

**PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA**

Respublikos g. 66, Panevėžys

**2023 METŲ I-III KETVIRČIŲ PANEVĖŽIO TLK FONDO  
ADMINISTRAVIMO ĮSTAIGOS TARPINIŲ FINANSINIŲ  
ATASKAITŲ RINKINYS**

Panevėžys, 2023



## PANEVĖŽIO TERITORINĖ LIGONIŲ KASA

FONDO ADMINISTRAVIMO ĮSTAIGOS TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS 2023-09-30 DIENAI  
2023-11-13 Nr. 14-1098

### I. BENDROJI DALIS

#### 1. BENDRA INFORMACIJA

Panevėžio teritorinė ligonių kasa (toliau - TLK) – yra juridinis asmuo, išlaikomas iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšų, turintis antspaudą su Lietuvos valstybės herbu.

Teisinė forma - valstybės biudžetinė įstaiga.

TLK steigėjas - Valstybinė ligonių kasa prie Sveikatos apsaugos ministerijos.

Įmonės kodas - 188784179.

Adresas - Respublikos g. 66, LT-35158, Panevėžys.

Socialinio draudimo kodas - 230937.

Pagrindinės veiklos kodas - 843000.

Kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų TLK neturi.

Panevėžio teritorinė ligonių kasa turi dvi banko sąskaitas banke "Swedbank", AB, banko kodas 73000:

LT527300010076313579 (Fondo)

LT667300010076313715 (FAI)

#### 2. VEIKLA

TLK veiklos pobūdis - privalomasis sveikatos draudimas, TLK yra valstybės institucija, kurios veiklos tikslas yra, disponuojant jai perduota iš Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos (toliau – Valstybinė ligonių kasa prie SAM) privalomojo sveikatos draudimo fondo lėšų dalimi, garantuoti privalomuoju sveikatos draudimu apdraustiesiems asmenims sveikatos priežiūros paslaugų teikimą ir vaistų kompensavimą bei išlaidų už suteiktas paslaugas ir išduotus vaistus apmokėjimą.

TLK savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Sveikatos draudimo įstatymu, Biudžetinių įstaigų įstatymu, kitais įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Sveikatos apsaugos ministerijos ir Valstybinės ligonių kasos prie SAM įsakymais, kitais teisės aktais, Privalomojo sveikatos draudimo tarybos siūlymais ir įstaigos nuostatais. Biudžetinių įstaigų įstatymas TLK taikomas tiek, kiek jos veiklos nereglamentuoja Sveikatos draudimo įstatymas.

TLK veiklai užtikrinti lėšas skiria Valstybinė ligonių kasa prie SAM. Lėšos TLK laikomos Lietuvos Respublikos banke, kuriame savo lėšas laiko Valstybinė ligonių kasa prie SAM. Disponuoti šiomis lėšomis turi teisę TLK direktorius. Lėšos TLK veiklai užtikrinti, TLK darbuotojų darbo apmokėjimui naudojamos pagal Valstybinės ligonių kasos prie SAM patvirtintą ir TLK stebėtojų tarybos aprobuotą išlaidų sąmatą.

TLK veiklos zona yra Panevėžio ir Utenos apskritys. TLK patvirtinta 51 pareigybė. TLK darbuotojų darbo vietos yra Panevėžyje - 43, rajonų centruose – Utenoje – 1, Utenoje - Zarasuose – 2, Pasvalyje – Biržuose - 1, Kupiškyje – Rokiškyje - 1, Anykščiuose - 1, Molėtuose – Ignalinoje - 1, Visagine - 1. 2023 metų rugsėjo 30 d. TLK dirbo 46 darbuotojai, iš jų 30 valstybės tarnautojas ir 16 dirbančiųjų pagal darbo sutartis.

Panevėžio TLK fondo administravimo įstaigos apskaita nuo 2022 m. sausio 1 d. tvarkoma Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistemos finansų valdymo ir apskaitos posistemyje.

## II. APSKAITOS POLITIKA

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, Panevėžio TLK vadovaujasi VSAFAS nuo 2010 metų sausio mėnesio 1 dienos.

