toliau-Įstaiga) 2019 m. gruodžio 31d. finansinės būklės ataskaitos ir tą dieną pasibaigusių metų grynojo turto pokyčių, pinigų srautų ataskaitos, veiklos rezultatų ataskaitos, bei aiškinamojo rašto ataskaitos auditą.

Viešosios įstaigos PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Už šias finansines ataskaitas yra atsakinga Įstaigos vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šias finansines.

II. NEPRIKLAUSOMUMAS

Mes patvirtiname, kad teisės aktų nustatyta auditą atlikusi auditorė, auditorės padėjėjai ir audito įmonė yra nepriklausomi nuo Įstaigos pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą „Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą“ (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje, ir laikėsi kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu.

III. AUDITO APIMTIS

Audito ataskaitoje yra pateikiami tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu ir aptariami audito metu nustatyti Įstaigos valdymui svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant finansinių ataskaitų auditą nėra siekiama nustatyti visus Įstaigos valdymui svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai jie nenustatomi.

IV. AUDITO ATASKAITOS NAUDOJIMO APRIBOJIMAS

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai **viešosios įstaigos PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA** dalininko ir vadovybės naudojimui ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiajai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Audito nauda“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus auditoriaus išvados ir audito ataskaitos pateikimo atvejus.

V. AUDITO ATLIKIMO METODIKA, APIMTIS IR LAIKAS

Mes atlikome auditą pagal tarptautinius audito standartus, kuriuos nustato Tarptautinė buhalterijų federacija. Šie Standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės profesinės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą pagrindą tvirtinti, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų informacijos iškraipymų. Audito metu buvo įvertinti taikyti apskaitos principai bei vadovybės atlikti įvertinimai, taip pat bendras metinių finansinių ataskaitų pateikimas pagal ataskaitų sudarymo tvarką. Mes tikime, kad atliktas auditas suteikia pakankamą pagrindą mūsų nuomonei.

Finansinių ataskaitų audito tikslas yra sudaryti galimybę auditorių pareikšti nuomonę, ar finansinės atskaitos, kurias parengė Įstaigos vadovybė, visais reikšmingais atžvilgiais parengtos pagal verslo apskaitos standartus. Atliekant rizika paremtą auditą, auditoriaus tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą, kad finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų, atsiradusių dėl apgaulės ir klaidų. Auditas buvo planuotas ir atliktas tokiu būdu, kad būtų galima nustatyti, ar metinėse finansinėse ataskaitose nėra esminių klaidų ar praleidimų. Audito metu kiekvienai reikšmingai ūkinių operacijų grupei, sąskaitų likučiui ir atskleidimui parengtos ir atliktos detalios procedūros, kurios apėmė finansinių ataskaitų sulyginimą su pagrindžiančiais apskaitos įrašais ir reikšmingų įrašų žurnaluose ir kitų koregavimų, atliktų finansinių ataskaitų sudarymo metu, tyrimas. Audito pabaigoje buvo naudotos analitinės procedūros, kurios padėjo įvertinti bendrą finansinių ataskaitų pateikimą. Analitinių procedūrų metu nebuvo nustatyta reikšmingų svyravimų, kurie neatitinka kitos informacijos arba nukrypsta nuo numatytų sumų.

Audito metu įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą. Taip pat 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.

Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo. Remiantis surinktais įrodymais, nenustatėme, kad egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įstaigos gebėjimo tęsti veiklą. 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.

Finansinių ataskaitų auditas buvo paremtas užfiksuotų ūkinių operacijų atranka, todėl išliko neišvengiama rizika, kad klaidos ir netikslumai jeigu tokie egzistuoja, galėjo būti neatskleisti. Mes tikime, kad audito metu gavome pakankamą, bet ne absoliučią garantiją, kad finansinėse ataskaitose nėra esminių klaidų ir netikslumų.

Po balansiniu laikotarpiu nebuvo sužinota apie įvykius, kurie galėtų turėti įtakos 2019 m. metinėms finansinėms ataskaitoms arba reikalautų jų koregavimo.