Valstybinės ligonių kasos prie SAM direktoriaus 2011 m. birželio 21 d. įsakymu Nr. 1K-120 patvirtintame apskaitos vadove (su visais pakeitimais) reglamentuota ir detalizuota Valstybinės ligonių kasos prie Sveikatos apsaugos ministerijos ir teritorinių ligonių kasų apskaitos politika, kurioje atsispindi atskiri finansinių ataskaitų elementai, ūkinės operacijos ir jų apskaitos procedūros: nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto, atsargų, finansinio turto, gautinų sumų, pinigų ir pinigų ekvivalentų, finansavimo sumų, finansinių įsipareigojimų, pajamų, sąnaudų, turto nuvertėjimo bei neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Panevėžio TLK taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Pagal subjekto principą Panevėžio TLK laikoma apskaitos vienetu – atskirai tvarko apskaitą, sudaro ir teikia atskirus finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. Panevėžio TLK balansinėje apskaitoje registruojamas tik jos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos. Turtas, valdomas ir naudojamas kitomis teisėmis (nuomos, panaudos), registruojamas nebalansinėse sąskaitose. Pagal turinio viršenybės prieš formą principą Panevėžio TLK apskaitos politikoje ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos vertinami ir pripažįstami pagal jų ekonominę prasmę ir turinį. Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai registruojami eurais ir centais sąskaitų plano sąskaitose taikant Panevėžio TLK apskaitos politiką, parengtą pagal VSAFAS reikalavimus.

Apskaitos politika keičiama dėl VSAFAS pasikeitimo arba, jei kiti teisės aktai to reikalauja. 2023 m. sausio 1 d.–2023 m. rugsėjo 30 d. Panevėžio TLK tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Reikšmingumo lygis TLK apskaičiuojamas kaip 0,5 proc. nuo to subjekto per finansinius metus planuojamų gauti finansavimo sumų vertės.

Iki tarpinių finansinių ataskaitų sudarymo į apskaitą įtrauktos visos Panevėžio TLK ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

## III. PASTABOS

### Finansinės būklės ataskaita

**1.Pastaba.** Nematerialusis turtas – likutinė vertė 0 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį nebuvo įsigyta ar kitaip gauta nematerialiojo turto, taip pat nebuvo perduota ar perduota. Tačiau per ataskaitinį laikotarpį buvo nurašytas TLK sprendimu (2023-08-29 įsakymas Nr. T-4) pripažintas netinkamu (negalimu) naudoti pilnai amortizuotas nematerialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 25625,41 Eur. Visa kitas Nematerialusis turtas, kurio įsigijimo vertė 21029,90 Eur, nors pilnai amortizuotas, tačiau tinkamas naudoti veikloje ir toliau naudojamas. Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, Panevėžio TLK neturi.

**2.Pastaba.** Ilgalaikis materialusis turtas – likutinė vertė 3437700,74 Eur. Pastatų straipsnyje užregistruoti patikėjimo teise valdomi du garažai. Finansavimo šaltinis – valstybės biudžetas, likutinė vertė 84,40 Eur. Iš kitų finansavimo šaltinių (PSDF): transporto priemonės – du lengvieji tarnybiniai automobiliai, likutinė vertė 1 Eur, mašinos ir įrenginiai – 1057,53 Eur, baldai ir biuro įranga bei kitas ilgalaikis materialusis turtas – 3394219,91 Eur, nebaigta statyba 42337,90 Eur (rezervinio duomenų

centro įrengimo darbai-užregistruota pirmoji sąnaudų suma ir toliau bus kaupiama iki visų įrengimo darbų atlikimo). Per ataskaitinį laikotarpį kitokio ilgalaikio materialiojo turto įsigyta nebuvo.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota nusidėvėjimo už 43020,26 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį iš ilgalaikio materialiojo turto į atsargas perkeltas ilgalaikis materialusis turtas, pripažintas TLK sprendimu (2023-08-29 įsakymas Nr. T-4) netinkamu (negalimu) naudoti ir kuris per š. m. IV ketvirtį bus parduodamas viešajame aukcione. Šio turto įsigijimo savikaina 74513,98 Eur, sukauptas nusidėvėjimas 74496,90 Eur, likutinė vertė 17,08 Eur.

Paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną pasirašytų sutarčių dėl ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo ateityje nėra.