Įstaigos vadovybė pateikė būtiną informaciją ir dokumentus, reikalingus auditui atlikti, atsakė į visus pateiktus klausimus, nebuvo jokių esminių nesutarimų su Įstaigos vadovybe. Įstaiga suteikė galimybę nekliudomai bendrauti su Įstaigoje dirbančiais asmenimis, iš kurių, auditoriaus nuomone, buvo būtina gauti audito įrodymus.

Ryšium su metinių finansinių ataskaitų auditu mes gavome vadovybės pasirašytą tvirtinimo laišką, kuriame patvirtinama, kad kitų reikšmingų, finansinėse ataskaitose neatspindėtų teisių ir įsipareigojimų Įstaiga neturi.

Dalykų, apribojančių auditoriaus darbo apimtį, nebuvo.

Audito procedūrų pobūdis, atlikimo laikas ir apimtis nustatyti remiantis atliktais rizikos įvertinimo ir planavimo procesais. Audito metu atliktos visos planuotos procedūros, auditas užbaigtas iki audito sutartyje nustatyto termino.

VI. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Auditoriaus išvada nemodifikuojama. Pateikta besąlyginė išvada, todėl, kad mūsų nuomone, **viešosios įstaigos PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA** finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įstaigos 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusiu metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus.

Mes taip pat įvertinome, 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.

VII. FINANSINĖS ATASKAITOS IR PASIŪLYMAI JŲ TOBULINIMUI

Viešosios įstaigos PANEVĖŽIO MIESTO POLIKLINIKA metinės finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešųjų

sveikatos priežiūros įstaigų finansinę apskaitą. Vadovaujantis LR Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Įstaiga rengia žemesniojo lygio metinių finansinių ataskaitų rinkinį.

Įstaigos apskaitai naudojamas sąskaitų planas yra pakankamai išsamus ir parengtas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus. Buhalterinės sąskaitos, kuriose apskaitomos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai, tinkamai grupuojamos. Sąskaitų planas atitinka Įstaigos poreikius.

Įstaigos aiškinamasis raštas parengtas pagal 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ reikalavimus. Jame pateikta standarte nurodyta privaloma informacija.

VIII. VIDAUS KONTROLĖ

Vidaus kontrolė yra vadovybės sukurta ir įgyvendinta, kad atkreiptų dėmesį į nustatytas veiklos ir apgaulės rizikas, kurios kelia grėsmę iškeltiems tikslams, tokiems kaip finansinių ataskaitų patikimumas, siekti. Tai yra už valdymą atsakingų asmenų, vadovybės ir kito personalo parengtas ir vykdomas procesas, kuriuo siekiama teikti pakankamą užtikrinimą apie Įstaigos tikslų siekimą, susijusį su finansinių ataskaitų sudarymo patikimumu, veiksmingumu, veiklos efektyvumu ir taikomų įstatymų bei teisės aktų laikymusi.

Audituojamos Įstaigos veikla organizuojama vadovaujantis Įstaigos įstatais, vienintelio dalininko sprendimais, darbo tvarkos taisyklėmis, apskaitos politika, direktoriaus įsakymais, įvairiais Įstaigos reglamentais ir kitais teisės aktais.

Pagal tarptautinių audito standartų reikalavimus, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su Įstaigos finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie vidaus kontrolės veiksmingumą. Audito tikslais Įstaigos vidaus kontrolės sistema buvo vertinama tiek, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą metinėms finansinėms ataskaitoms parengti.

Manome, kad Įstaigos vidaus kontrolės sistema, metinių finansinių ataskaitų sudarymo aspektu, vertinama kaip pakankama.

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

Įstaigai netaikomi specifiniai reikalavimai, nustatyti atskiruose teisės aktuose.

X. KITI ĮSTAIGOS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI

Kitų įstaigos valdymui svarbių ir reikšmingų dalykų nenustatėme.

XI. KITI FINANSINIŲ ATASKAITŲ AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų dalykų, numatytų finansinių ataskaitų audito sutartyje, nebuvo.

Auditorė Ramutė Razmienė

2020 m. kovo 31 d.

Biržų g.2, LT-39146 Pasvalys

Auditoriaus pažymėjimo Nr.000378

Audito įstaiga UAB „Audito nauda“

Audito įstaigos pažymėjimo Nr. 000508