Ilgalaikio materialiojo turto pergrupavimo iš vienos turto grupės į kitą per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Nebenaudojamo veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 1438,19 Eur, sukauptas nusidėvėjimas – 1436,19 Eur, likutinė vertė – 2,00 Eur, t. y. šis turtas pilnai nusidėvėjęs.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas veikloje, įsigijimo savikaina sutampa su likutine verte, t. y. 3296403,00 Eur, kadangi jis neperduotas naudoti veikloje ir jam neskaičiuojamas nusidėvėjimas. Tai 2022 metais gauta iš VLK rezervinio duomenų centro įranga, jai dar rengiamos patalpos.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris nusidėvėjęs, tačiau naudojamas veikloje, įsigijimo savikaina yra 243738,75 Eur.

Kito ilgalaikio materialiojo turto, priskirto prie žemės, kilnojamųjų ar nekilnojamųjų kultūros vertybių grupių, biologinio turto įstaiga balanse neturi.

Nuvertėjimo nenustatyta.

**3.Pastaba.** Medžiagos, žaliavos, ūkinis inventorių – 37835,31 Eur – likutis nuo ataskaitinio laikotarpio pradžios sumažėjo 8350,44 Eur (18,08%). Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė metų pradžioje buvo 46185,75 Eur, iš jų transporto degalų už 132,53 Eur, SPSTPL už 372,51 Eur, ESDK už 33186,44 Eur, KVP už 2197,91 Eur, kitų medžiagų už 14692,18 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta ūkinio inventoriaus už 5335,23 Eur bei medžiagų ir žaliavų už 31292,74 Eur, iš jų nemokamai gauta iš VLK ESDK už 16698,00 Eur. Sunaudota įstaigos veikloje atsargų už 39643,18 Eur, iš jų nemokamai gautos ESDK už 22594,07 Eur, SPSTPL už 1,09 Eur ir kitos medžiagos 17048,02 Eur. Iškelta ūkinio inventoriaus į nebalansinę sąskaitą už 5335,23 Eur. Medžiagų ir žaliavų balansinė vertė laikotarpio pabaigoje buvo 37835,31 Eur, iš jų transporto degalų už 123,64 Eur, SPSTPL už 371,42 Eur, ESDK už 27290,38 Eur, KVP už 2197,91 Eur, kitų medžiagų už 7851,96 Eur.

Apskaitoje nebuvo registruotas atsargų vertės sumažėjimas.

Tretiesiems asmenims laikymui perduotų atsargų įstaiga neturi.

**4.Pastaba.** Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti – 17,08 Eur- tai per š. m. III ketvirtį ilgalaikio materialiojo turto, pripažinto TLK sprendimu (2023-08-29 įsakymas Nr. T-4) netinkamu (negalimu) naudoti, perkelta į atsargas likutinė vertė (įsigijimo savikaina 74513,98 Eur ir jo sukauptas nusidėvėjimas -74496,90 Eur).

Biologinio turto, kuris būtų skirtas parduoti per ataskaitinį laikotarpį įstaiga neturėjo.

**5.Pastaba.** Išankstiniai apmokėjimai – 404,99 Eur, tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už prenumeratą (181,94 Eur), mokestis už rezervuotas tarnybinių automobilių stovėjimo vietas (64,80 Eur) ir už turto draudimą (158,25 Eur).

**6.Pastaba.** Per vienerius metus gautinos sumos – 183660,05 Eur – palyginus su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 1,08 %. Sumą sudaro: sukauptos gautinos sumos 16142,28 Eur trumpalaikiam atidėjiniui (sulaukusiems pensinio amžiaus) ir 234,07 Eur VSD įmokų nuo jo, 155684,97 Eur gautinų sumų atostogų rezervui ir 2257,45 Eur VSD įmokoms nuo jo, bei skolos tiekėjams už paslaugas ir nurašytas prekes dalies, kuriai negautas finansavimas 9341,28.

Per ataskaitinį laikotarpį gautinų sumų nuvertėjimo nebuvo.

**7.Pastaba.** Pinigai ir pinigų ekvivalentai 33957,33 Eur susideda iš gauto finansavimo nepiniginiam turtui įsigyti 1252,63 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 32704,70 Eur.

Istaiga neturi investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius, išvestinių finansinių priemonių, perduoti ar parduoti laikomo finansinio turto bei paskolų, todėl metodai, kaip valdyti palūkanų normos riziką, likvidumo riziką, kredito riziką bei valiutos kurso riziką nenustatyti ir nenaudojami. Istaiga neturi finansinio turto, išreikšto užsienio valiutomis bei finansinio turto, kurio naudojimas apribotas.

**8.Pastaba.** Finansavimo sumos 3464189,27 Eur, iš jų 84,40 Eur gautas finansavimas iš valstybės biudžeto (ilgalaikis turtas-garažai) ir 3464104,87 Eur - iš kitų šaltinių (PSDF biudžeto), iš jų: finansavimo sumos nepiniginiam turtui 3434041,05 Eur ir kitoms išlaidoms 30063,82 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį gauta finansavimo sumų iš kitų šaltinių (PSDF) 1128220,00 Eur, iš jų nepiniginiam turtui 20900,00 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 1107320,00 Eur. Nemokamai gauto turto finansavimo suma 16698,00 Eur.

Finansavimo sumos panaudotos savo veiklai 1166935,86 Eur, iš jų:

- 1) iš valstybės biudžeto 1,62 Eur, pagal paskirtį – nepiniginiam turtui įsigyti;
- 2) iš PSDF biudžeto 1166934,24 Eur, pagal paskirtį – nepiniginiam turtui įsigyti 87997,05 Eur ir kitoms išlaidoms kompensuoti 1078937,19 Eur.

Finansavimo sumų likutis per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 0,63%.

**9.Pastaba.** Trumpalaikiai atidėjiniai – 16376,35 Eur. Panevėžio TLK 2023-09-30 datai yra trys darbuotojai, pasiekę įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgiję teisę į visą senatvės pensiją dirbant Panevėžio TLK, todėl yra paskaičiuotas ir užregistruotas atidėjinys šių darbuotojų išėitimams išmokoms išmokėti. Tikėtina, kad pensinio amžiaus sulaukusieji darbuotojai einamaisiais metais pateiks prašymus išėiti iš darbo, todėl registruotas trumpalaikis atidėjinys.

Atidėjinys padidėjo per ataskaitinį laikotarpį 4458,61 Eur arba 37,41 %, nes padidėjo vidutinis darbo užmokestis ir per š. m. III ketvirtį vienas darbuotojas pasiekė įstatymų nustatytą senatvės pensijos amžių ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbant Panevėžio TLK.

**10.Pastaba.** Tiekėjams mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas gautas per rugsėjo mėnesį 55041,37 Eur, iš jų už turtą 42680,31 Eur ir už paslaugas 12361,06 Eur. Rodiklis padidėjo 4,62 karto palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio rodikliu. Pagrindinė priežastis – priimta sąskaita už rezervinio duomenų centro įrengimo darbus (nebaigta statyba).

**11.Pastaba.** Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 26,09 Eur, tai mokėtina darbdavio socialinio draudimo įmoka.

**12.Pastaba.** Sukauptos mokėtinos sumos 157942,42 Eur - sukaupti atostoginiai (155684,97 Eur) ir juos atitinkančios VSD įmokos (2257,45 Eur). Rodiklis sumažėjo 2,43 % palyginus su praėjusio ataskaitinio laikotarpio likučiu, nors ir padidėjo vidutinis darbo užmokestis, iš kurio skaičiuojama suma, tačiau sumažėjo nepanaudotų atostogų likutis.

Ilgalaikių įsipareigojimų nėra.

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų nenustatyta.

### **Veiklos rezultatų ataskaita**

**13. Pastaba.** Vadovaujantis kaupimo principu, pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Sąnaudos, patirtos uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėje atskaitomybėje pagal kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginimo principus. Pagrindinės veiklos pajamos ir sąnaudos lygios ir sudaro po 1164939,80 Eur. Palyginus su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu kai kurie sąnaudų straipsniai yra padidėję: nusidėvėjimo, darbo užmokesčio, komunalinių paslaugų, kitų paslaugų (pabrango valymo paslaugos, pirкта viešinimo paslaugų), kai kurie - sumažėjo (komandiruočių, remonto, socialinių išmokų). Iš viso pajamos ir sąnaudos padidėjo po 10,64 %.

Per laikotarpį iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu gali turėti įtakos TLK veiklai, nebuvo.

Informacija apie apskaitinių įverčių keitimo priežastis, pobūdį ir poveikį tarpinio ataskaitų laikotarpio ir vėlesnių ataskaitinių laikotarpių rezultatams: keitimų nebuvo.

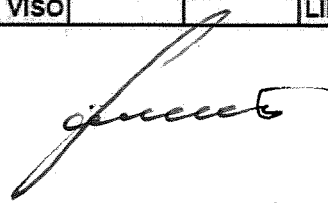
Koreguojančiųjų ir nekoreguojančiųjų poataskaitinių įvykių nebuvo.

### Informacija apie nebalansines sąskaitas

Nebalansinėje apskaitoje yra užregistruotas turtas naudojamas pagal nuomos sutartis, turtas naudojamas pagal panaudos sutartis ir įsigytas ūkinis inventorių, atiduotas naudoti veikloje. Nuomojamas turtas – tai administracinės patalpos, kuriose vykdoma įstaigos veikla ir negyvenamosios patalpos, skirtos dokumentų archyvavimui, bei turtas reikalingas sklandžiai įstaigos veiklai. Pagal panaudos sutartis valdomas turtas – tai žemės sklypas, kuriame stovi administracinės patalpos, bei atstovų rajonuose darbo vietų patalpos, kita įranga. Per 2023 m. III ketvirtį iš nebalansinės apskaitos nurašytas ūkinis inventorių, kuris TLK sprendimu (2023-08-29 įsakymas Nr. T-4) pripažintas netinkamu (negalimu) naudoti. Nurašyto ūkinio inventoriaus savikaina 12797,92 Eur. Taip pat per š. m. III ketvirtį užregistruota naujai įsigyto ūkinio inventoriaus už 3973,64 Eur (spausdintuvai), iš viso nuo metų pradžios – už 5335,23 Eur. Likučių detalizavimas:

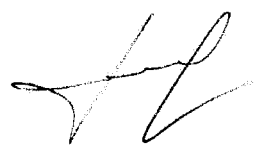
ISSINUOMUOTAS TURTA				
UAB saugos tarnyba "Argus" (GSM siųstuvas)	vnt	1	145,00	145,00
UAB saugos tarnyba "Argus" (GSM siųstuvas)	vnt	1	115,00	115,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionavimo sistema OK-1	vnt	1	1,00	1,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionavimo sistema OK-2	vnt	1	1,00	1,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionavimo sistema OK-3	vnt	1	1,00	1,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionavimo sistema OK-4	vnt	1	1,00	1,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionavimo sistema OK-5	vnt	1	1,00	1,00
VĮ Turto bankas, oro kondicionierius Panasonic	vnt	1	0,28	0,28
Donatas Būtenas (Nėgyv. patalpos 65 kv. m., Anykščių g. 4)	vnt	1	17289,06	17289,06
VĮ Turto bankas, administracinės pat., adresu Respublikos g. 66	vnt	1	260765,77	260765,77
VĮ Turto bankas, kt. inžiner. statiniai - kiemo aikštelė	vnt	1	3948,24	3948,24
VĮ Turto bankas, kondicionavimo įranga adresu Respublikos g. 66	vnt	1	894,12	894,12
VISO				283162,47
PAGAL PANAUDOS SUTARTIS GAUTAS TURTA				
Zemės sklypas 0,0023 ha adresu Malūno g. 4, Zarasai	vnt	1	48,80	48,80
Pasvalio r. sav., 12,28 kv.m., Geležinkeliečių g. 70	vnt	1	7555,03	7555,03
Zarasų r. sav. adm., 15,28 kv.m., Malūno g. 4	vnt	1	2663,50	2663,50
Ignalinos r. sav., 12,67 kv.m., Ligoninės g. 13	vnt	1	4140,21	4140,21
Anykščių r. sav. adm., 18,33 kv.m., V. Kudirkos g. 1	vnt	1	2260,92	2260,92
UAB "Gelsva" vandens aušint.-kaitintuvas su laik.	vnt	2	167,77	335,54
UAB "Gelsva" vandens talpa plastikinė	vnt.	8	7,91	63,28
UAB "Gelsva" stovas buteliams	vnt.	3	10,19	30,57
VŠĮ Molėtų r. PSPC, 12,45 kv.m., Graužinių g. 2	vnt	1	2430,36	2430,36
VŠĮ Rokiškio PASPC, 17,99 kv.m., Juodupės g. 1A	vnt	1	3089,84	3089,84
VŠĮ Kupiškio r. sav. PASPC, 13,39 kv. m., Krantinės g. 30	vnt.	1	2216,98	2216,98
Biržų r. sav. adm., 16,25 kv.m. J. Janonio g. 2-1	vnt	1	12226,48	12226,48
Zemės sklypas 0,0579 ha, adresu Respublikos g. 66	vnt	1	9756,00	9756,00
VŠĮ Visagino PSPC 19,72 kv.m, Taikos pr. 15	vnt.	1	2121,68	2121,68
VŠĮ Utenos PSPC 34,25 kv.m. Aukštakalnio g. 5	vnt	1	3528,70	3528,70
Kertinis valstybės telekomunikacijų centras, komutatorius Cisco	vnt	1	605,00	605,00
Kertinis valstybės telekomunikacijų centras, ugniasienė	vnt	10	411,40	4114,00
Kertinis valstybės telekomunikacijų centras, montavimo lentyna	vnt	2	104,55	209,10
VISO				57395,99
NAUDOJIMUI ATIDUOTAS UKINIS INVENTORIUS				
Ūkinis inventorių				148304,16
VISO				148304,16
VISO			LIKUTIS	488862,62

Direktorius



Jonas Narbutas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas – vyr. buhalteris



Visvaldas Vilkas

188784179, Respublikos g. 66, -Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

## Panevėžio teritorinė ligonių kasa

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2023-11-13 Nr. 14-1099

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		3.437.700,74	3.438.400,18
I.	Nematerialusis turtas	1	0,00	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3.437.700,74	3.438.400,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		84,40	86,02
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		1.057,53	1.314,53
II.6	Transporto priemonės		1,00	1.983,92
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		3.394.219,91	3.435.015,71
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		42.337,90	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		255.874,76	233.522,87
I.	Atsargos		37.852,39	46.185,75
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	3	37.835,31	46.185,75
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	4	17,08	
II.	Išankstiniai apmokėjimai	5	404,99	1.681,01
III.	Per vienus metus gautinos sumos	6	183.660,05	185.656,11
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		183.660,05	185.656,11
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	33.957,33	
	IŠ VISO TURTO:		3.693.575,50	3.671.923,05
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	8	3.464.189,27	3.486.207,13
I.	Iš valstybės biudžeto		84,40	86,02
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		3.464.104,87	3.486.121,11
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		229.386,23	185.715,92
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		229.386,23	185.715,92
II.1	Ilgalaikių atidėjinų einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	9	16.376,35	11.917,74
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos   Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos   biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	10	55.041,37	11.920,47
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	26,09	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	12	157.942,42	161.877,71
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		3.693.575,50	3.671.923,05

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėjas-vyr. buhalteris

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jonas Narbutas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Visvaldas Vilkas

(vardas ir pavardė)



Panevėžio teritorinė Ilgonių kasa

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

188784179, Respublikos g. 68, -Panevėžys

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. RUGSĖJO 30 d. DUOMENIS

2023-11-13 Nr. 14-1100

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	13	1.164.939,80	1.052.943,09
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.164.939,80	1.052.943,09
I.1.	Iš valstybės biudžeto		1,62	1,62
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.164.938,18	1.052.941,47
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	13	1.164.939,80	1.052.943,09
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		963.939,66	894.089,87
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		43.020,26	32.325,20
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		40.950,94	38.348,80
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		585,61	1.652,50
V.	TRANSPORTO		2.544,14	1.723,40
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		9.108,40	4.824,65
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		108,74	675,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		44.031,09	30.439,91
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		4.200,00	5.871,76
XI.	NUOMOS		10.283,26	10.115,28
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		46.167,70	32.875,96
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų ir apskaitos sk. vedėjas-vyr. buhalteris

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jonas Narbutas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Visvaldas Vilkas

(vardas ir pavardė)